

skaneeritud

24.04.2009.a.

Pärnu Maakohu registrisakond

SAADUD

24.04.2009

20 lk. nr. 75228

[Signature]

SA HAAPSALU NEUROLOOGILINE REHABILITATSIOONIKESKUS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

[Signature]
registrisekretär Vilvi Talvik

28.04.09

Aruandeaasta algus: 01.01.2008.a.

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2008.a.

Äriregistri number: 90008123

Tehingup.kood: 016307

Aadress: Sadama 16 Haapsalu 90502 .

Telefon: 47 25 419

Elektronpost: info@hnrk.ee

Faks: 47 25 401

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitorkontrolli arvamusest majandusaasta aruande kohta.

Dokument koosneb 20 leheküljest.

[Signature]

juhatuse liige

SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss	7
Tulemiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Netovara muutuse aruanne	11
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	12
Lisa 1 Raha ja rahaekvivalendid	14
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3 Viitlaekumised	14
Lisa 4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne ja immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Võlad tarnijatele	16
Lisa 8 Maksukohustused	16
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 10 Viitvõlad	16
Lisa 11 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	16
Lisa 12 Kapitalirendi kohustused	17
Lisa 13 Tegevustulud	17
Lisa 14 Majandamiskulud	17
Lisa 15 Muud kulud	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile	19
Sõltumatu audiitori järeldusotsus	20

TEGEVUSARUANNE

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse põhitegevuseks on ambulatoorse ja statsionaarse eriarstiabi ning sellega seonduvate teiste tervishoiu- ja sotsiaalteenuste osutamine. 2008 aasta oli SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskusele kuues tegevusaasta sihtasutusena. 2008 aastal jätkati kõiki arengukavas planeeritud tegevusi, millest pöörati suurimat tähelepanu personali ja raviteenuste arendamisele ning patsiendikeskse lähenemise kujundamisele. Põhitegevusega seotud pakutavatest teenustest moodustas 2008. aastal raviteenuste müük Eesti Haigekassale 77,2 %. 2007. aastal oli vastav näitaja 78%. Eraldi väärib märkimist haigla infotehnoloogilise baasi kaasajastamine ning uue ravitöö planeerimiseks, dokumenteerimiseks ja aruandluseks mõeldud programmi „Liisa“ kasutusele võtmine. Kokku kulutas haigla infotehnoloogiliste arenduste peale põhivara näol 2008 aastal 194 380 krooni. Kokku investeeriti 2008 aastal meditsiinitehnikasse samuti põhivara näol 278 700 krooni, mis on 2007 aastaga võrreldes 33 % enam.

Haigla oli 2008. aastal partneriks mitmetele Eesti kõrgkoolidele kliinilise praktika baasina. Kokku sooritas kliinilist praktikat haiglas 54 üliõpilast (sh 4 välistudengit). 2007 aastal viibis haiglas praktikal 27 üliõpilast. Koostöös Tartu Ülikooliga korraldati haiglas 2008. aasta mais rahvusvaheline intensiivkursus, kus osales kokku 48 üliõpilast kuuest Euroopa riigist.

Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse töötajate poolt avaldati 2008 aastal 4 teaduspublikatsiooni. Ettekannetega konverentsidel esineti 5 korral. SA Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus tähistas 2008 aastal oma 50. tegevusaastat. Sellega seonduvalt korraldati mais üks Eesti sisene konverents, kus osales 99 inimest ja novembris rahvusvaheline selja-aju kahjustusega patsientide probleematiikat käsitlev teaduskonverents, kus osales 95 inimest. Mõlemad konverentsid täitsid oma eesmärgi ja need võib nii korraldusliku kui sisulise poole pealt lugeda igati kordaläinuks.

