

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

01.01-31.12.2011.a. 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 31.12.2011 oli MTÜ Avinurme Sotsiaal- ja Turvakeskuses 10 liiget. MTÜ tööd juhib ja korraldab juhatus. Juhatus on seisuga 06.05.2012.a. üheliikmeline. Juhatus liikmele on 2011 aasta jooksul makstud töötasu 12 159 eurot ja ametisõitudeks isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 3 059 eurot.

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

Sotsiaalkeskuses on eakate teenindamiseks 14,3 ametikohta. Töötasu on arvestatud 63 222 eurot. 2011 aastal teenindati Sotsiaal-ja Turvakeskuses 54 hoolealust, kohamaksumusega 415-447 eurot kuus olenevalt lisakulutuste vajadusest. Aruandeaastal jooksul saabus hooldusele 19 hoolealust ja lahkus 20 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 15 968 eurot, millest tööjõukuludeks kasutati 11 456 eurot ning õppe-ja muudeks kuludeks 4 512 eurot.

Toetatud elamise teenust pakuti kuuele kliendile, teenuse finantseering oli 9 945 eurot, sellest tööjõukulud moodustasid 3 864 eurot ja muud kulud 6 081 eurot.

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

2011.a. aastal finantseeriti psüühiliste erivajadustega inimestele suunatud projekti "Sõpradega koos" summas 600 eurot.

Ulvi tugikodust laekunud üür summas 2 317 eurot on kasutatud tugikodu kommunaalkuludeks, tugikodu ruumide remondiks ning korrashoiuks.

2011.a. investeeriti Sotsiaal-ja Turvakeskusesse 26 400 eurot, mille eest ehitati hoonesse sõidulift. Sõidulifti ehitust finantseeriti LEADER programmist summas 23 760 eurot, kaasfinantseerija oli Avinurme Vallavalitsus summas 1 000 eurot ning omaosalus oli 1 640 eurot.

Hooldekodu siseruume remonditakse ja kaasajastatakse pidevalt ning hoolealuste eluruumid vastavad terviseameti ja päästeameti poolt esitatud nõudmistele.

2012. a. on plaanis hoone renoveerimist vastavalt võimalustele jätkata.

Valminud on projekt "Täisfunktsionaalsete hooldusvoodite ja voodikappide soetamine" kokku summas 10 307 eurot, mis on plaanis esitada Leader-meetme 1 "Kogukondade aktiveerimine ja elukeskkonna parandamine" sügisesse taotlusvooru.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 473	55 523	2
Nõuded ja ettemaksed	25 745	637	3
Kokku käibevara	82 218	56 160	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 886	33 673	4
Kokku põhivara	57 886	33 673	
Kokku varad	140 104	89 833	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 506	0	
Võlad ja ettemaksed	28 102	9 272	6
Kokku lühiajalised kohustused	34 608	9 272	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	41 769	18 532	
Kokku pikaajalised kohustused	41 769	18 532	
Kokku kohustused	76 377	27 804	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	62 029	52 290	
Aruandeaasta tulem	1 698	9 739	
Kokku netovara	63 727	62 029	
Kokku kohustused ja netovara	140 104	89 833	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	2 123	1 122	9
Tulu ettevõtlusest	206 752	211 526	10
Kokku tulud	208 875	212 648	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	-533	11
Mitmesugused tegevuskulud	-86 584	-86 634	12
Tööjõukulud	-118 097	-115 030	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 187	-1 124	4
Kokku kulud	-207 468	-203 321	
Põhitegevuse tulem	1 407	9 327	
Finantstulud ja -kulud	291	412	14
Aruandeaasta tulem	1 698	9 739	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	174 019	181 218
Muud põhitegevuse tulude laekumised	28 533	29 420
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-85 627	-91 908
Väljamaksed töötajatele	-118 541	-114 791
Muud rahavood põhitegevusest	2 316	1 917
Kokku rahavood põhitegevusest	700	5 856
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 148	-10 275
Laekunud intressid	291	412
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 857	-9 863
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 507	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 600	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 107	0
Kokku rahavood	950	-4 007
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 523	59 530
Raha ja raha ekvivalentide muutus	950	-4 007
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 473	55 523

