

03.07.2005

lk. nr. 53021

2005.a.
MAJANDUSAASTA ARUANNE



Majandusaasta algus „01“ jaanuar 2005.a., lõpp „31“ detsember 2005.a.

Sihtasutuse nimi	Pahkla Camphilli Küla
Registrikood	90005337
Aadress	Kohila vald, Prillimäe sjk., 79702 Rapla Maakond Telefon (372) 4834430 Fax 4897231 e-mail: pahkla cv @ hot. ee
Põhitegevusala	Sotsiaalhoolekanne

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Tulude ja kulude aruanne.....	6,7
Netovara muutuste aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud...	9,10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Muud nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4 Maksuvõlad.....	12
Lisa 5 Sihtfinantseerimine.....	12
Lisa 6 Tulevaste perioodide tulud.....	12
Lisa 7 Tulud abitootmisest.....	12
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele.....	13

Majandusaasta aruandele lisatud

Audiitori järeldusotsus



Tegevusaruanne

SA Pahkla Camphilli Küla eesmärk on luua sotsiaalteraapiline elu- ja töökeskkond intellektipuudega noortele ja täiskasvanutele.

Selleks elatakse koos kogukonnana. Elades koos peremajades, õpitakse igapäevast toimetulekut, üksteise arvestamist ja toetamist. Samuti õpitakse koristama, riiete eest hoolt kandma, toitu valmistama ja hoidiseid tegema.

Töötades koos töökodades õpitakse ametit, õpitakse tundma enda ja teiste võimeid, töötulemuste (toodangu) kaudu luuakse suhted väljaspoole küla (tarbijatega). Külal on küünlatöökoda, kangakudumistöökoda ja farm. Küünlatöokojas valmistatakse puhtast mesilasvahast küünlaid. Toodangut on müümas käidud käsitöölaatel.

Kangakudumistöokojas valmistatakse kaltsuvaipu, puuvillaseid linikuid, riidest käekotte, kootakse sokke. Meriinovillaste pesude õmblemine lõpetati 2005.a. sügisel.

Elu kogukonnas toetab kultuuritegevus. Talveperioodil on kord nädalas igal külaelanikul võimalik osa võtta nende võimeid arvestavast koolitööst. Talveperioodil saab iga külaelanik kaks korda nädalas individuaalõpet mõne võimetele sobival

muusikainstrumendil mängima õppimisel. Lisandunud on koosmäng dueti või triona.

Selle talvise töö vilja saab esitada kevadpeol, kuhu on kutsutud palju sõpru ja sugulasi.

Igal nädalal läbi aasta on üks mängude õhtu ja üks laulude õhtu.

Lisaks käiakse väiksemate või suuremate gruppidega teatris, kontserdil, kinos väljasõitudel.

Koos tähistatakse sünnipäevi, peetakse jõule, lihavõtteid ja teisi rahvakalendri tähtpäevi.

Jõulunäidendiga esinetakse nii oma jõulupeol kui ka mujal.

Abilisteks on vabatahtlikud praktikandid välismaalt, kes annavad oma panuse töös, sotsiaalses- ja kultuurielus. Koos külaelanikega kultuuriüritustel ja väljasõitudel käies õpivad nad tundma Eesti maad ja kultuuri. Igapäevase keelepraktika ja talvise keeletundides käimise abil õpivad nad selgeks eesti keele. Suhted külaga säilivad ka pärast praktika lõppu.

Pahkla Camphilli Külas töötas 2005.a seitse töötajat ja neile maksti töötasu 343124.- krooni.



Juhatuse deklaratsioon

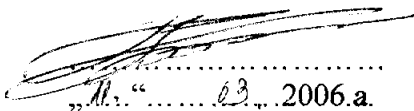
SAPahkla Camphilli Küla juhatus on koostanud aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt küla finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on SA Pahkla Camphilli Küla jätkuvalt tegutsev.

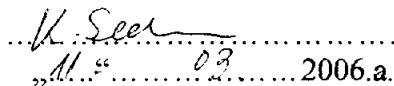
Juhatus kinnitab 2005.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

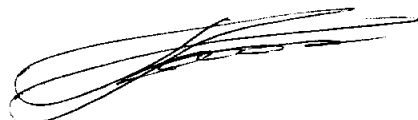
„11.“ 032006.a.

Tiit Timmerman
Juhatuse esimees


„11.“ 032006.a.

Katarina Ursula Seeherr
Juhatuse liige


„11.“ 032006.a.



