

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: MTÜ Lustivere Hooldekodu

registrikood: 80134157

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Lustivere küla

vald: Põltsamaa vald

postisihtnumber: 48002

maakond: Jõgeva maakond

telefon: 7755232, 7755243, GSM 53414653

faks:

e-posti aadress: lustiverehk@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Lustivere Hooldekodu moodustati 2000.aastal. MTÜ Lustivere Hooldekodu tegevuse eesmärk on vanurite ja puuetega isikute ööpäeva ringne eale ja seisundile vastav hooldamine, sealhulgas ravimine, põetamine, rehabilitatsioon. Oma eesmärgi saavutamiseks osutas MTÜ Lustivere Hooldekodu järgmisi teenuseid:

- hooldekoduteenus
- põetus
- rehabilitatsioon
- abivahendite laenutamine
- eluasemeteenus
- transporditeenus

MTÜ Lustivere Hooldekodu asutaja liikmeteks oli 3 juriidilist isikut. 2009.a. on MTÜ Lustivere Hooldekodus liikmeteks 2 juriidilist isikut. MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline. Juhatus eesotsas on juhatus esimees. MTÜ Lustivere Hooldekodu ei tegele ettevõtlusega.

MTÜ Lustivere Hooldekodus on aasta keskmiselt 67 hoolealust.

MTÜ Lustivere Hooldekodus on palgal 41 töötajat (töökohti 24). Töötajatele sellel perioodil arvestatud töötasu koos puhkusetasuga on 2065329 krooni. Hooldekodu juhatus esimehe, kes täidab hooldekodu juhataja funktsioone, kuupalk on 18000 krooni ja talle maksti töötasu koos puhkusetasuga 251784 krooni ja isikliku sõiduauto tööalase kasutamise eest 1000 krooni kuus, kokku 12000 krooni. Juhatus liikmetele v.a. juhatus esimees maksti 2009.a. kokku töötasu 17600 krooni.

2009.a. ei ole sooritatud tehinguid seotud isikutega.

Põhivara on soetatud summas 429836 krooni. Põhivara on soetatud järgmiselt:

- Põltsamaa Vallavalitsus võõrandab tasuta Sauna kinnistu, s.h. maa soetusmaksumusega 11400 krooni ja saun-pesumaja hoone soetusmaksumusega 3725 krooni.
- Käelise tegevusteraapia keskuse ruumid renoveerime soetusmaksumuses 414711 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse seisukohalt lähtudes on 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne koostatud kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglemmenteeritakse aruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ Lustivere Hooldekodu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on MTÜ Lustivere Hooldekodu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamispäev 02.juuni 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	1 038 052	421 972	2 460	2
Nõuded ja ettemaksed	233 538	204 219	10 821	3,4
Varud	54 025	21 277	64 450	
Kokku käibevara	1 325 615	647 468	77 731	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	424 899	8 500	17 297	5
Kokku põhivara	424 899	8 500	17 297	
Kokku varad	1 750 514	655 968	95 028	
Kohustused ja netovara				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	233 453	319 468	164 340	6
Kokku lühiajalised kohustused	233 453	319 468	164 340	
Kokku kohustused	233 453	319 468	164 340	
Netovara				
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	336 500	-69 312	69 579	
Aruandeaasta tulem	1 180 561	405 812	-138 891	
Kokku netovara	1 517 061	336 500	-69 312	
Kokku kohustused ja netovara	1 750 514	655 968	95 028	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	6 708 304	5 904 209	
Muud tulud	111 523	106 780	
Kokku tulud	6 819 827	6 010 989	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 500 907	-2 491 509	7
Tööjõukulud	-3 125 958	-3 105 014	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 437	-8 797	
Kokku kulud	-5 640 302	-5 605 320	
Kokku põhitegevuse tulem	1 179 525	405 669	
Finantstulud ja -kulud	1 036	143	9
Aruandeaasta tulem	1 180 561	405 812	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 179 525	405 669
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 437	8 797
Kokku korrigeerimised	13 437	8 797
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 177	-21 616
Varude muutus	-32 748	43 173
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-79 157	-16 653
Kokku rahavood põhitegevusest	1 044 880	419 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-429 836	
Laekunud intressid	1 036	142
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-428 800	142
Kokku rahavood	616 080	419 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	421 972	2 460
Raha ja raha ekvivalentide muutus	616 080	419 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 038 052	421 972

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	-69 312	-69 312
Aruandeaasta tulem	405 812	405 812
31.12.2008	336 500	336 500
Aruandeaasta tulem	1 180 561	1 180 561
31.12.2009	1 517 061	1 517 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lustivere Hooldekodu on koostatud 2009.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse§-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis õiglases 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 nõuet eraldi.

