

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing KADRINA PÄEVAKESKUS

registrikood: 80145646

tänavatalu nimi, Pargi 5

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 3250155

e-posti aadress: Merlin.Rosar@kadrina.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

TEGEVUSARUANNE 2011

MTÜ Kadrina Päevakeskus

MTÜ Kadrina Päevakeskuse põhitegevus on majutuseta sotsiaaltöö teenuse osutamine Kadrina valla eakatele, puudega inimestele ning sotsiaalsest elust kõrvale jäänud isikutele alljärgnevalt:

- korraldada koduhooldust
- pakkuda sotsiaalteenuseid ja huvitegevust
- nõustada nimetatuid isikuid ja perekondi sotsiaalsete probleemide lahendamisel, ennetada toimetuleku raskusi

Päevakeskuses on järgmised võimalused:

- ajalehtede, ajakirjade lugemine
- pesupesemine ja ihupesemine
- lauluring
- võimlemine
- erinevad lauamängud
- osalemine projektides jne
- tegelused toimuvad vastavalt kliendi soovidele

2011 aasta jooksul käidi Päevakeskuses koos 159 korral, otseselt päevakeskuses külastusi oli seisuga 28.12.2011 kokku 2427.

Ruume kasutati 16 korral erinevate sündmuste tähistamiseks millega seoses lisandus ruumide kasutamisele 419 inimest, (12 täiskasvanute ja 4 laste üritust).

Toimus 2 suurmüüki kokku umbes 80 inimesega.

3 korral kasutati ruume toodete tutvusteks Avon, Orifleim, Bior Tervisestudio (külastused teadmata).

2011 aasta septembrist kasutab ruume esmaspäevast - neljapäevani kella 13.30'st kuni 20.30'ni Kadrina Kunstidekooli muusikaklass.

Päevakeskust on külastanud erinevate omaavalitsuste ja maavalitsuste külalised, et ruumidega tutvuda.

Koduteenust osutati 7 inimesele. Koduteenusel olevatele klientidele jätkati valmistoidu kojuviimist Stadnik Toitlustus OÜ sööklast vastavalt soovile, 1 kuni 5 korda nädalas.

Päevakeskuse püsiklientide arv (kes külastas Päevakeskust vähemalt 1 kord nädalas) oli 33.

MTÜ Kadrina Päevakeskus on ka praktikabaasiks üliõpilastele. 2011 kevadel oli praktikal üliõpilane Tallinna Pedagoogilisest Seminarist.

01.01.2011 – 31.12.2011 Projekt "Selg sirgeks, samm pikemaks", maksunus 450 eurot omaosalus 165 eurot, 285 eurot Hasartmängumaksu toetus. Projekti raames käidi 15.07.2011, KUMU's ja Botaanikaaias ning 10.12.2011 Rakvere teatris etendusel "Tuhkatriinu", veedeti aega Vainopeal, Jätkuvalt võeti osa Eakate Päeva tähiatamisest Rakveres, osales 15 inimest.

Jätkusid MTÜ Kadrina Lastekaitse Ühing projekt "Loovus massidesse" osales aasta jooksul 20 erinevat noort, tegevused toimusid 24 korral (a 2 tundi) ja MTÜ Kadrina päevakeskuse projekt "Väärilt vananemine", lõppvad detsember 2011.

Projekt „Loomisrõõm“ on üheaastane projekt, mis algas oktoobris 2011. Projekti raames pakutakse Kadrina valla peredele, lastele, noortele mitmekülgseid harrastus- ja vaba aja veetmise võimalusi.

Koos käiakse kaks korda kuus ja korraga osaleb 10 osalejat.

Titering "Suured ootused" peatas oma tegevuse, huvitatud klientide puudumise tõttu. Rasedate nõustamine toimub ainult nõudmisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 116	1 112
Nõuded ja ettemaksed	16	287
Kokku käibevara	2 132	1 399
Kokku varad	2 132	1 399
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 205	1 494
Kokku lühiajalised kohustused	2 205	1 494
Kokku kohustused	2 205	1 494
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-95	-146
Aruandeaasta tulem	22	51
Kokku netovara	-73	-95
Kokku kohustused ja netovara	2 132	1 399

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Annetused ja toetused	21 673	20 583
Tulu ettevõtlusest	2 766	1 149
Muud tulud	1	0
Kokku tulud	24 440	21 732
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 822	-500
Mitmesugused tegevuskulud	-9 334	-9 470
Tööjõukulud	-13 262	-11 712
Muud kulud	0	-2
Kokku kulud	-24 418	-21 684
Põhitegevuse tulem	22	48
Finantstulud ja -kulud	0	3
Aruandeaasta tulem	22	51

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	22	48
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	211	-372
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	771	0
Kokku rahavood põhitegevusest	1 004	-324
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood	1 004	-322
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 112	1 434
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 004	-322
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 116	1 112

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	-146	-146
Aruandeaasta tulem	51	51
31.12.2010	-95	-95
Aruandeaasta tulem	22	22
31.12.2011	-73	-73

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, Mittetulundusühingute seadusest ja teistest kehtivatest õigusaktidest ning raamatupidamise heast tavast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamis-kohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahana käsitletakse kassa olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga vahetuskursid. Välisvaluutatehingutest saadud kahjumid kajastatakse tulemiaruanDES perioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasutuseaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt ostmisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused ja väärtuse langused.

Amortisatsiooni määrad kinnitatakse igale põhivara objektile tema soetamisel. Seisuga 31.12.2011 põhivara arvele võetud ei ole.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi korras renditud rendimaksed kajastatakse kuluna lineaarselt rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna lineaarselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil.

Finantskohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast loetakse lühiajalisteks, hilisema maksetähtajaga kohustused on pikaajalised.

Lühiajaliste finantskohustuse korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest:

- mittesihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi,

mille eest need tasutakse)

- sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi (sh. mitterahalisi toetusi ja annetusi) kajastatakse lähtudes sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on ette nähtud)
- annetusi ja toetusi, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu sihtkapitali kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes

Mittetulundusühingule põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks tasuta üle antud varad loetakse mitterahalisteks sissemakseteks ja neid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on ka mittetulundusühingu juhatuse liikmed ja nende lähedase pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted. Aastaruande lisades tuleb avalikustada informatsioon seotud osapooltega tehtud tehingute kohta (tehingu liik ja maht aasta jooksul), saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga ja seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindlused.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 889	8 733
Sotsiaalmaksud	3 373	2 979
Kokku tööjõukulud	13 262	11 712
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 060	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing KADRINA PÄEVAKESKUS (registrikood: 80145646) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLIN ROSAR	Juhatuse liige	01.06.2012
ARVI PÕLDAAS	Juhatuse liige	28.06.2012
ILMAR MERISALU	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3250155
E-posti aadress	Merlin.Rosar@kadrina.ee