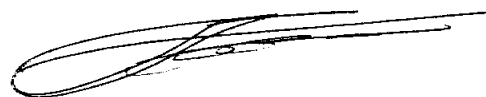
Raamatupidamisbilanss

	31.12.2005	31.12.2004
Varad		
Käibevara		
Raha (lisa 1)	389435	130069
Muud nõuded ja ettemaksed (lisa 2)	98488	81629
Käibevara kokku	487923	211698
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 3)	783712	861181
Vara kokku	1271635	1072879
Kohustused ja netovara		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	16513	14736
Maksuvõlad (lisa 4)	12737	11105
Võlad töövõtjatele	72799	71065
Muud võlad	1822	3455
Sihtfinantseerimine (lisa 5)	224705	0
Tulevaste perioodide tulud (lisa 6)	123924	85714
Lühiajalised kohustused kokku	452500	186075
Pikaajalised sihtfinantseerimise jäägid	718696	771165
Kohustused kokku	1171196	957240
Netovara		
Annetatud kapital	12184	37184
Eelmiste aastate tulem	78455	9354
Aruandeaasta tulem	9800	69101
Netovara kokku	100439	115639
Kohustused ja omakapital kokku	1271635	1072879



Tulude ja kulude aruanne

	2005	2004
Tulud		
Eraldised ja toetused riigieelarvest	491328	494700
Laekumised annetustest	426327	334570
Archimedese fond (Programmi „Euroopa Noored“ toetus)	95345	78809
Tulud abitootmisest (lisa 7)	85121	107590
Renditulu	64600	64600
Hoolealuste pensionid ja toetused	331299	275223
Töötajate töötasufond kulude katteks	67650	67450
Eelmiste aastate annetuste ettemaksed	0	117757
Finantstulu (intressid)	747	397
Põhivara sihtfinantseerimine	77469	73078
Kokku tulud	1639886	1614174
Kulud		
Personalikulu	497666	485592
sellesst palgakulu	372824	363779
sotsiaalmaks	123032	120047
töötuskindlustus	1810	1766
Majanduskulud	691610	600197
sellesst kontorikulu	3312	16872
telefonikulu	61283	59158
postikulu	5059	9061
arvuti ja internet	3978	0
ajalehed, ajakirjad	6364	6256
majade küte	83847	53257
elekter	46271	42386
jooksev remont	89240	67967
piimaköögi remont	0	124254
prügi vedu, hügieenivahendid, majapidamis- kaubad	49264	57512
inventar	31254	29339
sõiduautode kütus ja õlid	61234	40200
sõiduautode remont ja varuosad	60526	24022
sõiduautude kindlustused	21837	27310
lähetused	10758	7426
pangateenused	4689	4155
audiitoritasu	5500	5000
koolituskulud	1888	5530
hoonete kindlustused	17739	18208
tuleohutuse kulud	2877	2284
veepuhastusseade ja teenustööd	30892	0
transport väljaspoolt	93798	0



Muud tegevuskulud		294811	295867
sellest toiduained		243590	237952
Kultuur		15147	22877
meditsiini kulu		14124	18039
muud kulud		1479	1676
õppevahendid		320	2015
küla ajaleht		3871	3287
hoolealuste kulu (riided, jalanõud)		16280	10021
Kudumistöökoja kulud		6797	40940
Küünlatöökija kulud		58169	45635
Aia ja kasvuhoone kulud		1064	3747
Põhivara kulum		77469	73078
Muud ärikulud		2500	17
Kokku kulud		1630086	1545073
Aruandeaasta tulem		9800	69101

Netovara muutuste aruanne

	Annetatud kapital	Eelmiste aastate tulem	Aruande – aasta tulem	Netovara Kokku
Netovara 31.12.2003	60721	9354		30961
Põhivara ümberhindlus	+38750			+38750
Põhivara mahakandmine	-2564			-2564
Põhivara sihtfinantseerimine (kulumis osas)	-20609			-20609
2004.a. tulem			+69101	+69101
Netovara 31.12.2004	37184	9354	69101	115639
Põhivara sihtfinantseerimine (kulumis osas)	-25000			-25000
2004.a. tulem		+69101	-69101	0
2005.a. tulem			+9800	+9800
Netovara 31.12.2005	12184	78455	9800	100439



Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavoog põhitegevusest		
Aruandeaasta tulem	+9800	+69101
Nõuet ja ettemaksete muutus		
Muud nõuded	-16150	64600
Intressid	-350	-247
Tulevaste perioodide kulud	-704	-348
Ettemaksed tarnijatele	+345	-345
Kokku nõuete ja ettemaksete muutus	-16859	-65540
Kohustuste ja ettemaksete muutus		
Võlad tarnijatele	+1777	+4009
Maksuvõlad	+1632	-5627
Viitvõlad	+101	+19476
Tulevaste perioodide tulud	+262915	-32043
Kokku kohustuste ja ettemaksete muutus	+41720	-14185
Kokku rahavoog põhitegevusest	+259366	-10624
Rahavoog investeeringuteks		
Põhivara soetamine	0	-40000
Rahavoog kokku	+259366	-50624
Raha jääk perioodi alguseks	130069	180693
Raha jääk perioodi lõpuks	389435	130069



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

SA Pahkla Camphilli Küla 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Muud lühiajalised nõuded

Muude lühiajaliste nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse summasid, mis on seotud pikemaks perioodiks kui üks aasta.

