

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing AVINURME SOTSIAAL- JA TURVAKESKUS

registrikood: 80121918

tänava/talu nimi, Võidu 28

maja ja korteri number:

alevik: Avinurme alevik

vald: Avinurme vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 42101

telefon: +372 53411318, +372 3397482

e-posti aadress: avisotsmy@hotmail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

MTÜ Avinurme Sotsiaal- ja Turvakeskus tegutseb alates 2000 aasta maikuust.

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

Seisuga 31.12.2012 oli MTÜ Avinurme Sotsiaal- ja Turvakeskuses 7 liiget. MTÜ tööd juhib ja korraldab juhatus. Juhatus on seisuga 14.04.2010.a. üheliikmeline. Juhatusel liikmetele on 2012 aasta jooksul makstud töötasu 13 468 eurot ja ametisõitudeks isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 3 072 eurot.

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

Sotsiaalkeskuses on eakate ja psüühiliste erivajadustega teenindamiseks 15,5 ametikohta. Töötasu on arvestatud 88 113 eurot.

2012 aastal teenindati Sotsiaal- ja Turvakeskuses 52 hoolealust, kohamaksumusega 475-495 eurot kuus olenevalt lisakulutuste vajadusest. Aruandeaastal jooksul saabus hooldusele 17 hoolealust ja lahkus 9 hoolealust.

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

Psüühiliste erivajadustega inimeste igapäevaelu toetamise teenusel oli 15 klienti. Nimetatud teenuse finantseering oli 15 879 eurot, millest tööjõukuludeks kasutati 11 761 eurot ning õppe- ja muudeks kuludeks 4 118 eurot.

Toetatud elamise teenust pakuti kuuele kliendile, teenuse finantseering oli 9 945 eurot, sellest tööjõukulud moodustasid 4 126 eurot ja muud kulud 5 819 eurot.

Töö toetamise teenust pakuti kolmele kliendile ning osutatud teenusest saadud tulu 2 621 eurot kasutati tööjõukuludeks.

2012.a. aastal finantseeriti psüühiliste erivajadustega inimestele suunatud projekti "Psüühiliste erivajadustega noorte kaasamine ühiskonna protsessidesse läbi aktiivse tegevuse päevakeskuses" summas 700 eurot.

Ulvi tugikodust laekunud üür summas 2 071 eurot on kasutatud tugikodu kommunaalkuludeks ja tugikodu ruumide remondiks ning korrashoiuks.

2012 aastal on sotsiaalkeskuse siseruumide renoveerimiseks kulutatud 7 638 eurot.

2012.a. sügisel esitati Leader-meetme 1 "Kogukondade aktiveerimine ja elukeskkonna parandamine" projekt summas 9 870 eurot "Täisfunktsionaalsete hooldusvoodite, madratsite ja voodikappide soetamine". Täna on projekt saanud positiivse otsuse, mille käigus 2013 aastal soetatatakse sotsiaalkeskusesse kümme uut täisfunktsionaalset hooldusvoodit koos madratsite ja voodikappidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	94 029	56 473	2
Nõuded ja ettemaksud	2 592	25 745	3
Kokku käibevara	96 621	82 218	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 059	57 886	4
Kokku põhivara	55 059	57 886	
Kokku varad	151 680	140 104	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 506	
Võlad ja ettemaksud	23 046	28 102	5
Kokku lühiajalised kohustused	23 046	34 608	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 406	41 769	7
Kokku pikaajalised kohustused	36 406	41 769	
Kokku kohustused	59 452	76 377	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63 727	62 029	
Aruandeaasta tulem	28 501	1 698	
Kokku netovara	92 228	63 727	
Kokku kohustused ja netovara	151 680	140 104	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	6 063	2 123	8
Tulu ettevõtlusest	253 916	206 752	9
Kokku tulud	259 979	208 875	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-700	-600	10
Mitmesugused tegevuskulud	-90 247	-86 584	11
Tööjõukulud	-132 073	-118 097	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 869	-2 187	
Muud kulud	-1 706	0	
Kokku kulud	-231 595	-207 468	
Põhitegevuse tulem	28 384	1 407	
Finantstulud ja -kulud	117	291	13
Aruandeaasta tulem	28 501	1 698	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	222 420	174 019
Muud põhitegevuse tulude laekumised	28 444	28 533
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-106 776	-85 627
Väljamaksed töötajatele	-129 138	-118 541
Muud rahavood põhitegevusest	2 071	2 316
Kokku rahavood põhitegevusest	17 021	700
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 042	-8 148
Laekunud intressid	117	291
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 925	-7 857
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 507
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24 460	1 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 460	8 107
Kokku rahavood	37 556	950
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 473	55 523
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 556	950
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 029	56 473

