

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing LASTE PÄEVAKESKUS LAD

registrikood: 80069371

tänavatalu nimi, Hariduse 2

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

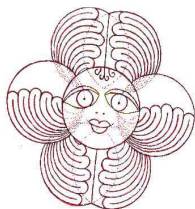
postisihthnumber: 20306

telefon: +372 3531707, +372 3543207

e-posti aadress: narvatatjanapavlova@hotmail.ee, ladvik@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Annetused ja toetused	11
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Lisa 10 Täiendav lisa 1	14
Aruande allkirjad	16



Laste päevakeskus “LAD”

Tegevuse aruanne 2015.a eest

Põhilised sündmused möödunud aasta

Linnaeelarvetest 2015. a MTÜ «LAD» eraldatud tegevusele – 55 000 eur. Sellel aastal oli läbi viidud majapidamist kontroll – finantstegevus MTÜ “LAD” sotsiaalosakonna spetsialistina.

2015 aastal MTÜ Laste Päevakeskus «LAD» on külastanud 29 kliente. Kõik keskuse kliendid omavad intellektuaalne arenematus (sügav või raske tase puudust), sh ja füüsilistega arenematustega.

Tegevus Mittetulundusühingu LAD on suunatud sotsiaalsete ja kõneoskuste arendamisele, esemelis-mängulisele tegevusele, tutvumisele kirjanduse ja keskkonnaga, isiksuse kujundamisele, ettevalmistusele iseseisvaks eluks. Mittetulundusühingu LAD tegevuse aluseks on aastatööplaan ning individuaaltööplaanid iga lapsega (hooldusplan).

Toetusele keskuse tegevusele oli kirjutatud aastane projekt «Narva LAD tegevusprogramm 2015».

Selle projekti raames: keskuse „LAD“ kliendid olid terve 2015 aasta jooksul alalistena külastajadena kunstigaleriis, raamatukogus, võtsid osa „TUKSI“ spordilaagris. Kunstigaleeris oli läbi viidud kunstitunnid kunstniku Olga Tjurina juhtimisel. Spetsiaalselt selliste tegevuste jaoks oli kirjutatud õppeprogramm, mis võttes arvesse meie klientide omadused. Millist tõttu kliendid ja kasvatajad said töökogemust kesklinna kunsti kultuuris meistriklassis. Samuti linnapäevade puhul oli tehtud klientide tööde näitus. „TUKSI“ laagris olid korraldatud spordivõistlused, disko, tantsuõhtu, samuti me võtsime osa teatrietenduses „Olümpia mängud“. Keskuse töötajatele oli korraldatud ümmarlaud koos Sotsiaalministeeriumi ja Sotsiaalkindlustusameti esindajatega.

Alates 1. Septembrist 2015a. uus tegevus – „Teater“, mida juhivad Jekaterina Averko. Kliendid rõõmsasti ette valmistavad kõike etenduseks vajalikke rekvisiite, õpivad pähe oma rolli, parem püüdleval omavahel mõjustada ja olla kaaslastena.

Samuti klientid õppisid teha erinevaid töid korteriühistu territooriumil – põrandaid pesta, piirkonnast prügi koristada, taimede eest hoolitseda.

Töö vanematega: konsultatsioonid, abi dokumentide vormistamisel.

Tervise programmi raames keskuse kliendid osalesid võistlustel, sõitsid Narva – Jõesuu ja Toila Oru, koos vanematega külastasime «MERESUU» veekeskust, Kuremäe klooster.

2015 a. oli läbiviinud järgmised üritused: muusika õhtud, Lastekaitse päev. Samuti oli korraldatud Jõulupidu teejoomisega. Peale selle esinesid muusika kooli õpilased jõulu programmiga meie laste jaoks. 23 detsembris toimus hommikune pidu «Uus aasta», kus lapsed näitasid etendust.