Samuti väärib märkimist detsembris koostöös Eesti Rahvusringhäälinguga korraldatud heategevuslik kampaania „Jõulutunnel“, mille raames tutvustati vaatajatele Haapsalu Neuroloogilist Rehabilitatsioonikeskust ja selle tegevust. Annetustena koguti ligikaudu 3,4 miljonit krooni kliinilise liikumis- ja kõnnianalüüsi labori seadmete muretsemiseks. Vastavalt partnerite vahel sõlmitud lepingule laekub annetuseks kogutud summa haigla arveldusarvele 2009 aastal. Liikumis- ja kõnnianalüüsi keskkonna välja arendamine ja osaline sisustamine on kavandatud 2009 aasta esimesse poolaastasse. Heategevusliku annetuseks laekus 2008 aastal haigla arvele 138 000 krooni ainulaadse ratastooli mängupargi rajamise toetamiseks. Heategevuslike spordiürituste, mille raames raha koguti, eestvedajateks olid MTÜ Tallinnmeeting, DnB NORD Pank ja Tallinna Sadam.

Personal

Andmed haigla töötajate arvu kohta on toodud Tabelis 1.

Tabel 1. SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse töötajate arv 2007. ja 2008. aastal

	31.12.2007	31.12.2008
Arstid	8	6
Õed	16	17
Hoolduspersonal	23	25
Rehabilitatsiooni valdkonna tippspetsialistid	17	20
Rehabilitatsiooni valdkonna spetsialistid	11	12
Teised töötajad	38	40
Töötajad kokku	113	120

Haapsalu Neuroloogilises Rehabilitatsioonikeskuses on seisuga 31.12.2008 6 töötajat lapsehooldus- või sünnituspuhkusel. Haigla 120 töötajast on 15 tööl osalise tööajaga. Lisaks kasutas haigla 28. isikut töövõtu- või



käsunduslepinguga. Töötajate arv on 2008 aastal suurenenud, seda eelkõige tervishoiu- ja sotsiaaltöö valdkonna tippspetsialistide näol. Töötajatele arvestatud töötasu koos maksudega oli 2008. aastal kokku 22 237 501 krooni. Haigla keskmine brutopalk oli 2008. aastal 11 570 krooni kuus. 2007. aastal olid vastavad näitajad 18 315 078 ja 10 129 krooni.

Sihtasutuse juhatuse teenistustasu koos sotsiaalmaksuga moodustas kokku 916 941 krooni, 2007. aastal 640 347 krooni. 19. mail 2008 lõppes juhatuse liikme Zemfira Tammiku teenistusleping. Alates 20. maist 2008 tegutseb juhatuse liikmena Priit Eelmäe.

Nõukogu liikmete arv oli 5 ning nõukogu liikmete tööd tasustati 2008. aastal kokku koos sotsiaalmaksuga summas 250 373 krooni, 2007. aastal 236 740 krooni. Seoses Priit Eelmäe valimisega juhatuse esimeheks tegutseb uue nõukogu liikmena alates 20. maist Varie-Riin Tuulik Leisi.

Ravitöö

Peamised andmed 2008. aasta meditsiinilise tegevuse kohta on toodud Tabelis 2.

Tabel 2. Statsionaarsete ja ambulatoorsete ravijuhtude arv, ravi kestvus ja voodihõive 2005-2008 aastal.

	Voodihõive (%)	Keskmine ravijuhtu kestvus (päevades)	Statsionaarsete ravijuhtude arv	Ambulatoorsete ravijuhtude arv
2006	82	12,7*	2214*	660
2007	83	12,1*	2420 (251) 2227*	975
2008	86	11,8*	2531 (275) 2387*	962

* Eesti Haigekassa poolt finantseeritud

Ravijärjekorras olevate patsientide arv on toodud Tabelis 3.

Tabel 3. SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse ravijärjekorras olevate patsientide arv 2007-2008

	Kokku	Statsionaarne	Ambulatoorne
1. jaanuar 2009	749	624	125
1. jaanuar 2008	644	614	30

Kokku on suurenenud ravijärjekorras olevate ambulatoorsete ja statsionaarsete ravile ootavate patsientide arv 2008. aastal võrreldes 2007. aastaga 105 patsiendi võrra. Erinevus on tingitud peamiselt ravijärjekorra pikkuse arvutamise erinevusest ambulatoorse ravi osas.

Majandustegevuse aruanne

2008. aastal olid haigla tulud kokku 31,6 miljonit krooni, võrreldes 2007 aastaga suurenesid tulud 5,1 miljonit krooni ehk 19,5 %.