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	62 029	62 029
Aruandeaasta tulem	1 698	1 698
31.12.2011	63 727	63 727
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	63 727	63 727
Aruandeaasta tulem	28 501	28 501
31.12.2012	92 228	92 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelisel 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 ning riigi raamatupidamise üldeskirjas (edaspidi üldeskiri) sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 soetusmaksumus arvatatakse 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 akumulieeritud 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse samal perioodil sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel (kui see on saadud väljastpoolt avalikku sektorit) brutomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

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

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 246	1
Arvelduskontod	92 783	56 472
Kokku raha	94 029	56 473

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 592	2 592	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 592	2 592	0	0
Laekumata toetus põhivara soetamiseks	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 592	2 592	0	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 985	1 985	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 985	1 985	0	0
Laekumata toetus põhivara soetamiseks	23 760	23 760	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 745	25 745	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	247	33 371	1 531	1 531	1 598	1 598	36 747
Akumuleeritud kulum	0	-2 309	-765	-765	0	0	-3 074
Jääkmaksumus	247	31 062	766	766	1 598	1 598	33 673
Ostud ja parendused			26 400	26 400			26 400
Amortisatsioonikulu		-1 000	-1 187	-1 187	0	0	-2 187
31.12.2011							
Soetusmaksumus	247	33 371	27 931	27 931	1 598	1 598	63 147
Akumuleeritud kulum	0	-3 309	-1 952	-1 952	0	0	-5 261
Jääkmaksumus	247	30 062	25 979	25 979	1 598	1 598	57 886
Ostud ja parendused			4 042	4 042			4 042
Amortisatsioonikulu		-1 000	-5 869	-5 869	0		-6 869
31.12.2012							
Soetusmaksumus	247	33 371	31 973	31 973	1 598	1 598	67 189
Akumuleeritud kulum	0	-4 309	-7 821	-7 821	0	0	-12 130
Jääkmaksumus	247	29 062	24 152	24 152	1 598	1 598	55 059

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 637	2 637	0	0
Võlad töövõtjatele	14 919	14 919	0	0
Maksuvõlad	5 268	5 268	0	0
Saadud ettemaksed	222	222	0	0
Muud saadud ettemaksed	222	222	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	23 046	23 046	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 876	20 876	0	0
Võlad töövõtjatele	7 222	7 222	0	0
Maksuvõlad	0	0	0	0
Saadud ettemaksed	4	4	0	0
Muud saadud ettemaksed	4	4	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	28 102	28 102	0	0

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusekohustus	8 020	7 222
Väljamaksmata töötasu	6 899	0
Kokku võlad töövõtjatele	14 919	7 222

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine hoone renoveerimiseks	18 532	24 760	-1 523	41 769
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	18 532	24 760	-1 523	41 769
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 532	24 760	-1 523	41 769

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine hoone renoveerimiseks	41 769	0	-5 363	36 406
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	41 769	0	-5 363	36 406
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	41 769	0	-5 363	36 406

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	700	600
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	5 363	1 523
Kokku annetused ja toetused	6 063	2 123

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Tasud eakate inimeste hooldusest	223 260	175 903
Tasud psüühiliste erivajadustega inimestele osutatud teenustest	28 444	28 532
Laekumine üüristasust	2 071	2 317
Tulu muudest teenustest eakate hooldusel	141	0
Kokku tulu ettevõtlusest	253 916	206 752

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	0	44
Tööjõukulud	580	0
Muud tegevuskulud	120	556
Invntari soetus	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	700	600

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	10 244	10 667
Elektrienergia	2 915	3 291
Soojusenergia	7 329	7 376
Mitmesugused bürookulud	949	149
Koolituskulud	1 033	1 158
Õppevahendid psüühiliste erivajadustega inimestele	164	328
Infotehnoloogia kulud	1 568	1 446
Inventari soetamine	3 438	2 771
Muud hoone majanduskulud	9 101	8 992
Remondimaterjalid ja -teenused	8 806	14 001
Isikliku sõiduauto hüvitis	8 484	8 721
Vee- ja kanalisatsioonikulud	2 863	2 922
Prügivedu	1 121	1 012
Ravimid ja hügieenitarbed	9 085	7 291
Toiduained	22 893	19 517
Sidekulud, ajalehed	1 046	1 260
Raamatupidamisteenused	3 211	3 211
Hoone kindlustus	746	760
Muud administreerimiskulud	737	447
Ürituste korraldamine	429	175
Muud	4 329	1 756
Kokku mitmesugused tegevuskulud	90 247	86 584

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	88 294	78 684
Sotsiaalmaksud	30 311	27 254
Juhatuse liikme tasu	13 468	12 159
Kokku tööjõukulud	132 073	118 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	117	291
Kokku finantstulud ja -kulud	117	291

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	10
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	13 468	12 159
isikliku sõiduauto hüvitis	3 072	3 059

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2013

Mittetulundusühing AVINURME SOTSIAAL- JA TURVAKESKUS (registrikood: 80121918) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE PAAS	Juhatuse liige	02.05.2013

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