2015 aastal keskuses osutati järgmised teenused: «igapäevaelu toetamise teenus», «lapsehoidja», erivajadustega laste hooldamine.

Ühe keskuse suunamist on koostöö MTÜ “LAD” ja noorte komisjoniga täisealiste meelitamisest üldkasuliku töödele. Noored koos keskuse klientidega koristasid ümbruskonna, teenindasid hoonet.

Samuti käisid ka praktikal Tartu Ülikooli Narva Kolledži tudengid.

PROJEKTID

2015 aastale oli kirjutatud järgmised projektid

№	Название проекта	Фонд	Сумма(eur)	Вып.
1.	2	3	4	5
1.	Narva LAD tegevusprogramm 2015	Puuetega inimeste Koda HNM	1100	2015
2.	igapäevaelu toetamine	Sotsaalkindlustusamet	21816	2015
4-	„Liikumine on elu!“	Linnaarstiteenistus	220	2015
3.	Lapsehoidja	Sotsiaalabiamet		2015

Tuleviku aasta plaanid.

Pööningu ruumide omandamine

Noorterühma laiendamine

«Lapsehoidja» teenuse osutamine.

7. Kulud arenemisele ja uurimise juhtimine

See siht võib finantseerida ainult projektide kaudu. 2015 a. projekti “Narva LAD tegevusprogramm 2015“ kaudu –1100 eur

Kulud, ettenähtud plaanis arenemise ja uurimise järgi järgmisel aastal.

2016 a. Fondi otsing raha kaasamiseks pööningute ruumide omandamisele

2016 г. поиск фонда для привлечения денег на освоение чердачных помещений

Toodetud väljamaksete üldsumma juhatuse liikmetele

Ei olnud tehtud väljamakseid juhatuse liikmetele oma töö eest.

Juhi ja töötajaid palkade kogusumma.

Palgaraha üldkulud: 34372.52eur

Neist: Direktori palgaraha (brutto) – 6744.55eur

Töötajate palgaraha (brutto) – 27627.97eur

8. Töötajate keskarv aruanne aasta eest.

Töötajaid kokku – 6; panus – 5,5

Direktor – 1

Vanem kasvataja – 1

Kasvataja – 2

Abikasvataja – 1

Raamatupidajamisteenused – 0,5

S.Vikentjev

Juhatuste esimees
MTÜ «LAD»

T.Grigorova
direktori k.t.

T. Pavlova
raamatupidaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	17 545	14 716
Nõuded ja ettemaksed	789	4 218
Kokku käibevara	18 334	18 934
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 645	2 991
Kokku põhivara	2 645	2 991
Kokku varad	20 979	21 925
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	372	845
Kokku lühiajalised kohustused	372	845
Kokku kohustused	372	845
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 080	19 885
Aruandeaasta tulem	-473	1 195
Kokku netovara	20 607	21 080
Kokku kohustused ja netovara	20 979	21 925

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 956	3 133
Annetused ja toetused	93 330	95 593
Muud tulud	3 433	4 968
Kokku tulud	100 719	103 694
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 113	-31 832
Mitmesugused tegevuskulud	-19 011	-13 763
Tööjõukulud	-80 723	-56 559
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-346	-346
Kokku kulud	-101 193	-102 500
Põhitegevuse tulem	-474	1 194
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Aruandeaasta tulem	-473	1 195

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-474	1 194
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	346	346
Kokku korrigeerimised	346	346
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 429	-3 439
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-473	-2 831
Kokku rahavood põhitegevusest	2 828	-4 730
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	525
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	525
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	1	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	2 829	-4 204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 716	18 920
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 829	-4 204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 545	14 716

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	19 885	19 885
Aruandeaasta tulem	1 195	1 195
31.12.2014	21 080	21 080
Aruandeaasta tulem	-473	-473
31.12.2015	20 607	20 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Laste Päevakeskus LAD 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	423	1 562
Swedpank	17 122	13 154
Kokku raha	17 545	14 716