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	34 724	17 566	52 290
Aruandeaasta tulem		9 739	9 739
31.12.2010	34 724	27 305	62 029
Aruandeaasta tulem		1 698	1 698
31.12.2011	34 724	29 003	63 727

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 ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas (edaspidi üldeeskiri) 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 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	33,3 aastat
masinad, seadmed	5 aastat

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 proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanandes 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	150
Arvelduskontod	56 472	55 373
Kokku raha	56 473	55 523

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 985	326
Ostjatelt laekumata arved	1 985	326
Muud nõuded	23 760	13
Viitlaekumised	0	13
Laekumata toetus põhivara soetamiseks	23 760	0
Ettemaksed	0	298
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 745	637

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	247	24 694	1 531	1 531		0	0	26 472
Akumuleeritud kulum	0	-1 491	-459	-459		0	0	-1 950
Jääkmaksumus	247	23 203	1 072	1 072		0	0	24 522
Ostud ja parendused		8 677				1 598	1 598	10 275
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-818	-306	-306		0	0	-1 124
Ümberklassifitseerimised				0	0	0	0	0
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga				0	0	0	0	
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	0	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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen Avinurme Vallavalitsuselt investteeringuks	6 500	6 500			0	31.03.2012
Laen eraisikult	6	6			0	30.06.2012
Lühiajalised laenud kokku	6 506	6 506				
Laenukohustused kokku	6 506	6 506				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 876	1 640	
Võlad töövõtjatele	7 222	7 632	7
Saadud ettemaksed	4	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 102	9 272	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusekohustus	7 222	7 632
Väljamaksmata töötasu		
Kokku võlad töövõtjatele	7 222	7 632

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Põhivara renoveerimine	19 143		-611	18 532
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	19 143		-611	18 532
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 143		-611	18 532
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine lifti ehituseks	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

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	600	511
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	1 523	611
Kokku annetused ja toetused	2 123	1 122

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Tasud eakate inimeste hooldusest	175 903	180 755
Tasud psüühiliste erivajadustega inimestele osutatud teenustest	28 532	28 533
Laekumine üüristasust	2 317	1 917
Tulu kaupade müügist	0	152
Tulu ruumide rendist	0	169
Kokku tulu ettevõtlusest	206 752	211 526

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	44	36
Tööjõukulud	0	182
Muud tegevuskulud	556	115
Invntari soetus	0	200
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	600	533

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	10 667	10 473
Elektrienergia	3 291	3 443
Soojusenergia	7 376	7 030
Mitmesugused bürookulud	149	202
Koolituskulud	1 158	134
Õppevahendid psüühiliste erivajadustega inimestele	328	534
Infotehnoloogia kulud	1 446	1 393
Inventari soetamine	2 771	7 850
Muud hoone majanduskulud	8 992	8 621
Remondimaterjalid ja -teenused	14 001	9 864
Isikliku sõiduauto hüvitis	8 721	8 695
Vee- ja kanalisatsioonikulud	2 922	3 459
Prügivedu	1 012	799
Ravimid ja hügieenitarbed	7 291	7 747
Toiduained	19 517	18 566
Sidekulud, ajalehed	1 260	964
Raamatupidamisteenused	3 211	2 761
Hoone kindlustus	760	791
Muud administreerimiskulud	447	716
Ürituste korraldamine	175	1 159
Muud	1 756	1 906
Kokku mitmesugused tegevuskulud	86 584	86 634

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	78 684	76 474
Sotsiaalmaksud	27 254	26 413
Juhatuse liikme tasu	12 159	12 143
Kokku tööjõukulud	118 097	115 030
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	291	412
Kokku finantstulud ja -kulud	291	412

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 159	12 143
isikliku sõiduauto hüvitis	3 059	2 911

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing AVINURME SOTSIAAL- JA TURVAKESKUS (registrikood: 80121918) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE PAAS	Juhatuse liige	06.05.2012

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