

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing AVINURME SOTSIAAL- JA TURVAKESKUS

registrikood: 80121918

tänavatalu nimi, Võidu 28

maja ja korteri number:

alevik: Avinurme alevik

vald: Avinurme vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 42101

telefon: +372 53411318, +372 3397482

e-posti aadress: avisotsmt@hot.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

MTÜ Avinurme Sotsiaal-ja Turvakeskus tegutseb 2000. aastast.

Tegevuse eesmärk on sotsiaalteenuste pakkumine nii sotsiaalkeskuses elavatele kui ka maja külastavatele eakatele inimestele, lastele, noortele ning puuetega ja psüühiliste erivajadustega inimestele.

Seisuga 31.12.2015 oli MTÜ Avinurme Sotsiaal- ja Turvakeskuses 7 liiget. MTÜ tööd juhib ja korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmele on 2015 aasta jooksul makstud juhatuselise liikme tasu 18 350 eurot ja ametisõitudeks isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 4 020 eurot.

Juhatuse otsustega kinnitatakse aasta eelarve ning planeeritakse kulud nii põhitegevuse kui ka projektide osas.

Sotsiaalkeskuses on eakate ja psüühiliste erivajadustega inimeste teenindamiseks 16,5 ametikohta. Töötasu on 2015 aastal arvestatud 120 965 eurot. Avinurme Sotsiaal- ja Turvakeskuses on 45 hoolduskohta. 2015 aastal teenindati Sotsiaal-ja Turvakeskuses 61 hoolealust, kohamaksumusega 525-555 eurot kuus olenevalt lisakulutuste vajadusest. Aruandeaastal jooksul saabus hooldusele 17 hoolealust ja lahkus 17 hoolealust.

Hooldustasud ja nende maksmine on reguleeritud hoolduslepingutega. Hoolduslepingute täitmist jälgitakse juhatuselise poolt ja vajadusel korrigeeritakse.

Psüühiliste erivajadustega inimeste igapäevaelu toetamise teenusel oli 15 klienti. Nimetatud teenuse finantseering oli 17 978 eurot, millest tööjõukuludeks kasutati 13 609 eurot ning õppe-ja muudeks kuludeks 4 369 eurot.

Toetatud elamise teenust pakuti kaheksale kliendile, teenuse finantseering oli 15 072 eurot, sellest tööjõukulud moodustasid 9 520 eurot ja muud kulud 5 552 eurot.

Töö toetamise teenust pakuti kolmele kliendile ning osutatud teenusest saadud tulu 2 988 eurot kasutati tööjõukuludeks.

2015.a. aastal finantseeriti psüühiliste erivajadustega inimestele suunatud projekti "Keskuse tegevusprogramm 2015" summas 900 eurot.

Ulvi tugikodust laekunud üür summas 1 620 eurot on kasutatud tugikodu kommunaalkuludeks ja tugikodu ruumide remondiks ning korrashoiuks.

2015 aastal on sotsiaalkeskuse välisfassaadi ja siseruumide renoveerimiseks kulutatud 25 611 eurot. Renoveerimise käigus parandati hoone välisfassaadi ning remonditi hoolealuste eluruumi ja üldkautatavaid ruume. Hooldekodu välisfassaadi ning hoolealuste eluruumide remonttööd jätkuvad pidevalt vastavalt hooldekodu majanduslikele võimalustele.

2016 aastal jätkuvad projektid "Psüühiliste erivajadustega inimeste igapäevaelu toetamine", "Toetatud elamine", "Toetatud töö".

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	109 844	116 025	2
Nõuded ja ettemaksed	1 977	1 918	3
Kokku käibevara	111 821	117 943	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 601	53 257	5
Kokku põhivara	58 601	53 257	
Kokku varad	170 422	171 200	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7	
Võlad ja ettemaksed	18 264	19 220	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 264	19 227	
Kokku kohustused	18 264	19 227	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	151 973	133 889	
Aruandeaasta tulem	185	18 084	
Kokku netovara	152 158	151 973	
Kokku kohustused ja netovara	170 422	171 200	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	900	800	8
Tulu ettevõtlusest	311 074	305 348	9
Kokku tulud	311 974	306 148	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-900	-606	10
Mitmesugused tegevuskulud	-119 079	-106 790	11
Tööjõukulud	-180 244	-170 066	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 150	-9 119	5
Muud kulud	-1 427	-1 494	
Kokku kulud	-311 800	-288 075	
Põhitegevuse tulem	174	18 073	
Muud finantstulud ja -kulud	11	11	
Aruandeaasta tulem	185	18 084	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	174	18 073	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 150	9 118	5
Kokku korrigeerimised	10 150	9 118	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59	4 454	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-956	1 710	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 309	33 355	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 494	-6 170	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 494	-6 170	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7	0	
Makstud intressid	11	11	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4	11	
Kokku rahavood	-6 181	27 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 025	88 829	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 181	27 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 844	116 025	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	133 889	133 889
Aruandeaasta tulem	18 084	18 084
31.12.2014	151 973	151 973
Aruandeaasta tulem	185	185
31.12.2015	152 158	152 158

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid ja rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tulude ja kulude aruanne on koostatud RTJ 14 toodud kasumiaruande skeemist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 959 eurost väljaarvatud hooned ja maa, mis loetakse põhivaraks sõltumata soetusmaksumusest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise piirmäära, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kuluks. Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a sellega seotud maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse nende tekkimisel aruandeperioodi kuludena. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara definitsioonile, liidetakse põhivara maksumusele. Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele algselt soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki otseselt soetamisega seotud kulutusi.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelised toetused kajastatakse tuluna kassapõhiselt ehk siis kui need on laekunud.

