

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: MTÜ PAJUSI VALLA ABIKESKUS

registrikood: 80178203

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vägari küla

vald: Pajusi vald

postisihtnumber: 48202

maakond: Jõgeva maakond

telefon: +372 53431179

faks: ++372 7744423

e-posti aadress: karijuh@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

MTÜ Pajusi Valla Abikeskus asutati 2002. Mittetulundusühingu peamiseks eesmärgiks on eluraskustesse sattunud inimeste ning alkoholisõltuvusest vabaneda soovivatele inimestele alkoholivaba keskkonna loomine, nende majutamine ja toitlustamine.

2010.a. peamine rõhk oli suunatud hoonete renoveerimisele. Alustati naiste turvakodu renoveerimisega. Selleks saadi EAS-st toetust summas 488,7 tuh.krooni. Peamiselt renoveeriti kütte ja elektripaigaldiste süsteem ning ehitati saunaruumid. I etapi kogumaksumuseks kujunes 896,8 tuh.krooni.

Käesoleval majandusaastal soetati ka abikeskusele transpordivahend FORD KOMBI.

2011.a. on planeeritud naiste turvakodu renoveerimise II etapi alustamisega. Projekti maksumus on 776,5 tuh.krooni.

Hooldust vajavate inimeste arv oli keskmiselt 10-15 inimest. Seisuga 31.12.2010 oli abikeskusesse paigutatud inimeste arv 15 inimest.

Abikeskusesse asus tööle 2010.a. esimene palgaline töötaja. Selleks saadi ka Eesti Töötukassast palgatoetust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	316 032	267 155	2
Nõuded ja ettemaksed	31 289	0	3
Kokku käibevara	347 321	267 155	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 977 999	1 121 527	4
Kokku põhivara	1 977 999	1 121 527	
Kokku varad	2 325 320	1 388 682	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	68 821	10 775	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	76 870	45 822	8
Kokku lühiajalised kohustused	245 691	56 597	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 021 277	618 583	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 021 277	618 583	
Kokku kohustused	1 266 968	675 180	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	713 502	480 351	
Aruandeaasta tulem	344 850	233 151	
Kokku netovara	1 058 352	713 502	
Kokku kohustused ja netovara	2 325 320	1 388 682	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	213 340	189 702	8
Tulu ettevõtlusest	742 704	476 622	9
Kokku tulud	956 044	666 324	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 903	-256 669	10
Mitmesugused tegevuskulud	-400 342	-92 646	11
Tööjõukulud	-53 760	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-111 467	-77 477	4
Kokku kulud	-609 472	-426 792	
Kokku põhitegevuse tulem	346 572	239 532	
Finantstulud ja -kulud	-1 722	-6 381	
Aruandeaasta tulem	344 850	233 151	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	346 572	239 532	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	111 467	77 477	4
Muud korrigeerimised	-55 008	-45 822	7
Kokku korrigeerimised	56 459	31 655	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 289	0	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 046	-1 862	6
Makstud intressid	-1 819	-5 926	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	488 750	367 225	
Kokku rahavood põhitegevusest	916 719	630 624	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-967 939	-614 675	4
Laekunud intressid	163	541	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-967 776	-614 134	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 000	338 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-140 000	-338 000	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	100 000	0	
Kokku rahavood	48 943	16 490	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	267 155	251 661	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 943	16 490	
Valuutakursside muutuste mõju	-66	-996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	316 032	267 155	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	480 351	480 351
Aruandeaasta tulem	233 151	233 151
31.12.2009	713 502	713 502
Aruandeaasta tulem	344 850	344 850
31.12.2010	1 058 352	1 058 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes nende tekkimise momendil. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhisuse arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. Arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	10-20
Tootmiseseadmed ja masinad	10
Transpordivahendid	10
Muu inventar ja arvutid ning nende seadmed	5

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Maad ei amortiseerita.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelisi tasusid, annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Tasu, annetus või toetus, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlate kulude katteallikana, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega, ei loeta sihtotstarbelisteks tasudeks.

Mittetulundusühing on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis

arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted;
2. ettevõtte töötajad;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlased;

Tulud

Hooldealustele esitatud arved kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt. Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Muud ebaregulaarselt tekkivad tulud, sh. kasum materiaalse põhivara müügist, saadud trahvid ja viivised. Sellel kirjel näidatakse ka kommunaalmaksete jaotamisest tekkinud netotulu.

Kulud

Sihtotstarbelised otsekulud on remondi ja muud sihtotstarbelised kulud. Remondikulude kirjel näidatakse aruandeaastal tehtud elamu remondikulud ilma tööjõukuludeta. Muud ostukulud on need, mille katteks on kogutud vastavad vahendid.

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks pisiremontide- heakorra- raamatupidamis- ja muude teenuste kulu, kantseleikulud, kindlustus, panga teenustasud jne.)