Haigla kulud olid 2008 aastal kokku 31,2 miljonit krooni, võrreldes 2007 aastaga suurenesid kulud 5,0 milj. krooni ehk 19,1%.

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse 2008. aasta majandustegevuse tulem oli positiivne. Haigla tulud ületasid kulusid 0,4 krooni võrra. SA Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus 2008. aasta majandustegevuse tulem on ära toodud Tabelis 4.



Tabel 4. SA Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus 2007-2008. aasta majandustegevuse tulem

	2008	2007
TULUD KOKKU	31 663 532	26 479 075
Med. teenus	30 690 902	26 097 874
Muud tulud	606 361	242 748
KULUD KOKKU	31 282 080	26 252 139
Tööjõukulud	22 237 501	18 315 078
Med.materjal	950 586	840 667
Muud kulud	14 302	59 359
Amortisatsioon	1 101 215	1 478 938
Käibemaks	1 070, 042	838 931
TULEM	381 452	226 936

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse tulud kasvasid peamiselt tervishoiuteenuste müügist haigekassadele, mis moodustas 24,0 milj. krooni, kasv kokku 3,8 milj. krooni ehk 18,5 %.

Tööjõukulud kasvasid 2008 aastal võrreldes eelmise aastaga 3,9 milj.krooni võrra, moodustades 71 % 2008. aasta kuludest. Kulutused ravimite, meditsiini- ja hooldusmaterjalide soetuseks on kasvanud võrreldes 2007. aastaga 0,1 milj. krooni võrra.

Investeeringud

Aasta jooksul on tehtud kokku investeeringuid 0,8 miljonit krooni, sellest meditsiinitehnikale 0,2 miljonit krooni. Suurematest ostudest võib välja tuua 2008 aastal investeeringud infotehnoloogilistesse projektidesse. Suuremad investeeringud on planeeritud 2009 aastasse eelkõige kliinilise liikumis- ja kõnnianalüüsi labori sisustamiseks vajaliku aparatuuri soetamiseks.

Bilanss

SA Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus lõpetas 2008. aasta 33,2 milj. suuruse bilansimahuga. Võrreldes 2007. aastaga on bilansimaht kasvanud 1,0 miljoni krooni võrra.

Haigla personal, seadmed ja muu materiaalne vara ning majanduslik olukord võimaldavad jätkuvalt osutada kaasaegsel tasemel kvaliteetset taastusravi ja rehabilitatsiooni teenust. Haigla lähiaastate suurimaks arenguülesandeks on kaasaegse tipp tehnoloogilise ravikeskkonna välja arendamine ning juurdeehituse vajaduse täpsustamine.

JUHATUSE DEKLARATSIOON

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse juhatus kinnitab oma vastutust lehekügedel 1 kuni 20 toodud 2008.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

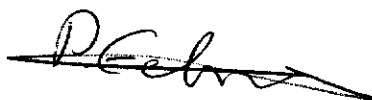
- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemust, rahavoogusid, kohustusi ja nõudeid.
3. raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Nimi

allkiri

kuupäev

Priit Eelmäe



19.03.09



RAAMATUPIDAMISE BILANSS

Seisuga 01.01.2008.a. - 31.12.2008.a.

