

30 -06- 2005

14

**2004.a.
MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Liane Adamson

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus „01“ jaanuar 2004.a., lõpp „31“ detsember 2004.a.

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

SA Pähkla Camphilli Küla

30 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Tulude ja kulude aruanne.....	6
Netovara muutuste aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted ja hinnangud.....	9
Lisa 1. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 2. Maksunõuded ja kohustused.....	12
Lisa 3. Tulud abitootmisest.....	12
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele.....	13
Majandusaasta aruandele lisatud Audiitori järeldusotsus	



30 -06- 2005

SA Pahkla Camphilli Küla

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. Küünlatöökojas valmistatakse puhtast mesilasvahast küünlaid. Toodangut on müümas käidud

käsitöölaataladel. Kangakudumistöökojas valmistatakse kaltsuvaipu, puuvillaseid linikuid, riidest käekotte, kootakse sokke. Kõrvalharuna on meriinovillaste pesude õmblemine.

Farmi tööst annab ülevaate Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ tegevusaruanne.

Elu kogukonnas toetab kultuuritegevus. Talveperioodil on kord nädalas igal hoolealusel võimalik osa võtta nende võimeid arvestavast koolitööst. Talveperioodil saab iga hoolealune kaks korda nädalas individuaalõpet mõne võimetele sobival muusikainstrumentil mängima õppimisel.

Selle talvise töö vilja saab esitada kevadpeol, kuhu on kutsutud palju sõpru ja sugulasi. Igal nädalal läbi aasta on üks mängude õhtu ja üks laulmise 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 2004.a. kaheksa inimest ja neile maksti töötasu 330629 krooni.

SAPahkla Camphilli Küla

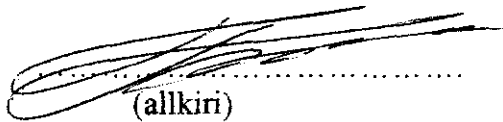
30-06-2005

Juhatuse deklaratsioon

SA Pahkla Camphilli Küla juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud raamatupidamises kasutatavaid arvestuspõhimõtteid ning on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3) Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Pahklas „15.“ ... 2005.a.



(allkiri)
Tiit Timmerman
Juhatuse esimees



(allkiri)
Katarina Ursula Seeherr
Juhatuse liige

SA Pakkla Camphilli Küla

30 -06- 2005

Raamatupidamisbilanss seisuga 31.12.2004.a.

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
AKTIVA		
Raha ja pangakontod	130069	180693
Muud lühiajalised nõuded	64600	0
Intressid	397	150
Tulevaste perioodide kulud	16170	15822
Ettemaksed tarnijatele	462	117
Käibevara kokku	211698	196782
Materiaalne põhivara (lisa 1)		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	708347	708347
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	378490	323990
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	91751	86530
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	-317407	-260794
Materiaalne põhivara kokku	861181	858073
AKTIVA (VARA) KOKKU	1072879	1054855
PASSIVA		
Võlad tarnijatele	14736	10727
Maksuvõlad (lisa 2)	11105	16732
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	71065	53881
Muud viitvõlad	3455	1163
Kokku viitvõlad	74520	55044
Tulevaste perioodide tulud	85714	117757
Lühiajalised kohustused kokku	186075	200260
Pikaajalised sihtfinantseerimise jäägid	771165	823634
Kohustused kokku	957240	1023894
Netovara		
Annetatud kapital	37184	21607
Eelmiste aastate tulem	9354	0
Aruande aasta tulem	69101	9354
Netovara kokku	115639	30961
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1072879	1054855



30 -06- 2005

SA Pahlja Camphilli Küla

Tulude ja kulude aruanne

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Tulud		
Eraldised ja toetused riigieelarvest	494700	494700
Laekumised annetustest	334570	247582
Archimedese fond (Programmi „ Euroopa Noored“ toetus)	78809	76277
Tulud abitootmisest (lisa 3)	107590	153351
Renditulu	64600	0
Hoolealuste pensionid ja toetused	275223	256344
Töötajate töötasufond kulude katteks	67450	58616
Eelmiste aastate annetuste ettemaksed	117757	0
Muud äritulud	0	28000
Finantstulud (intressid)	397	150
Põhivara sihtfinantseerimine	73078	62001
Kokku tulud	1614174	1377021
Kulud		
Personalikulu	485592	377683
sellesst palgakulu	363779	282778
sotsiaalmaks	120047	93320
töötuskindlustusmaks	1766	1585
Majanduskulud	600197	471401
sellesst kontorikulu	16872	7639
telefonikulu	59158	54522
postikulu	9061	9139
ajalehed, ajakirjad	6256	5546
majade küte	53257	46600
elekter	42386	62094
jooksev remont	67967	47703
piimaköögi remont	124254	0
prügi vedu, hügieenivahendid, majapidamis- kaubad	57512	61915
inventar	29339	17249
sõiduautode kütus ja õlid	40200	44418
sõiduautode remont ja varuosad	24022	20637
sõiduautode kindlustused	27310	25446
lähetus	7426	26496
pangateenused	4155	3693
audiitoritasu	5000	5500
koolituskulud	5530	386
konsultatsioonid	0	500
hoonete kindlustused	18208	30316
tuleohutuse kulud	2284	1602
Muud tegevuskulud	386189	456534
sellesst toiduained	237952	210356

kultuur	22877	3 50000	2005
meditsiini kulu	18039	19949	
muud kulud	1676	12879	
õppevahendid	2015	300	
küla ajaleht	3287	1772	
hoolealuste kulu (riided, jalatsid)	10021	8638	
kulu farmi osaühingu asutamisega	0	6169	
kudumustöökoja kulud	40940	89379	
küünlatöökoja kulud	45635	56217	
aia kulud	3747	0	
farmi kulud	0	20804	
Põhivara kulum	73078	62001	
Muud ärikulud	17	48	
Kokku kulud	1545073	1367667	
Aruandeaasta tulem	69101	9354	

