

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Mittetulundusühing LASTE PÄEVAKESKUS LAD

registrikood: 80069371

tänava/talu nimi, Hariduse 2

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

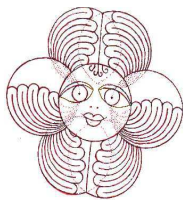
postisihthnumber: 20306

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
Lisa 11 Täiendav lisa 1	15
Aruande allkirjad	16



Laste päevakeskus “LAD”

Tegevuse aruanne 2014.a eest

Põhilised sündmused möödunud aasta

Linnaeelarvetest 2014. a MTÜ «LAD» eraldatud tegevusele – 42 350 eur. Sellel aastal oli läbi viidud majapidamist kontroll – finantstegevus MTÜ “LAD” sotsiaalosakonna spetsialistina.

2014 aastal MTÜ Laste Päevakeskus «LAD» on külastanud 27 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 kirjutanud aastane projekt «**Narva LAD tegevusprogramm 2014**».

Selle projekti raames kliendid keksuse "LAD" 2014.a kestel olid püsiklientidena Kunstigaleriid, raamatukogu; oli läbi viidud kunsti tunded ja osa võtmine spordilaagris «TUKSI». Oli läbi viidud tunded Kunstigalerii töökojas kunstnik Olga Tjurina juhendamisel. Spetsiaalselt selle tundi jaoks oli kirjutanud õppimise programm just meie klientide jaoks. Tulemuses kasvandikud kui ka kasvatajad on saanud üliväärtuslike töökogemusi linna kunstikultuurikeskuse meisterklassis. Samuti linnapäevade puhul oli tehtud klientide tööde näitus. 2014 a. jätkasid tegevused Narva Noorte Meremeste klubis. Meie kliendid võtsid osa järgmistes huviringides: töö oskused, liikluse arenemine. **Korteriühistuses kliendid õppenud:** korteri ühingu territooriumil kliendid õpisid põrandat pesta, prügi koristada ja taimede hooldada. Ringi suhtlemise laienemise jaoks võeti osa võistlustes, mis organiseerib Narva-Jõesuu Hooldekodu. Ka kogu aasta jooksul on läbiviinud klientidega tegevused sensori ruumis. Kliendid koos oma vanematega ning keskuse töötajatega olid Tallinnas. Augustil noored osalesid laagris „Tuksi“, kus õppisid tantsida, kujutasid filmi kangelaste kostüümid, korjasid marju ja seente, võtsid osa spordivõistlustel, disko.

Töö vanematega: konsultatsioonid, abi dokumentide vormistamisel.

Tervise programmi raames keskuse kliendid osalesid võistlustel, sõitsid Narva – Jõesuu ja Toila Oru, külastasime hobusemajand Laagnas.

2014 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.

2014 a. keskuses osutati järgmised teenused: «igapäevaelu toetamise teenus», «lapsehoidja», erivajadustega laste hooldamine.

Üks keskuse suunamistest on ühene töö MTÜ “LAD” koos noorte komisjoniga. Komisjoni eesmärk on suunata noorukuid ühiskonna kasulikutele tööle. Koos klientidega nad koristasid territoriumit, teenindasid hoonet.

Samuti tegid praktikat «lapsehoidja» kursuse lõpetajad.

PROJEKTID

2014 aastale oli kirjutatud järgmised projektid

Nõ	Nimi	Fond	Summ(eur)	aasta
1.	2	3	4	5
1.	Narva LAD tegevusprogramm 2014	Puuetega inimeste Koda HNM	1000	2014
2.	igapäevaelu toetamine	Sotsiaalkindlustusamet	19200.23	2014
4-	„Liikumine on elu!“	Linnaarstiteenistus	200	2014
3.	Lapsehoidja	Sotsiaalabiamet	3112	2014
4.	„MTÜ LAD puuetega Laste Päevahoiuteenused	INNOVE	56250	2013 - 2014

Tuleviku aasta plaanid.

Pööningu ruumide omandamine

Noorterühma laiendamine

«Lapsehoidja» teenuse osutamine.