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	789	4 218
Kokku nõuded ostjate vastu	789	4 218

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 327	4 327
Akumuleeritud kulum	-474	-474
Jääkmaksumus	3 853	3 853
Ostud ja parendused	-516	-516
Amortisatsioonikulu	-346	-346
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 337	3 337
Akumuleeritud kulum	-346	-346
Jääkmaksumus	2 991	2 991
Amortisatsioonikulu	-346	-346
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 991	2 991
Akumuleeritud kulum	-346	-346
Jääkmaksumus	2 645	2 645

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	69 555	45 463
Sihtfinantseerimine igapäevaelu toetamiseks	21 816	19 200
Sihtfinantseerimine projektideks	1 100	30 570
Sponsorit	859	360
Kokku annetused ja toetused	93 330	95 593

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	0	1 707
Elektrienergia	0	636
Soojusenergia	0	1 071
Transpordikulud	0	2 072
Mitmesugused bürookulud	0	412
Tööjõukulud	0	25 079
Õppevahendid	1 113	1 002
Juriidilised teenused, konsultatsioon	0	0
Põhivara soetamine	0	0
Teavituskulud	0	0
Muud	0	1 560
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 113	31 832

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	2 705	1 801
Elektrienergia	900	660
Soojusenergia	1 805	1 141
Mitmesugused bürookulud	767	765
Õppevahendite ja koolituse kulud	4 391	5 714
Transpordikulud	4 486	2 134
Pangateenused	127	137
Valveteenused	770	387
Prügiveo -ja korrashoiuteenused	157	115
Lähetuskulud	0	0
Kommunaalkulud (vesi ja kanalisatsioon)	342	185
Toitlusteenused	3 893	2 873
Inventar	987	0
Muud	386	-348
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 011	13 763

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	60 320	42 210
Sotsiaalmaksud	20 403	14 349
Puhkuserezerv		
Kokku tööjõukulud	80 723	56 559
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21

**MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ kohaliku eelarve
rahaliste vahendite kasutamise ja
raamatupidamise arvestuse piidamise
2015 aastal kontrolli akt**

Mai 2016

Mina, Veera Grigorjeva – Narva Sotsiaalabiameti raamatupidaja, 2016.a maikuus tegin 2015 aasta MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ kohaliku eelarve rahaliste vahendite kasutamise ja raamatupidamise arvestuse piidamise kontrolli.

2015.aastal MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ on külastanud 29 kliente intellektuaalsete ja füüsiliste arenematusena (sügav ja raske tase puudega). MTÜ „LAD“ tegevus on suunatud sotsiaalsete ja kõneoskuste arendamisele, kirjanduse ja keskkonnaga tutvumisele, isiksuse kujundamisele, iseseisvaks eluks ettevalmistusele. MTÜ „LAD“ tegevuse aluseks on aastatööplaan ning individuaaltööplaanid iga lapsega.

MTÜ „LAD“ 2015.aastal kohaliku eelarvest eraldatud finantstegevuseks 55 000 eurot.

2015.aastal tegutsid järgmised projektid:

- „Narva LAD tegevusprogramm 2015“, finantseerimise summa 1 100 eurot. Puuetega inimeste Koda HNM fond;
- „liikumine on elu“, finantseerimise summa 220 eurot Linnaarstiteeninduse kaudu;
- igapäevaelu toetamine, finantseerimise summa 21 816 eurot Sotsiaalkindlustusameti kaudu;

MTÜ „LAD“ raamatupidaja töötab töölepingu alusel 0,5 ametikohaga. Raamatupidamise arvestus peatakse „Unfotec“ programmis. Peale selle, raamatupidaja peab rahaliste vahendite kulutuse analüütiline arvestus Exceli tabelites.

Kohaliku eelarve rahaliste vahendite kulutus summa 55 000 eurot on tehtud järgmistel suundadel:

Personaalkulud (töötasu koos maksudega)

Eelarve on 45 586,00 eurot kulud on 46 029,07 eurot

Analüütilisel arvestusel viietakse iga töötajate arvestust konkreetselt. Töötasu arvestus peatakse tööaja arvestamise tabeli aluseks.