Bilansikirjete nimetused		Lisa	31.12.2008	31.12.2007
AKTIVA				
1.KÄIBEVARA				
1.1.Kassa ja pangakontod				
1.1.1.	Kassa		9 041	6 168
1.1.2.	Pank		9 799 468	8 652 557
	1.1.KOKKU	1	9 808 509	8 658 725
1.3. Nõuded ostjate vastu				
1.3.1.	Ostjatelt laekumata nõuded		2 060 206	1 756 261
	1.3.KOKKU	2	2 060 206	1 756 261
1.4. Viitlaekumised				
1.4.1.	Laekumata intressitulud		0	29 815
	1.4.KOKKU	3		29 815
1.5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud				
1.5.1.	Muud ettemaksed		65 611	82 300
	1.5.KOKKU	4	65 611	82 300
1.6. Varud, lõpetamata toodang ja tööd, ettemaksed hankijatele				
1.6.1.	Tooraine ja materjali varu		175 541	155 464
	1.6.KOKKU	5	175 541	155 464
KÄIBEVARA KOKKU:			12 109 867	10 682 565
2.PÕHIVARA				
2.1. Pikaajalised nõuded ja ettemaksed				35 263
2.2. Materiaalne põhivara				
2.2.1.	Maa ja ehitised	6	20 130 740	20 713 280
2.2.2.	Masinad ja seadmed	6	758 257	485 460
2.2.3.	Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	6	172 646	248 397
	2.2. KOKKU		21 061 643	21 447 137
2.3. Immateriaalne põhivara		6	87 908	42 934
PÕHIVARA KOKKU:			21 149 551	21 525 334
VARAD KOKKU:			33 259 418	32 207 899



		PASSIVA			
		3.KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
		3.1. Lühiajalised kohustused			
	3.1.1.	Pikaajaliste liisingkohustuste lühiajaline osa	12	32 851	0
	3.1.2.	Võlad tarnijatele	7	300 948	195 417
	3.1.3.	Maksukohustused	8	822 679	1 030 370
	3.1.4.	Võlad töövõtjatele	9	1 660 218	1 303 571
	3.1.5.	Viitvõlad	10	610 321	462 953
	3.1.6.	Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	11	207 317	123 834
		LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:		3 634 334	3 116 145
	3.2.	Pikaajalised liisingkohustused	12	151 879	0
		KOHUSTUSED KOKKU:		3 786 213	3 116 145
		3.3. Kapital			
	3.3.1.	Sihtkapital		29 121 126	29 121 126
	3.3.2.	Akumuleeritud üle-/puudujääk		-29 373	-256 308
	3.3.3.	Aruandeaasta tulem		381 452	226 936
		3.3. KOKKU		29 473 205	29 091 754
		KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU:		33 259 418	32 207 899

TULEMIARUANNE

01.01.2008 - 31.12.2008.a.

		LISA	2008	2007
1.	Tegevustulud			
1.1.	Kaupade ja teenuste müük		30 691 002	26 097 874
1.2.	Muud tulud majandustegevusest		470 994	206 325
1.3.	Saadud toetused		135 367	36 423
2.	Muud tulud			
2.1.	Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist			
	Tegevustulud kokku	13	31 297 363	26 340 622
2.	Tegevuskulud			
2.1.	Majandamiskulud	14	-6 848 469	-5 559 833
2.2.	Tööjõukulud		-22 237 501	-18 315 078
2.3.	Muud kulud	15	-1 084 344	-898 290
	Tegevuskulud kokku		-30 170 314	-24 773 201
3.	Põhivara kulum		-1 101 215	-1 478 938
4.	Tegevustulem		25 834	88 483
5.	Finantstulud ja kulud		355 618	138 453
5.1.	Intressikulu		-10 551	
5.2.	Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt		366 169	138 453
7.	Aruandeaasta tulem		381 452	226 936


juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

04.05.2009

Rahavood põhitegevusest

Aruandeperioodi tegevustulem

Korrigeerimised:

Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus

Kasum/kahjum põhivara müügist

Korrigeeritud tegevustulem

Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus:

Muutus nõuetes ostjate vastu

Muutus nõuetes teenuste ja siirete eest

Muutus muudes nõuetes

Muutus muudes ettemaksudes

Muutus varudes

Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku:

Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus:

Muutus võlgades tarnijatele

Muutus võlgades töövõtjatele

Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustustes

Muutus toetuste ja siirete kohustustes

Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus:

Rahavood põhitegevusest kokku:**Rahavood investeerimistegevusest**

Tasutud põhivara eest (v.a.finantsinvesteeringud ja osalused)

Materiaalse põhivara soetus

Immateriaalse põhivara soetus

Korrigeerimine muutusega võlgades tarnijatele

Tasutud põhivara eest (v.a.finantsinvesteeringud ja osalused) kokku

Laekunud põhivara müügist (v.a.finantsinvesteeringud ja osalused)

Müügist saadud tulu

Laekunud põhivara müügist (v.a.finantsinvesteeringud ja osal.) kokku

Laekunud intressid

Laekunud muu finantstulu

Rahavood investeerimistegevusest kokku

Tagasi makstud kapitalirendikohustused

Makstud intressid

Rahavood investeerimistegevusest kokku**Puhas rahavoog****Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses****Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus****Raha ja selle ekvivalentide muutus**

2008.a.....2007.a.....