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 30 000 krooni 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 lineaarset 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 finantstegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases 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 RTJ 4 definitsioonile, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle aasta ja soetusmaksumusega alates 30 tuhandest kroonist. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Rendid

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

Annetused ja toetused

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

Sihotstarbelised tasud, annetused ja toetused - tasud, annetused ja toetused, mida kasutatakse teatud kindla vara seotamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks (k.a. valitsusepoole abi).

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	43 514	10 223
Arvelduskontod	994 538	411 749
Kokku raha	1 038 052	421 972

Pangakonto jääki on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel. Sellel kirjel on kajastatud raha.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku nõuded ostjate vastu	66 797	30 620

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	166 741	173 599
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166 741	173 599

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007						
Soetusmaksumus	0	0	20 500	20 500	8 999	29 499
Akumuleeritud kulum			-6 000	-6 000	-6 202	-12 202
Jääkmaksumus			14 500	14 500	2 797	17 297
Amortisatsioonikulu			-6 000	-6 000	-2 797	-8 797
31.12.2008						
Soetusmaksumus	0	0	14 500	14 500		14 500
Akumuleeritud kulum			-6 000	-6 000		-6 000
Jääkmaksumus			8 500	8 500	0	8 500
Ostud ja parendused	11 400	418 436				429 836
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	11 400	418 436				429 836
Amortisatsioonikulu		-7 437	-6 000	-6 000		-13 437
31.12.2009						
Soetusmaksumus	11 400	418 436	8 500	8 500		438 336
Akumuleeritud kulum		-7 437	-6 000	-6 000		-13 437
Jääkmaksumus	11 400	410 999	2 500	2 500	0	424 899

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	20 614	3 840
Võlad töövõtjatele	46 398	97 067
Saadud ettemaksed	166 441	218 561
Kokku võlad ja ettemaksed	233 453	319 468

Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuse põhjal. Võlad tarnijatele kirjel on kajastatud 31.12.2009.a. seisuga ostetud kaubad ja teenused, mis maksti jaanuaris 2010.a.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	18 000	18 000
Energia	180 946	166 030
Elektrienergia	180 946	166 030
Mitmesugused bürookulud	63 291	44 140
Lähetuskulud	7 903	33 579
Koolituskulud	13 744	42 634
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		4 283
Toiduained ja toitlustusteenused	661 824	772 751
Hügieenikulud	346 453	338 007
hoone remont	216 317	293 199
Inventar ja selle tarvikud	260 005	127 450
Sõidukite majandamise kulud	193 161	173 554
Hoone küte	75 052	105 630
Vesi ja kanalisatsioon	60 879	76 626
Ravimid	136 123	123 589
Prügi vedu, prügikotid	22 748	19 252
Muud	244 461	152 785
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 500 907	2 491 509

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 334 713	2 328 896
Sotsiaalmaksud	791 245	776 118
Kokku tööjõukulud	3 125 958	3 105 014
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	23

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	1 036	142
Kokku finantstulud ja -kulud	1 036	142

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 891	14 662
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	17 600	5 320

Aruande digitaalallkirjad

Lustivere Hooldekodu (registrikood: 80134157) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLE UUS	Juhatuse liige	27.06.2010
VIIDA KUUSIK	Juhatuse liige	28.06.2010
ANNE VEIRAM	Juhatuse liige	28.06.2010
RIINA PALUOJA	Juhatuse liige	28.06.2010
TIIU VIIRA	Juhatuse liige	29.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 77 55243
E-posti aadress	lustiverehk@hotmail.ee