Netovara muutuste aruanne

	Annetatud kapital	Tulem	Kokku
Saldo 31.12.2002	21607	0	21607
Aruandeaasta tulem		9354	9354
Saldo 31.12.2003	21607	9354	30961
Põhivara ümberhindlus	+38750		+38750
Põhivara mahakandmine	-2564		-2564
Põhivara sihtfinantseerimine	-20609		-20609
Aruandeaasta tulem		+69101	+69101
Saldo 31.12.2004	37184	78455	115639



30 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

	2004.a.	2003.a.
Rahavoog põhitegevusest		
Aruandeaasta tulem	+69101	+9354
Muutus käibevaras		
Muud nõuded	-64600	+24540
Intressid	-247	+502
Tulevaste perioodide kulud	-348	-210
Ettemaksed tarnijatele	-345	+48
Kokku muutus käibevaras	-65540	+24880
Muutus lühiajalistes kohustustes		
Võlad tarnijatele	+4009	-1241
Maksuvõlad	-5627	+8752
Viitvõlad	+19476	-9807
Tulevaste perioodide tulud	-32043	+81884
Kokku muutus lühiajalistes kohustustes	-14185	+79588
Kokku rahavoog põhitegevusest	-10624	+113822
Rahavoog investeeringuteks		
Põhivara soetamine	-40000	0
Rahavoog finantsinvesteeringuteks		
Pikaajaline sihtfinantseerimise jääkide muutus	0	-81884
Rahavoog kokku	-50624	+31938
Raha jääk perioodi alguseks	180693	148755
Raha jääk perioodi lõpuks	130069	180693



SA Pahkla Camphilli Küla

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

SA Pahkla Camphilli Küla 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

30.06.2005

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	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Ehitiste renoveerimine	3%	33 aastat
Masinad ja seadmed	15-25%	4-7 aastat
Muu materiaalne põhivara	15-20%	5-7 aastat

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



SA Pahklas Camphilli Küla

30-06-2005

Materiaalne põhivara Lisa 1

	Ehitised	Masinas ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003.a.	708347	323990	86530	1118867
Soetused		40000		40000
Ümberhindlused		27500	11250	38750
Mahakandmised		-13000	-6029	-19029
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a.	708347	378490	91751	1178588
Akumuleeritud kulum ja allahindlus				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003.a.	-30403	-159868	-70523	-260794
Aruandeperioodi amortisatsiooni Kulu	-21250	-45272	-6556	-73078
Mahakandmised		13000	3465	16465
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004.a.	-51653	-192140	-73614	-317407
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003.a.	677944	164122	16007	858073
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004.a.	656694	186350	18137	861181



SA Pähkla Camphilli Küla

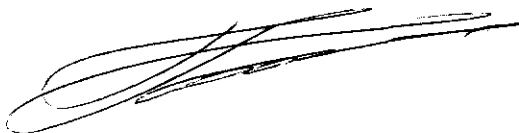
30 -06- 2005

Maksunõuded ja kohustused Lisa 2

Maksuliik	31.12.2004.a. Kohustus	31.12.2004.a. Kohustus
Sotsiaalmaks	10939	16434
Üksikisiku tulumaks	0	48
Töötuskindlustusmaks	166	250
Kokku	11105	16732

Tulud abitootmisest Lisa 3

	Aruande majandusaastal	Eelmisel Majandusaastal
Küünlatöökoja toodang	35287	49567
Kudumistöökoja toodang	24772	33504
Muud teenustööd	47531	70280
Kokku	107590	153351

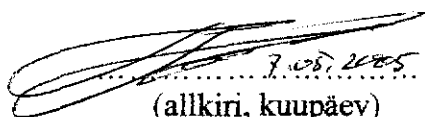


SAPahkla Camphilli Küla

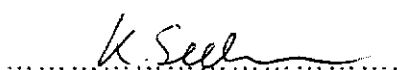
30-06-2005

Majandusaasta aruande kinnitamine ja allkirjad

Pahkla Camphilli Küla juhatus ja nõukogu kinnitas 2004.a. majandusaasta aruande üldkoosolekul „07.05.2005” 2005.a.



(allkiri, kuupäev)
Tiit Timmerman
Juhatuse esimees



(allkiri, kuupäev)
Katarina Ursula Seeherr
Juhatuse liige



(allkiri, kuupäev)
Adolf Kerno
Nõukogu liige



(allkiri, kuupäev)
Gabriele Prits
Nõukogu liige



(allkiri, kuupäev)
Tiia Espe
Nõukogu liige



30 -06- 2005

Audiitori järeldusotsus

SA Pahkla Camphilli Küla nõukogule

Olen auditeerinud **SA Pahkla Camphilli Küla** 31.12.2004.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 SA Pahkla Camphilli Küla majandusaasta tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Sihtasutuste ja Eesti Raamatupidamise seadusest ning EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest. Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kõigis olulistes osades seisuga 31.12.2004.a. SA Pahkla Camphilli Küla varade, kohustuste ja lõppenud majandusaasta finantstulemusi õigesti ja õiglaselt.

Raplas, 17.märts 2005.a.



Maret Saatus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.88