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. kahjum materiaalse põhivara müügist, makstud trahvid ja viivised, k.a. maksutrahvid ja -intressid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	39 307	25 954
Arvelduskontod	94 082	241 201
Tähtajalised hoiused	182 643	0
Kokku raha	316 032	267 155

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	31 289	0
Ostjatelt laekumata arved	31 289	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	31 289	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	271 608		12 279	12 279	118 180	257 101	257 101	659 168
Akumuleeritud kulum	-26 461		-8 200	-8 200	-40 178	0	0	-74 839
Jääkmaksumus	245 147		4 079	4 079	78 002	257 101	257 101	584 329
Ostud ja parendused	49 752					564 923	564 923	614 675
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	49 752					564 923	564 923	614 675
Amortisatsioonikulu	-64 265		-2 460	-2 460	-10 752			-77 477
Ümberklassifitseerimised	793 206					-793 206	-793 206	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	793 206					-793 206	-793 206	0
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 114 566		12 279	12 279	118 180	28 818	28 818	1 273 843
Akumuleeritud kulum	-90 726		-10 660	-10 660	-50 930	0	0	-152 316
Jääkmaksumus	1 023 840		1 619	1 619	67 250	28 818	28 818	1 121 527
Ostud ja parendused		100 000		100 000		867 939	867 939	967 939
Muud ostud ja parendused		100 000		100 000		867 939	867 939	967 939
Amortisatsioonikulu	-79 096	-20 000	-1 619	-21 619	-10 752			-111 467
Ümberklassifitseerimised	896 757					-896 757	-896 757	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	896 757					-896 757	-896 757	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	2 011 323	100 000	0	100 000	107 570	0	0	2 218 893
Akumuleeritud kulum	-169 822	-20 000	0	-20 000	-51 072	0	0	-240 894
Jääkmaksumus	1 841 501	80 000	0	80 000	56 498	0	0	1 977 999

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbangast	100 000	100 000			5,500%	EUR	17.03.2011
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Laenukohustused kokku	100 000	100 000					
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbangast	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustused kokku	0	0					

Pant on seatud Swedbanga kasuks nõudeõigusele tähtajalisel hoiusel oleva rahasumma suhtes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	62 101	10 775
Võlad töövõtjatele	6 720	0
Kokku võlad ja ettemaksed	68 821	10 775

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Pajusi vald-mängulinnaku ehituseks	67 250		-10 752	56 498	
EAS-katuse ja elektrisüsteemi renoveerimiseks	267 293		-20 616	246 677	
PRIA-naise turvakodu katuse renoveerimiseks	329 862		-23 640	306 222	
EAS-naiste turvakodu renoveerimine I etapp		488 750		488 750	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	664 405	488 750	-55 008	1 098 147	8
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Pajusi vald-tegevuskuludesks		15 000	-15 000		
Põltsamaa linn-küttepude soetuseks		30 000	-30 000		
Jõgeva Maavalitsus-sanitaartöödeks		8 098	-8 098		
Eesti Töötukassa-tööturuteenuse toetus		27 089	-27 089		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		80 187	-80 187		8
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	664 405	568 937	-135 195	1 098 147	

	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Pajusi vald-mängulinnaku ehituseks	78 002		-10 752	67 250	
EAS-katuse ja elektrisüsteemi renoveerimiseks	265 000	29 483	-27 190	267 293	
PRIA-naise turvakodu katuse renoveerimiseks		337 742	-7 880	329 862	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	343 002	367 225	-45 822	664 405	8
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Pajusi vald-uste renoveerimiseks		20 000	-20 000		
Põltsamaa linn-küttepude soetamiseks		20 000	-20 000		
Pajusi vald-tegevuskuludesks		10 000	-10 000		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		50 000	-50 000		8
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	343 002	417 225	-95 822	664 405	

Lisa 8 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	80 187	50 000	7
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	55 008	45 822	7
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	78 145	93 880	
Kokku annetused ja toetused	213 340	189 702	

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	677 838	450 017
Kasutatud kaupade ja riiete müük	64 866	26 605
Kokku tulu ettevõtlusest	742 704	476 622

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	30 456	119 007
Elektrienergia	0	37 005
Soojusenergia	30 456	71 106
Kütus	0	10 896
Remonditööd	13 447	30 394
Hooldustööd	0	28 178
Mitmesugused bürookulud	0	821
Kulud hoolealuste toidule	0	49 585
Ravimid	0	23 807
Väikeinventar-tarvikud	0	4 877
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	43 903	256 669

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	72 692	0
Elektrienergia	46 874	0
Kütus	25 818	0
Mitmesugused bürookulud	65 483	70 479
Lähetuskulud	21 533	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 200	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 598	0
Kindlustuskulud	22 034	15 680
Toidu- ja tööstuskaupade kulud	97 308	0
Ravimite ja tervishoiuteenuste kulud	34 566	0
Remondi- ja korrashoiukulud	63 396	0
Väikeinventarikulud	12 032	0
Muud	1 500	6 487
Kokku mitmesugused tegevuskulud	400 342	92 646

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	40 000	0
Sotsiaalmaksud	13 760	0
Kokku tööjõukulud	53 760	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	35 285	0	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	100 000	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ei olnud ja muid soodustusi ei makstud. Samuti ei ole ette nähtud tasusid ega soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

01.jaanuarist 2011a.hakkas Eesti Vabariigis Eesti krooni asemel kehtima EURO.Kõik MTÜ Pajusi Valla Abikeskuse varad ja kohustused viidi üle arvestusele EURO-des suhtega 1 € = 15,6466 EEK. Uuele arvestusvaluutale üleminek ei põhjusta MTÜ Pajusi Valla Abikeskuse raamatupidamisarvestuses sisulisi muudatusi.

Aruande digitaalallkirjad

MTÜ PAJUSI VALLA ABIKESKUS (registrikood: 80178203) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARI JUHANI HÄTÖNEN	Juhatuse liige	04.04.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53431179
Faks	+372 7744423
E-posti aadress	karijuh@gmail.com