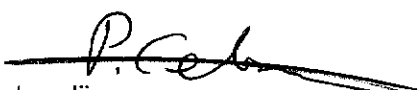
25 834	88 484
1 101 214	1 478 937
1 127 048	1 567 421
-303 945	60 037
-792	446
52 745	21 592
-20 077	-33 023
-272 069	49 052
105 531	19 650
504 015	249 900
-207 691	427 535
83 482	123 834
485 337	820 919
1 340 316	2 437 392
-429 466	-324 785
-77 000	
-506 466	-324 785
395 984	114 407
-110 482	-210 378
-69 499	
-10 551	
-80 050	
1 149 784	2 227 014
8 658 725	6 431 711
9 808 509	8 658 725
1 149 784	2 227 014



juhatuse liige

NETOVARA MUUTUSE ARUANNE

	Sihtkapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata	Aruande-aasta kasum	Kokku kroonides
01.01.2006.a.	29 121 126	0	-1 236 785	184 652	28 068 993
Eelmise aasta tulemi kanne			184 652	-184 652	0
Aruandeaasta tulem				795 824	795 824
31.12.2006.a	29 121 126	0	-1 052 133	795 824	28 864 817
01.01.2007.a.	29 121 126	0	-1 052 133	795 824	28 864 817
Eelmise aasta tulemi kanne			795 824	-795 824	0
Aruandeaasta tulem				226 936	226 936
31.12.2007	29 121 126	0	-256 309	226 936	29 091 753
01.01.2008.a.	29 121 126	0	-256 309	226 936	29 091 753
Eelmise aasta tulemi kanne			226 936	-226 936	0
Aruandeaasta tulem				381 452	381 452
31.12.2008.a.	29 121 126	0	-29 373	381 452	29 473 205


juhatuse liige

Raamatupidamisarvestuse põhimõtted

Arvestuspõhimõtted

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades ja lühiajalist pangadeposiiti. Sularahajääk aasta lõpu seisuga on inventeeritud ning pankadega saldovõrdlused kirjalikult teostatud.

Nõuded

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse sihtasutuse põhikirjalise tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nõuetest laekunud ~ 90%.

Kohustused

Lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Bilansis kajastuvad võlad tarnijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 100%.

Materiaalne põhivara

Põhivara on vara, mille soetamismaksumus ilma käibemaksuta ületab 30 000 krooni ja kasutusaeg on üle ühe aasta. Väiksema soetusmaksumusega objektide ostuhind kajastatakse üldjuhul perioodikuluna. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalik väärtuste langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, järgnevalt: masinad ja seadmed 5 aastat, inventar 3-5 aastat, hooned 40 aastat, immateriaalne põhivara 5 aastat. Maad, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Puhkustasu reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, s.t siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkustasu on kasumiaruandes kajastatud kuludena ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Varud

Laos olev kaup on kajastatud soetusmaksumuses käibemaksuta. Kauba kulu arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit. Varusid kantakse maha materiaalselt vastutavate isikute aruannete või toitlustuses igapäevaselt menüüde aluselt. Varude jäägid aasta lõpu seisuga samuti inventeeritakse.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Toetuste kajastamise üldpõhimõtted

Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse RTJ 12 põhimõtetest ja riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Toetust kajastatakse raamatupidamises esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või toetuse tekkepõhisel kuupäeval. Plaaniitud, kuid laekumata toetussummasid, millega seotud kulutusi ei ole, bilansis ei kajastata.

Juhul kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle kasutamisega seotud tingimused on veel täitmata, kajastatakse saadud vahendeid bilansikontol- sihtfinantseerimiseks saadud vahendid. Nii tegevuskulude kui ka põhivara sihtfinantseerimiseks saadud vahendid.

