

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing LILLE TURVAKODU

registrikood: 80045643

tänava nimi, Tehase

maja number: 6

alevik: Aseri alevik

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43401

telefon: +372 5274464

e-posti aadress: info@lilleturvakodu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Lille Turvakodu tegutseb alates 1998 aastast. Põhitegevuseks on vanurite ja puuetega inimeste hooldus.

Saadud hooldustasud 2016 aastal olid 393 542 eurot ning põhitegevusega seotud kulud 373 147 eurot. Aruandeaasta tulem oli 53 278 eurot.

MTÜ Lille Turvakodus sai aasta jooksul tööd keskmiselt 20 inimest, kellede arvestuslik töötasu oli 197 154 eurot. .

2016-ndal aastal on planeeritud jätkata oma põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 173	7 314	2
Nõuded ja ettemaksud	150 802	159 221	3
Kokku käibevarad	164 975	166 535	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	240 912	253 500	5
Kokku põhivarad	240 912	253 500	
Kokku varad	405 887	420 035	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	36 025	6
Võlad ja ettemaksud	28 661	60 062	7
Kokku lühiajalised kohustised	28 661	96 087	
Kokku kohustised	28 661	96 087	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	323 948	250 532	
Aruandeaasta tulem	53 278	73 416	
Kokku netovara	377 226	323 948	
Kokku kohustised ja netovara	405 887	420 035	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	33 161	330 424	8
Tulu ettevõtlusest	393 542	376 957	9
Muud tulud	157	3 385	
Kokku tulud	426 860	710 766	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-159 165	-451 375	10
Tööjõukulud	-197 154	-176 196	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 498	-9 105	5
Muud kulud	-330	-1 159	
Kokku kulud	-373 147	-637 835	
Põhitegevuse tulem	53 713	72 931	
Intressikulud	-434	-2	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	487	
Aruandeaasta tulem	53 278	73 416	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	53 713	72 931	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 498	9 105	5
Muud korrigeerimised	-33 161	488	
Kokku korrigeerimised	-16 663	9 593	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 419	-3 961	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-31 401	-35 909	7
Makstud intressid	-434	-2	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 634	42 652	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 910	-276 303	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	33 161	209 392	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29 251	-66 911	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 790	51 649	6
Saadud laenude tagasimaksed	-38 816	-20 273	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 026	31 376	
Kokku rahavood	6 859	7 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 314	197	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 859	7 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 173	7 314	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	250 532	250 532
Aruandeaasta tulem	73 416	73 416
31.12.2015	323 948	323 948
Aruandeaasta tulem	53 278	53 278
31.12.2016	377 226	377 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lille Turvakodu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muutunud arvestuspõhimõtet varade sihtfinantseerimise kajastamisel. Eelmistel perioodidel on brutomeetodil kajastatud varade sihtfinantseerimist amortiseeritud tuludesse. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse vara sihtfinantseerimiseks saadud summad tuluna, kui sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Muudetud arvestuspõhimõtet on rakendatud tagasiulatuvalt.

Raha

Rahalähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised	4%	25 aastat
Muu inventar	20-30%	3 - 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa; tasuta saadud vara soetusmaksumus on null. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul

Tulud

MTÜ Lille Turvakodu tulud on teenusel viibivate isikute eest tasutud hooldustasud. Hooldustasusi maksavad koostatud arvete alusel teenusel viibivate isikute omaksed, teenusele suunanud isiku kohalik omavalitsus ning laekub teenusel viibivate isikute pension. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

MTÜ Lille Turvakodu kulud on seotud teenusel viibivate isikute toitlustamiseks, kommunaalkuludeks, töötasudeks ja muudeks seotud tegevusteks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha ja pangakontod	14 173	7 314
Kokku raha	14 173	7 314

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 837	9 837
Ostjatelt laekumata arved	9 837	9 837
Nõuded seotud osapoolte vastu	140 965	140 965
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 802	150 802
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 256	18 256
Ostjatelt laekumata arved	18 256	18 256
Nõuded seotud osapoolte vastu	140 965	140 965
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 221	159 221

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 089	3 085
Erisoodustuse tulumaks	0	2
Sotsiaalmaks	8 938	6 909
Kohustuslik kogumispension	183	194
Töötuskindlustusmaksed	478	407
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 688	10 597

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	267 722	4 292	22 231	26 523	12 674	306 919
Akumuleeritud kulum	-38 108	-3 934	-10 849	-14 783	-528	-53 419
Jääkmaksumus	229 614	358	11 382	11 740	12 146	253 500
Ostud ja parandused			3 910	3 910		3 910
Muud ostud ja parandused			3 910	3 910		3 910
Amortisatsioonikulu	-11 910	-358	-2 963	-3 321	-1 267	-16 498
31.12.2016						
Soetusmaksumus	267 722	4 292	26 141	30 433	12 674	310 829
Akumuleeritud kulum	-50 018	-4 292	-13 812	-18 104	-1 795	-69 917
Jääkmaksumus	217 704	0	12 329	12 329	10 879	240 912

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juhatusel liikmelt		0					
Laenud eraisikutelt		0					
Krediitkaart		0					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juhatusel liikmelt	4 650	4 650			0%	EUR	31.12.2016
Laenud eraisikutelt	30 700	30 700			0%	EUR	31.12.2016
Krediitkaart	675	675			0%	EUR	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	36 025	36 025					
Laenukohustised kokku	36 025	36 025					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 541	4 541
Võlad töövõtjatele	10 432	10 432
Maksuvõlad	13 688	13 688
Kokku võlad ja ettemaksud	28 661	28 661
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 008	40 008
Võlad töövõtjatele	9 457	9 457
Maksuvõlad	10 597	10 597
Kokku võlad ja ettemaksud	60 062	60 062

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Rahandusministeerium turvakodu renoveerimine	33 161	120 096
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	33 161	120 096

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	393 542	376 957
Kokku tulu ettevõtlusest	393 542	376 957

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	24 573	19 969
Elektrienergia	10 999	8 625
Soojusenergia	12 217	9 357
Kütus	1 357	1 987
Mitmesugused bürookulud	578	516
Lähetuskulud	37	0
Koolituskulud	405	437
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	35
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	6 648	0
Toidukaubad	45 592	48 628
Puhastusvahendid	4 413	4 543
Ravimid ja ravikulud	21 888	17 394
Matusekulud	800	1 099
Vesi- ja kanalisatsioon	6 512	5 691
Töötervishoid	1 561	431
Ümardused	13	0
Transpordkulud	304	150
Ehitus- ja remondikulud	23 458	330 424
Liikluskindlustus	410	410
Konsuldatsioonid	0	180
Reklaam	71	153
Ajalehed, ajakirjad, jms	483	301
Pangateenused	338	315
Prügi	513	735
Autoremont- ja hooldus	195	3 783
Väheväärtuslik põhivara	2 878	2 435
Telefon, internet	1 455	865
Tellitud teenustööd	6 179	5 784
Raamatupidamisteenus	3 222	5 448
Lilled, väetis, muld jms	693	191
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	3 886	625
Hoolealuste riided, jalanõud jms	977	136
Telekommunikatsioonikulud	95	0
Muud	988	697
Kokku mitmesugused tegevuskulud	159 165	451 375

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	148 732	133 732
Sotsiaalmaksud	48 422	42 464
Kokku tööjõukulud	197 154	176 196
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 965	0	140 965	4 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.03.2017

Mittetulundusühing LILLE TURVAKODU (registrikood: 80045643) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI TOOME	Juhatuse liige	02.03.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274464
E-posti aadress	info@lilleturvakodu.ee