7. Kulud arenemisele ja uurimise juhtimine

See siht võib finantseerida ainult projektide kaudu. 2014 a. projekti “Narva LAD tegevusprogramm 2014” kaudu –1000 eur

Kulud, ettenähtud plaanis arenemise ja uurimise järgi järgmisel aastal.

2015 a. Fondi otsing raha kaasamiseks pööningute ruumide omandamisele

Toodetud väljamaksete üldsumma juhatuse liikmetele

Ei olnud tehtud väljamakseid juhatuse liikmetele oma töö eest.

Juhi ja töötajaid palkade kogusumma.

Palgaraha üldkulud: 27 495.67 eur

Neist: Direktori palgaraha (brutto) – 5 436.72 eur

Töötajate palgaraha (brutto) – 22 058.95 eur

8. Töötajate keskarv aruanne aasta eest.

Töötajaid kokku – 6; panus – 5,5

Direktor – 1

Vanem kasvataja – 1

Kasvataja – 2

Abikasvataja – 1

Raamatupidajmisteenused – 0,5

S.Vikentjev
Juhatuste esimees
MTÜ «LAD»

T.Grigorova
direktori k.t.

T. Pavlova
raamatupidaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	14 716	18 920
Nõuded ja ettemaksed	4 218	779
Kokku käibevara	18 934	19 699
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 991	3 853
Kokku põhivara	2 991	3 853
Kokku varad	21 925	23 552
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	845	3 667
Kokku lühiajalised kohustused	845	3 667
Kokku kohustused	845	3 667
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 885	18 325
Aruandeaasta tulem	1 195	1 560
Kokku netovara	21 080	19 885
Kokku kohustused ja netovara	21 925	23 552

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 133	2 734
Annetused ja toetused	95 593	88 785
Muud tulud	4 968	6 140
Kokku tulud	103 694	97 659
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-31 832	-24 995
Mitmesugused tegevuskulud	-13 763	-17 884
Tööjõukulud	-56 559	-52 746
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-346	-475
Kokku kulud	-102 500	-96 100
Põhitegevuse tulem	1 194	1 559
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Aruandeaasta tulem	1 195	1 560

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 194	1 559
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	346	474
Kokku korrigeerimised	346	474
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 439	482
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 831	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 730	2 515
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	525	2 818
Kokku rahavood investeerimistegevusest	525	2 818
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	1	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	-4 204	5 334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 920	13 586
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 204	5 334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 716	18 920

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	18 325	18 325
Aruandeaasta tulem	1 560	1 560
31.12.2013	19 885	19 885
Aruandeaasta tulem	1 195	1 195
31.12.2014	21 080	21 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Laste Päevakeskus LAD 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	1 562	272
Swedpank	13 154	18 648
Kokku raha	14 716	18 920

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	4 218	2 252
Kokku nõuded ostjate vastu	4 218	2 252

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 769	4 769
Akumuleeritud kulum	-442	-442
Jääkmaksumus	4 327	4 327
Amortisatsioonikulu	-474	-474
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

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45 463	43 436
Sihtfinantseerimine igapäevaelu toetamiseks	19 200	17 196
Sihtfinantseerimine projektideks	30 570	27 853
Sponsorit	360	300
Kokku annetused ja toetused	95 593	88 785

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	1 707	0
Elektrienergia	636	0
Soojusenergia	1 071	0
Transpordikulud	2 072	0
Mitmesugused bürookulud	412	0
Tööjõukulud	25 079	22 989
Õppevahendid	1 002	900
Juriidilised teenused, konsultatsioon	0	0
Põhivara soetamine	0	0
Teavituskulud	0	0
Muud	1 560	1 106
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	31 832	24 995

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	1 801	3 328
Elektrienergia	660	981
Soojusenergia	1 141	2 347
Mitmesugused bürookulud	765	1 486
Õppevahendite ja koolituse kulud	5 714	2 596
Transpordikulud	2 134	4 602
Pangateenused	137	123
Valveteenused	387	622
Prügiveo -ja korrashoiuteenused	115	255
Lähetuskulud	0	0
Kommunaalkulud (vesi ja kanalisatsioon)	185	359
Toitlusteenused	2 873	3 070
Inventar	0	1 363
Muud	-348	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 763	17 884

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	42 210	39 857
Sotsiaalmaksud	14 349	12 889
Puhkuserezerv		
Kokku tööjõukulud	56 559	52 746
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21

**MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ kohaliku eelarve
rahaliste vahendite kasutamise ja
raamatupidamise arvestuse piidamise
2014 aastal kontrolli akt**

Mai 2015

Mina, Jekaterina Zorina – Narva Sotsiaalabiameti raamatupidaja, 2015.a maikuus tegin 2014 aasta MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ kohaliku eelarve rahaliste vahendite kasutamise ja raamatupidamise arvestuse piidamise kontrolli.

