

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus

registrikood: 90005337

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Prillimäe alevik

vald: Kohila vald

postisihthnumber: 79702

maakond: Rapla maakond

telefon: +3724834430

faks: +3724897231

e-posti aadress: pahklacv@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	13
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

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

Elatakse koos kogukonnana neljas peremajas. 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, toodangu kaudu luuakse suhted väljas poole küla. Külal on küünlatöökoda, kangakudumistöökoda ja farm. Küünlatöökojas valmistatakse puhtast mesilasvahast küünlaid. Toodangut müüakse poodides ja käsitöölaatadel.

Kangakudumistöökojas valmistatakse kaltsuvaipu, puuvillaseid linikuid, kootakse sokke.

Nõukogu koosolekud toimusid 22.mai ja 23.oktoobril 2010.aastal.

Elu kogukonnas toetab kultuuritegevus. Katarina Seeherr annab individuaalseid muusikateraapiatunde ja orkestritunde. Talvise töö vilja saab esitada kevadpeol, kuhu kutsutakse palju sõpru ja sugulasi. Igal nädalal läbi aasta on üks mängude õhtu ja üks laulude õhtu. Lisaks käidi väiksemate ja suuremate gruppidega erinevatel pidudel, kontsertidel ja kinos. Aasta jooksul on käidud ujumas ja väljasõitudel Eesti looduskaunites kohtades. Koos tähistatakse sünnipäevi, peetakse jõule, lihavõtteid ja teisi rahvakalendri tähtpäevi.

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. Nende suhted külaga säilivad ka pärast praktika lõppu.

Töötajad osalevad regulaarselt rahvusvahelistel regionaalkoosolekutel ja seminaridel.

Pahkla Camphilla Küla Sa juhatuse liikmed on Tiit Timmerman ja Katrin Pedaste.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	960 440	992 223
Nõuded ja ettemaksed	167 250	257 562
Kokku käibevara	1 127 690	1 249 785
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	27 000	27 000
Materiaalne põhivara	940 902	962 445
Kokku põhivara	967 902	989 445
Kokku varad	2 095 592	2 239 230
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	174 011	148 379
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	522 834	522 834
Kokku lühiajalised kohustused	696 845	671 213
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	643 528	692 746
Kokku pikaajalised kohustused	643 528	692 746
Kokku kohustused	1 340 373	1 363 959
Netovara		
Sihtkapital	297 374	216 867
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	658 404	669 980
Aruandeaasta tulem	-200 559	-11 576
Kokku netovara	755 219	875 271
Kokku kohustused ja netovara	2 095 592	2 239 230

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Annetused ja toetused	1 359 704	1 448 438
Tulu ettevõtlusest	205 443	83 548
Muud tulud	765 938	861 446
Kokku tulud	2 331 085	2 393 432
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-60 000	-254 993
Mitmesugused tegevuskulud	-1 321 674	-1 024 139
Tööjõukulud	-1 070 502	-1 006 903
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 013	-71 328
Muud kulud		-82 084
Kokku kulud	-2 537 189	-2 439 447
Kokku põhitegevuse tulem	-206 104	-46 015
Finantstulud ja -kulud	5 545	34 439
Aruandeaasta tulem	-200 559	-11 576

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-206 104	-46 015	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 013	71 328	5
Kokku korrigeerimised	85 013	71 328	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	90 312	-160 046	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 632	-242 776	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 147	-377 509	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-63 470	-146 700	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-85 013	-71 328	5
Antud laenud		19 000	
Laekunud intressid	5 545	34 439	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-142 938	-164 589	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	116 302	146 700	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	116 302	146 700	
Kokku rahavood	-31 783	-395 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	992 223	1 387 621	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 783	-395 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	960 440	992 223	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	94 377	669 980	764 357
Aruandeaasta tulem		-11 576	-11 576
Muud muutused netovaras	122 490		122 490
31.12.2009	216 867	658 404	875 271
Aruandeaasta tulem		-200 559	-200 559
Muud muutused netovaras	80 507		80 507
31.12.2010	297 374	457 845	755 219

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Pahkla Camphilli Küla 2009.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

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

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline

Materiaalne ja immateriaalne 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.

Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamisi intensiivsus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja ehitiste renoveerimine	33
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	6

Rendid

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		33 682
Arvelduskontod	960 440	958 541
Kokku raha	960 440	992 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	21 385	23 295
Muud nõuded	18 312	21 362
Ettemaksed	127 553	212 905
Pikaajaline laenuõue	27 000	27 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	194 250	284 562

Ettemakse summad koosnevad:

autode kasutusrendi ettemaksed 122190

tulevaste perioodide kulud 5363

Kokku 127553

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	21 126	8 638
Sotsiaalmaks	47 915	20 130
Kohustuslik kogumispension	1 210	300
Töötuskindlustusmaksed	4 922	2 422
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 173	31 490

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	858 372	290 128	9 997	201 551	501 676	170 596	1 530 644
Akumuleeritud kulum	-144 933	-242 885	-1 500	-133 099	-377 484	-104 503	-626 920
Jääkmaksumus	713 439	47 243	8 497	68 452	124 192	66 093	903 724
Ostud ja parendused				140 000	140 000	6 700	146 700
Muud ostud ja parendused				140 000	140 000	6 700	146 700
Amortisatsioonikulu	-42 918	-8 367	-1 500	-9 546	-19 413	-8 997	-71 328
Müügid		-16 651			-16 651		-16 651
31.12.2009							
Soetusmaksumus	858 372	82 000	9 997	341 551	433 548	177 296	1 469 216
Akumuleeritud kulum	-187 851	-59 775	-3 000	-142 645	-205 420	-113 500	-506 771
Jääkmaksumus	670 521	22 225	6 997	198 906	228 128	63 796	962 445
Ostud ja parendused				40 000	40 000	23 470	63 470
Muud ostud ja parendused				40 000	40 000	23 470	63 470
Amortisatsioonikulu	-42 918	-6 300	-1 500	-25 046	-32 846	-9 249	-85 013
31.12.2010							
Soetusmaksumus	858 372	82 000	9 997	381 551	473 548	200 766	1 532 686
Akumuleeritud kulum	-230 769	-66 075	-4 500	-167 691	-238 266	-122 749	-591 784
Jääkmaksumus	627 603	15 925	5 497	213 860	235 282	78 017	940 902

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

	2010	2009
Kasutusrenditulu		10 000

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	46 784	44 839
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	45 348	32 451

1-5 aasta jooksul	42 342	60 704
-------------------	--------	--------

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	31 575	16 851
Võlad töövõtjatele	64 655	97 646
Maksuvõlad	75 173	31 490
Muud võlad	2 608	2 392
Kokku võlad ja ettemaksed	174 011	148 379

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masinad ja seadmed	500 662				500 662
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	500 662				500 662
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kohila vald		60 000		-60 000	
Archimedese Fond SA	22 172				22 172
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 172	60 000		-60 000	22 172
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	522 834	60 000		-60 000	522 834
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masinad ja seadmed	500 662				500 662
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	500 662				500 662
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kohila Vald	16 310	61 600		-77 910	
Archimedese Fond SA	213 115	39 393	-53 253	-177 083	22 172
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	229 425	100 993	-53 253	-254 993	22 172
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	730 087	100 993	-53 253	-254 993	522 834

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	60 000	254 993
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	85 013	71 328
Mittesihtotsatarbelised annetused ja toetused	1 214 691	1 122 117
Kokku annetused ja toetused	1 359 704	1 448 438

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Kudumistöökoda	1 320	
Küünlatöökoda	195 525	82 828
Toiduainete müük	8 598	720
Kokku tulu ettevõtlusest	205 443	83 548

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist		57 000
Rendi- ja üüritulu		10 000
Muud	765 938	794 446
Kokku muud tulud	765 938	861 446

Muud tulud	2010	2009
Külaelanike pensionid ja toetuse	692336	699921
Töötajate töötasu fond kulude katteks	73445	94525
Intress antud laenult	157	
Kokku	765938	794446

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	20 000	
Energia		15 000
Elektrienergia		15 000
Remonditööd		27 910
Transpordikulud	40 000	4 427
Mitmesugused bürookulud		12 396
Koolituskulud		7 083
Muud		188 177
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	60 000	254 993

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Energia	304 057	153 684
Elektrienergia	101 480	61 265
Kütus	202 577	92 419
Mitmesugused bürookulud	73 795	87 667
Lähetuskulud	7 345	44 447
Koolituskulud	2 000	2 458
Muud	934 477	735 883
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 321 674	1 024 139

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	796 585	751 983
Sotsiaalmaksud	273 917	254 920
Kokku tööjõukulud	1 070 502	1 006 903
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	8

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhtimistegevuse eest töötasu ei makstud

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Pahkla Camphilli Küla SA sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuses eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku ülemineku kursiga 15.6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus (registrikood: 90005337) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	14.03.2011
KATRIN PEDASTE	Juhatuse liige	16.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutuse
nõukogule

Oleme auditeerinud Pahkla Camphilli Küla Sihtasutuse raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, tulemiaruanne, 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 5 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Pahkla Camphilli Küla Sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maret Saat
Vandeaudiitori nr.88
OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo
Audiitorettevõtja tegevusloa nr.93
Jõe 15, Rapla linn 79513 Raplamaa
23.märts 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus (registrikood: 90005337) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	23.03.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4834430
Faks	+372 4897231
E-posti aadress	pahklacv@hotmail.ee