Kui kulutused on tehtud kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna.

Kui toetuse andja ja saaja on mõlemad avaliku sektori üksused, lepivad nad kokku kannete tegemisel kasutatavad kontod ja tekkepõhised kuupäevad.

Lisa 1 Rahalised vahendid

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	9 041	6 168
Pangakontod		
SEB I	9 490 400	4 487 771
SEB III	6 148	225
DnB Nord Pank	298 490	160 131
Swedbank	4 430	4 430
Lühiajaline deposiit		4 000 000
Kokku:	9 808 509	8 658 725

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjatelt laekumata arved	2 060 206	1 756 261

Lisa 3 Viitlaekumised

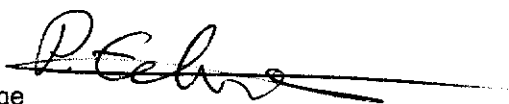
	31.12.2008	31.12.2007
Laekumata intressitulu		29 815
Kokku:	0	29 815

Lisa 4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	31.12.2008	31.12.2007
Puhkusetasu ettemaks	20 900	35 287
Deklareeritud sotsiaalmaksukulu ettemakselt	6 898	11 644
Deklareeritud töötuskind.makseku	63	106
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	36 958	35 263
Saamata seadusand.tulenevad toetused	792	0
Kokku:	65 611	82 300

Lisa 5 Varud

	31.12.2008	31.12.2007
Toidukaup	27 915	21 967
Medit.s.vahendid	42 768	41 931
Muda	104 859	91 566
Kokku:	175 542	155 464



Lisa 6 Immateriaalne põhivara**Saldo seisuga 31.12.2007**

Soetusmaksumus	112 000
Kogunenud kulum	69 066
Jääkmaksumus	42 934

Saldo seisuga 31.12.2008

Soetusmaksumus	112 000
Soetused	77 000
Kogunenud kulum	101 092
Jääkmaksumus	87 908

Lisa 6 Materiaalne ja finantspõhivara

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
2007.a. toimunud liikumised					
Soetused ja parendused			208 890	115 295	324 185
Kulum		-582 540	-518 863	-354 535	-1 455 938
Müük					0
Mahakandmine					0
Kokku liikumised:		-582 540	-309 973	-239 240	-1 131 753
Saldo seisuga 31.12.2007.a.					
Soetusmaksumus	480 900	22 900 800	2 693 972	1 868 154	27 943 826
Akumuleeritud kulum	0	-2 668 420	-2 208 512	-1 619 757	-6 496 689
Jääkväärtus	480 900	20 232 380	485 460	248 397	21 447 137
2008.a. toimunud liikumised					
Soetused ja parendused			612 429	71 266	683 695
Kulum		-582 540	-339 632	-147 017	-1 069 190
Müük			0	0	0
Mahakandmine			0	0	0
Kokku liikumised:		-582 540	272 797	-75 751	-385 495
Saldo seisuga 31.12.2008					
Soetusmaksumus	480 900	22 900 800	3 293 791	1 939 420	28 614 911
Kogunenud kulum	0	-3 250 960	-2 535 534	-1 766 774	-7 553 268
Jääkväärtus	480 900	19 649 840	758 257	172 646	21 061 643



Lisa 7 Võlad tarnijatele

	31.12.2008	31.12.2007
Kaubad, teenused	291 572	187 981
Kaup - toiduained	9 376	7 436
Kokku:	300 948	195 417

Lisa 8 Maksukohustused

	31.12.2008	31.12.2007
Sotsiaalmaks	520 104	629 229
kinnipeetud tulumaks	269 106	361 843
töötuskindlustusmaks	12 706	15 210
kogumispensioni makse	19 839	24 088
erisoodustuste tulumaksu kohustus	924	0
	822 679	1 030 370

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

	31.12.2008	31.12.2007
Töötasud	962 979	759 059
Puhkustasud	690 314	544 512
Võlad majanduskulude eest	6 925	0
	1 660 218	1 303 571