Sihotstarbelised toetused kajastatakse lähtudes sihtfinantseerimise põhimõtetest ehk tuluna siis kui toetus muutub sissenõutavaks ja toetusega kaasnevad tingimused on täidetud.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrissitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on

MTÜ liikmed

juhatuse liikmed

eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	109 540	115 747
Kassa	304	278
Kokku raha	109 844	116 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 977	1 977
Ostjatelt laekumata arved	1 977	1 977
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 977	1 977
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 918	1 918
Ostjatelt laekumata arved	1 918	1 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 918	1 918

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	2 158	0	2 194
Sotsiaalmaks	0	3 910	0	4 107
Kohustuslik kogumispension	0	199	0	211
Töötuskindlustusmaksed	0	258	0	332
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	6 525	0	6 844

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013							
Soetusmaksumus	247	33 371	41 843	41 843	1 598	1 598	77 059
Akumuleeritud kulum	0	-5 310	-15 544	-15 544	0		-20 854
Jääkmaksumus	247	28 061	26 299	26 299	1 598	1 598	56 205
Ostud ja parendused	0	4 800	1 370	1 370	0	0	6 170
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 800			0	0	4 800
Muud ostud ja parendused			1 370	1 370	0	0	1 370
Amortisatsioonikulu	0	-1 011	-8 107	-8 107	0	0	-9 118
31.12.2014							
Soetusmaksumus	247	38 171	43 213	43 213	1 598	1 598	83 229
Akumuleeritud kulum	0	-6 321	-23 651	-23 651	0	0	-29 972
Jääkmaksumus	247	31 850	19 562	19 562	1 598	1 598	53 257
Ostud ja parendused	0	13 314	2 180	2 180	0	0	15 494
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		13 314					13 314
Muud ostud ja parendused			2 180	2 180	0	0	2 180
Amortisatsioonikulu	0	-1 358	-8 792	-8 792	0	0	-10 150
Ümberklassifitseerimised	0	1 598	0	0	-1 598	-1 598	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	1 598	0	0	-1 598	-1 598	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	247	53 083	45 393	45 393	0	0	98 723
Akumuleeritud kulum	0	-7 679	-32 443	-32 443	0	0	-40 122
Jääkmaksumus	247	45 404	12 950	12 950	0	0	58 601

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 178	2 178
Võlad töövõtjatele	9 561	9 561
Maksuvõlad	6 525	6 525
Kokku võlad ja ettemaksed	18 264	18 264
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 304	2 304
Võlad töövõtjatele	10 072	10 072
Maksuvõlad	6 844	6 844
Kokku võlad ja ettemaksed	19 220	19 220

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusekohustus	9 561	10 025
Väljamaksmata töötasu	0	47
Kokku võlad töövõtjatele	9 561	10 072

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	900	800
Kokku annetused ja toetused	900	800

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Tasud eakate inimeste hooldusest	273 021	268 012
Tasud psüühiliste erivajadustega inimestele osutatud teenustest	36 038	34 909
Laekumine üüristasust	1 620	1 920
Tulu muudest teenustest eakate hooldusel	395	507
Kokku tulu ettevõtlusest	311 074	305 348

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Muud tegevuskulud	900	606
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	900	606

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	11 326	11 662
Elektrienergia	3 653	3 830
Soojusenergia	7 673	7 832
Mitmesugused bürookulud	359	130
Koolituskulud	628	315
Õppevahendid psüühiliste erivajadustega inimestele	396	325
Infotehnoloogia kulud	506	2 109
Inventari soetamine	7 597	7 121
Muud hoone majanduskulud	6 904	2 257
Remondimaterjalid ja -teenused	27 456	12 124
Isikliku sõiduauto hüvitis	9 895	9 171
Vee- ja kanalisatsioonikulud	3 346	3 386
Prügivedu	1 165	1 099
Ravimid ja hügieenitarbed	12 335	13 828
Toiduained	26 647	27 268
Sidekulud, ajalehed	705	821
Raamatupidamisteenused	3 600	3 600
Hoone kindlustus	994	994
Ürituste korraldamine	597	350
Eririietus ja voodipesu	516	1 563
Muud	4 107	8 667
Kokku mitmesugused tegevuskulud	119 079	106 790

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	138 968	129 698
Sotsiaalmaksud	41 276	40 368
Kokku tööjõukulud	180 244	170 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 350	17 450
Isikliku sõiduauto hüvitis	4 020	3 388

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

Mittetulundusühing AVINURME SOTSIAAL- JA TURVAKESKUS (registrikood: 80121918) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE PAAS	Juhatuse liige	09.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3397482
Mobiiltelefon	+372 53411318
E-posti aadress	avisotsmt@hot.ee