

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Lustivere Hooldekodu

registrikood: 80134157

tänava/talu nimi, Mõisa tee 2

maja ja korteri number:

küla: Lustivere küla

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48032

telefon: +372 7755232

e-posti aadress: lustiverehk@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Lustivere Hooldekodu moodustati 2000. aastal. Hooldekodu tegevuse eesmärk on vanurite ja puuetega isikute ööpäevaringne eale ja seisundile vastav hooldamine (sh ravimine, põetamine, rehabilitatsioon jm). Oma eesmärgi saavutamiseks osutab hooldekodu järgmisi teenuseid:

- hooldusteenus
- põetus
- rehabilitatsioon
- abivahendite laenutamine
- eluasemeteenus
- transporditeenus

MTÜ tööd korraldab 4-liikmeline juhatus, mida juhib juhatuse esimees.

Lustivere Hooldekodus oli 2017 aastal keskmiselt 70 klienti.

Aastatega on kaasajastatud klientide eluruume, tõstes nende elukvaliteeti, teostatud ruumide üldist remonti.

Tuleohutuse taseme tõstmiseks hooldekodus, on suurendatud hoone tuletõkkesektsoonide arvu ja lisandunud on veel üks evakuatsiooni väljapääs teiselt korruselt. Sellega on tunduvalt tõstetud hooldekodu klientide turvalise elukeskkonna tingimusi.

Eelnevatel perioodidel on kliendi hooldusteenuse mugavamaks muutmiseks soetatud funktsionaalvoodid ja ergonoomilised madratsid.

Jätkub tegevus klientide elukvaliteedi tõstmiseks.

Töötajate kvalifikatsiooni parendamiseks toimub aktiivne koostöö Järvamaa Kutsehariduskeskusega.

Hooldekodu omandis ja kõrvalkrundil asuva Sauna kinnistul oleva hoone rekonstrueerimistööd on lõpetatud.

Selleks võeti eelnevalt laenukohustus perioodiks 04.04.2016 - 20.11.2018 põhivara investeerimislaenu näol summas 100 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 199	27 108	2
Nõuded ja ettemaksed	3 301	1 472	3,4
Varud	13 880	10 810	
Kokku käibevarad	64 380	39 390	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	367 000	374 693	5
Kokku põhivarad	367 000	374 693	
Kokku varad	431 380	414 083	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	41 630	42 706	
Kokku lühiajalised kohustised	41 630	42 706	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	34 030	
Kokku pikaajalised kohustised	0	34 030	
Kokku kohustised	41 630	76 736	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	337 347	315 682	
Aruandeaasta tulem	52 403	21 665	
Kokku netovara	389 750	337 347	
Kokku kohustised ja netovara	431 380	414 083	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	561 033	536 385	
Kokku tulud	561 033	536 385	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-187 966	-193 887	7
Tööjõukulud	-310 405	-301 004	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 693	-16 143	5
Kokku kulud	-506 064	-511 034	
Põhitegevuse tulem	54 969	25 351	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 566	-3 686	
Aruandeaasta tulem	52 403	21 665	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	54 969	25 351	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 693	16 143	5
Kokku korrigeerimised	7 693	16 143	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 829	483	3,4
Varude muutus	-3 070	1 293	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	348	-35 417	6
Kokku rahavood põhitegevusest	58 111	7 853	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-81 200	
Laekunud intressid	3	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	-81 187	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	100 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 454	-30 516	
Makstud intressid	-2 569	-3 699	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 023	65 785	
Kokku rahavood	20 091	-7 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 108	34 657	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 091	-7 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 199	27 108	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	315 682	315 682
Aruandeaasta tulem	21 665	21 665
31.12.2016	337 347	337 347
Aruandeaasta tulem	52 403	52 403
31.12.2017	389 750	389 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lustivere Hooldekodu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanded on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis õiglasest väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuete eraldi.

Materiaalse põhivarana bilansis kajastatud varad, maksumusega üle 5000 euro ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on ostuhind. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (e. jääkmaksumuses). Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Vara allahindluseks tekib vajadus ainult juhul, kui nii vara õiglase väärtus (miinus müügikulutused) kui vara kasutusväärtus on väiksemad bilansilisest maksumusest.

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksed, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

Varud vastavalt RTJ4 definitsioonile liigitatuna põhiliste gruppide kaupa.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hinadamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle aasta ja soetusmaksumusega alates 5000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise piirmäära, kantakse kulusse. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-50
Masinad ja seadmed	4-10

Rendid

Rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Annetused ja toetused

Mittesihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega (k.a. valitsusepoolne abi).

Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused - tasud, annetused ja toetused, mida kasutatakse teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks (k.a. valitsusepoolne abi).

Mittesihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud ettevõtlusest on kajastatud aruandeperioodil teenuste müügist ja vahendamisest saadud tuluna.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	2 156	1 312
Arvelduskontod	45 043	25 796
Kokku raha	47 199	27 108

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 448		2 324
Ettemaksukonto jääk	40		56	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	3 448	56	2 324

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	729	100 599	10 489	10 922	21 411	239 414	362 153
Akumuleeritud kulum		-39 243	-10 132	-3 142	-13 274		-52 517
Jääkmaksumus	729	61 356	357	7 780	8 137	239 414	309 636
Ostud ja parendused		79 282		1 918	1 918		81 200
Amortisatsioonikulu		-6 088		-10 055	-10 055		-16 143
Ümberliigitamised		239 414				-239 414	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		239 414				-239 414	
Muud muutused			-357	357	0		0
31.12.2016							
Soetusmaksumus	729	419 295	10 489	12 841	23 330		443 354
Akumuleeritud kulum		-45 331	-10 489	-12 841	-23 330		-68 661
Jääkmaksumus	729	373 964					374 693
Ostud ja parendused		-7 693					-7 693
31.12.2017							
Soetusmaksumus	729	419 295			23 330		443 354
Akumuleeritud kulum		-53 024			-23 330		-76 354
Jääkmaksumus	729	366 271			0		367 000

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 152	4 152	
Maksuvõlad	3 448	3 448	
Muud võlad	34 030	34 030	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 630	41 630	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 928	4 928	
Maksuvõlad	2 324	2 324	
Muud võlad	69 484	35 454	34 030
Kokku võlad ja ettemaksed	76 736	42 706	34 030

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 534	1 534
Energia	25 333	25 011
Elektrienergia	15 679	15 991
Soojusenergia	4 939	4 864
Kütus	4 715	4 156
Mitmesugused bürookulud	2 927	3 472
Koolituskulud	986	2 939
Toiduained ja toitlustusteenused	63 044	59 073
Meditiini- ja hügieenikulud	50 765	53 465
Hoone remont ja muud hoonete kulud	16 557	18 306
Inventar ja selle tarvikud	9 400	17 090
Sõidukite majandamise kulud	8 059	6 323
Vesi ja kanalisatsioon	5 793	5 574
Muud	3 568	1 100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	187 966	193 887

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	233 830	227 363
Sotsiaalmaksud	76 575	73 641
Erisoodustused	0	0
Kokku tööjõukulud	310 405	301 004
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	28

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	25 410	24 130

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

Lustivere Hooldekodu (registrikood: 80134157) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLE UUS	Juhatuse liige	12.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7755232
E-posti aadress	lustiverehk@hotmail.ee