Rendiarvestus

SA Pahkla Camphilli Küla rendib põllumajandustehnikat Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ-le kasutusrendi korras. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tuluna.



Materiaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 6000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara grupp

Kasulik eluiga

Ehitiste renoveerimine

33 aastat

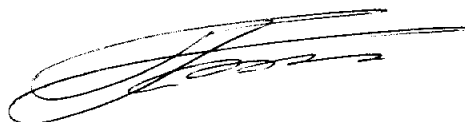
Masinad ja seadmed

4-7 aastat

Muu materiaalne põhivara

5-7 aastat

Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamisintensiivsus.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	14639	2408
Pangakontod	374796	127661
Raha ja pangakontod kokku	389435	130069

Lisa 2 Muud nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	747	397
Ettetehtud tulevaste perioodide kulud	16874	16170
Ettemaksed tarnijatele	117	462
Muud viitlaekumised	80750	64600
Kokku	98488	81629

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	708347	378490	91751	1178588
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	708347	378490	91751	1178588
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004	656694	186350	18137	861181
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-51653	-192140	-73614	-317407
Amortisatsioonikulu	-21250	-49439	-6780	-77469
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-72903	-241579	-80394	-394876
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	635444	136911	11357	783712



Lisa 4 Maksuvõlad

	31.12.2005 Kohustus	31.12.2005 Kohustus
Sotsiaalmaks	12622	10939
Töötuskindlustusmakse	115	166
Kokku	12737	11105

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

	2005	2004
SA Pahkla Camphilli Küla on saanud sihtfinantseerimise korras		
Camphill Village Trust LTD –lt uue maja ehituseks	224705	0
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk aasta lõpuks	224705	0

Lisa 6 Tulevaste perioodide tulud

	2005	2004
Programmi Euroopa Noored rahastamine		
SA Archimedese Fondi poolt		
Kasutamata jääk perioodi alguseks	85714	0
Saadud SA Archimedese Fondilt	210212	202741
Kajastatud tuluna	95345	78809
Makstud noortele taskuradadeks	39433	38218
Tagastatud SA Archimedese Fondile		
(varem lahkunud noored)	37224	0
Kasutamata jääk perioodi lõpul	123924	85714

Lisa 7 Tulud abitootmisest

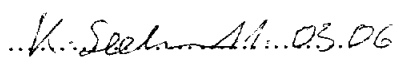
	2005	2004
Kudumistöökoja toodang	11400	24772
Küünlatöökoja toodang	54361	35287
Muud teenustööd	19360	47531
Kokk	85121	107590



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

Sihtasutus Pahkla Camphilli Küla 2005. majandusaasta aruanne, mille on kinnitanud juhatus
ja nõukogu üldkoosoleku otsusega „11.“.....03. 2006.a.
Allakirjutamine „11.“.....03. 2006.a.


.....11.03.2006.
Tiit Timmerman
Juhatuse esimees


.....11.03.06
Katarina Ursula Seeherr
Juhatuse liige


.....11.03.06
Adolf Kerno
Nõukogu liige

.....
Gabriele Prits
Nõukogu liige


.....11.03.06
Tiia espe
Nõukogu liige

Audiitori järeldusotsus

SA Pahkla Camphilli Küla
nõukogule

Olen auditeerinud **SA Pahkla Camphilli Küla** 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav eelkõige sihtasutuse tegevjuhtkond. Audiitori kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta. Auditeerimine viidi läbi auditeerimise hea tava kohaselt nii nagu seda sätestab Eesti Vabariigi auditeerimistegevuse eeskiri. Audiitor planeeris ja sooritas auditi viisil, mis andis küllaldase aluse otsustada kas raamatupidamise aastaaruanne ja sinna juurde kuuluvad aruande lisad on vastavuses algarvestuse andmetega ja koostatud korrektselt. Auditi käigus kontrolliti väljavõtteliselt raamatupidamise algarvestuse andmeid ja tõendusmaterjale, mis kinnitavad raamatupidamise aastaaruande andmete õigsust. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtte muutusi ja hindamisaluseid. Auditi tulemusel võib kinnitada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu, mis muudaks sihtasutuse majandusaasta tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on üldiselt lähtutud Eesti Raamatupidamise seadusest ning EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest. Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne ja selle juurde kuuluvad lisad kajastavad kõigis olulistest osades seisuga 31.12.2005.a. **SA Pahkla Camphilli Küla** vara, kohustusi ja omakapitali õigesti ja õiglaselt.

Raplas, 01.märts 2006.a.



Maret Saatus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.88