2014.aastal MTÜ Laste Päevakeskuse „LAD“ on külastanud 27 kliente intellektuaalsete ja füüsiliste arenemistusega (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“ 2014.aastal kohaliku eelarvest eraldatud finantstegevuseks 42 350 EUR.

2014.aastal tegutsid järgmised projektid:

- „Narva LAD tegevusprogramm 2011“, finantseerimine summa 1 000 EUR. Puuetega inimeste Koda HNM fond;
- lapsehoidja, finantseerimine summa 3 112 EUR riigieelarvest Sotsiaalabiameti kaudu;
- „liikumine on elu“, finantseerimine summa 200 EUR Linnaarstiteeninduse kaudu;
- igapäevaelu toetamine, finantseerimine summa 19 200,23 EUR Sotsiaalkindlustusameti kaudu;
- MTÜ „LAD“ puuetega laste pöevahoiuteenused, finantseerimine summa 56 250,00 EUR INNOVE kaudu.

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

Kohaliku eelarve rahaliste vahendite kulutus summa 42 350 EUR on tehtud järgmistel suundadel:

Personaalkulud (töötasu koos maksudega)

Eelarve on 33 044,40 EUR, kulud on 33 044,40 EUR

Analüütilisel arvestusel viietakse iga töötajate arvestust konkreetselt. Töötasu arvestus peetakse töötaja arvestamise tabeli aluseks.

Majandamiskulud – kokku

Eelarve on 9 305,60 EUR, kulud on 9 241,00 EUR, sh

Konto 5500 – administreerimiskulud summas 700,00 EUR

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

Konto 5511 – hoonete ja ruumide majandamiskulud summas 5 305,00 EUR

Keskusel on sõlmitud hoolduselepingud järgmiste firmadega:

- G4S Eesti AS (valve)

- AS Heakorrastus (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 3 196,00 EUR

MTÜ „LAD“ ostab transpordi teenus MTÜ-l Avatud Noortekeskus RLK, mille annab osutatud transpordi teenuste eest arved.

Konto 5522 – meditsiinikulud ja hügieenitarbed summas 55,00 EUR

Konto 6010 – riigilõivu kulud summas 50,60 EUR.

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 20 üksust väheväärtusliku inventari vastavalt inventuuri läbiviimise aktile. Väheväärtusliku inventari soetamine ja mahakandmine arvestatakse vastavalt raamatupidamise arvestusele ja MTÜ „LAD“ siseeeskirjale.

Seisuga 01.01.2015 on viidud 2014 aasta debiitorite, kreditorite ja muude bilansi konto rahaliste vahendite inventuuri.

MÄRKUSED

2 arvel ei ole MTÜ „LAD“ juhataja resolutsiooni „Tasuda“. Parandatud kontrolli käigus.

SOOVITUSED

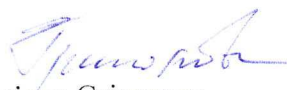
Kontrollida alaliselt esialgsetel dokumentidel juhataja allkirja.

JÄRELDUS

Põhilisel raamatupidamise arvestus veetakse MTÜ „LAD“ õigesti.


Jekaterina Zorina
SAA raamatupidaja

On tutvunud aktiga:


Tatjana Grigorova
direktori kt

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

Mittetulundusühing LASTE PÄEVAKESKUS LAD (registrikood: 80069371) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA GRIGOROVA	Juhatuse liige	08.06.2015
JELENA PAHHOMOVA	Juhatuse liige	08.06.2015
SERGEI VIKENTJEV	Juhatuse liige	08.06.2015
VADIM MURAVJOV	Juhatuse liige	11.06.2015

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