Lisa 10 Viitvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Deklareerimata maksukohustused		
Sotsiaalmaks	389 599	302 626
kinnipeetud tulumaks	196 402	140 891
töötuskindlustusmaks	7 226	5 111
kogumispensioni makse	14 958	11 765
Muud kinnipidamised	2 136	2 560
	610 321	462 953

Lisa 11 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2008	31.12.2007
Saadud toetused	207 317	123 834

Lisa 12 Kapitalirendi kohustused

	Saldo	Tagasi maksta		Tagasimakse	Intressi-
	31.12.2008	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	tähtaeg	määr
Kapitalirendikohustused	184 730	32 851	151 879	5.06.2012	EURIBOR+1,0

Lisa 13 Tegevustulud

	31.12.2008	31.12.2007
Raviteenuste müük haigekassadele	24 022 264	20 273 513
Raviteenuste müük teistele juriidil.isikutele	3 033 385	2 243 275
Raviteenuste müük eraisikutele	3 103 176	2 806 535
Rehab.teenused ja plaanid	83 502	363 226
Voodipäevatasud	448 575	411 325
Kokku:	30 690 902	26 097 874
Saadud toetused	135 367	36 423
Muud tulud majandustegevusest (mitte meditsiiniline teenus)	470 994	206 325
Kasu/kahjum põhivara müügist		
Kokku:	31 297 363	26 340 622

Lisa 14 Majandamiskulud

	31.12.2008	31.12.2007
Administreerimiskulud	655 980	412 617
Koolituskulud	307 601	295 405
Kinnistute, hoonete, ruumide ülalpidamine	2 114 564	1 858 056
Sõidukite ülalpidamine	161 561	49 026
Inventar, seadmed jt hooldus, remont	1 503 085	1 145 476
Toidukaup	1 155 092	958 586
Meditsiini- ja hügieenitarbed, tervishoiuteenused	950 586	840 667
Kokku:	6 848 469	5 559 833

Lisa 15 Muud kulud

	31.12.2008	31.12.2007
Kahjutasud	6 988	54 470
Riigilõivud	100	80
Maamaks	7 214	4 809
Käibemaks	1 070 042	838 931
Kokku:	1 084 344	898 290

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

SA Haapsalu Neuroloogilise Rehabilitatsioonikeskuse 2008 majandusaasta aruanne
on kinnitatud *30. märts* 2009.a.

Heli Paluste
nõukogu esimees

Helve Luik
nõukogu liige

Varje-Riin Tuulik-Leisi
nõukogu liige

Eve Lempsalu
nõukogu liige

Ly Meister
nõukogu liige

Priit Eelmäe
juhatuse liige

MÜÜGITULU JAOTUS VASTAVALT EMTAK KLASSIFIKAATORILE

		2008 EEK	2007 EEK
Tegevusala 1	kood 8610 Haiglaravi	31 161 996	26 304 199

O Ü B i l a n s s

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Sihtasutuse Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutuse Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus 2008.aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.detsember 2008, kasumiaruannet, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne (mis on toodud lehekülgedel 6-17) on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatusel kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Raamatupidamise aastaaruande koostamine ja õige ning õiglane esitamine on ettevõtte juhtkonna kohustus kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamaupidamishinnangute tegemine

Audiitori kohustused

Meie ülesanne on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et oleme vastavuses eetikanõuetega ning planeerime ja sooritame auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Auditi hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse ettevõttes juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonnapoolsete hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande esituslaadi hindamist.

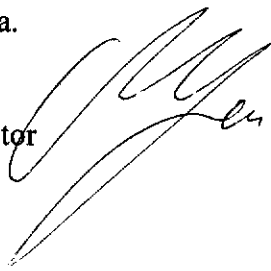
Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus.

Meie arvates, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Sihtasutuse Haapsalu Neuroloogiline Rehabilitatsioonikeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2008 ja sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

19.märtsil 2009.a.

Merike Laur
vannutatud audiitor
tunnistus nr.256



OÜ BILANSS 10219171
Pirni 11 Uuemõisa Ridala vald
Läänemaa 90401
Büroo: Jaama 17 Haapsalu II k

a/a 1120170628
Hansapank 767

tel, faks 47 33101
50 24286