Majandamiskulud – kokku

Eelarve on 9 384,00 eurot, kulud on 8 970,93 eurot, sh

Konto 5500 – administreerimiskulud summas 893,74 eurot

Peatakse panga ja posti kulude, kantselei tarvete soetamise, telefonikõnede kulude analüütiline arvestus ja arvestus raamatupidamises programmis.

Konto 5511 – hoonete ja ruumide majandamiskulud summas 4 137,86 eurot

Keskusel on sõlmitud hoolduselepingud järgmiste firmadega:

- G4S Eesti AS (valve)
- OÜ EKO VIR (prügi veod)
- AS Narva Vesi (vee tarbimine)
- VKG Elektrivõrgud (elektrienergia tarbimine)

- AS Narva GEM (elektriseadmete teenindamine)
- AS Eesti Gaas (gaasi tarbimine)
- Tervisekaitsekeskus FOP Servis (sanitaarkontroll)
- OÜ Raktaris (tuletõrje signalisatsiooni teenindamine)
- Tuletõrjeühing (kustuti kontroll)

Konto 5513 – sõidukite majandamiskulud summas 3 195,60 eurot

MTÜ „LAD“ ostab transpordi teenus MTÜ Avatud Noortekeskus RLK ja FIE Andrei Šmakov.

Konto 5515- inventari kulud summas 738,73 eurot

2015 aastal oli ostetud järgmine väheväärtuslik vara:

- Tool Monaco, buk -10 tk.
- Mobiiltelefon Samsung Galaxy A5 – 1 tk.

Konto 5522 – meditsiinikulud ja hügieenitarbed summas 5,00 eurot

KASSA

Kassa arvestus peetakse raamatupidamises programmis.

Kassasse võetakse osaliselt laste toitlustamise tasumist. Tasumine peetakse põhiliselt MTÜ „LAD“ arveldusarvele.

INVENTUURI LÄBIVIIMINE

Igal aastal veetakse läbi põhivara inventuur vastavalt Ühatuse käskkirjale. MTÜ „LAD“ on olemas 18 üksust põhivara. Väheväärtusliku inventari kohta peetakse käibeandmik. MTÜ „LAD“ on olemas 19 üksust väheväärtusliku inventari vastavalt inventuuri läbiviimise aktile. Väheväärtusliku inventari soetamine ja mahakandmine arvestatakse vastavalt raamatupidamise arvestusele ja MTÜ „LAD“ siseeeskirjale.

Seisuga 01.01.2016 on viidud 2015 aasta debitorite, kreditorite ja muude bilansi konto rahaliste vahendite inventuuri.

MÄRKUSED

Eelarve täitmise aastaaruandes seisuga 01.01.2016.a veerus „Aasta algusest kokku“ on näidatud kulude eelarve väärtused. Selles aruande veerus on vaja kajastada tegelike kulude väärtused. Parandatud kontrolli käigus.

SOOVITUSED

Kontrollida esitatud aruande õigust.

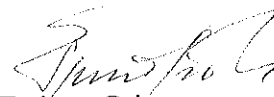
JÄRELDUS

Põhilisel raamatupidamise arvestus veetakse MTÜ „LAD“ õigesti.

Veera Grigorjeva
SAA raamatupidaja



On tutvunud aktiga:



Tatjana Grigorova
direktori kt

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

Mittetulundusühing LASTE PÄEVAKESKUS LAD (registrikood: 80069371) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA GRIGOROVA	Juhatuse liige	26.05.2016
SERGEI VIKENTJEV	Juhatuse liige	26.05.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3531707
Telefon	+372 3543207
E-posti aadress	narvatatjanapavlova@hotmail.ee
E-posti aadress	ladvik@mail.ru