

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus

registrikood: 80223493

tänava/talu nimi, Hooldekeskuse
maja ja korteri number:

küla: Paunküla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75011

telefon: +372 6071723

e-posti aadress: paunraamat@gmail.com, paunhool@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.hooldekeskus.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 tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tegevuse põhisuundadeks on vanurite ja puuetega inimeste ööpäevaringne eale ja seisundile vastav hooldamine, sealhulgas põetamine, tugi- ja tervishoiuteenuste organiseerimine ja osutamine pere- ja eriarsti tasandil.

2016 aasta tegevussuunad eesmärgi saavutamiseks on:

- ööpäevaringne hooldus-põetusteenus, toetatud elamise ja igapäevaelu toetamise teenus (alates 01.01.2013.a.)
- majutusteenus
- toitlustamine (kolm korda ööpäevas, ravidieet)
- tervishoiuteenuste organiseerimine ja osutamine pere- ja eriarsti tasandil
- hambaravi ja hambaproteesiteenuse organiseerimine (Ardus ja Kosel)
- kultuuriline tegevus
- erivajadustega klientide päevategevus
- eakate päevategevus
- olmeteenused väljaspool hooldekeskust
- tugiteenused
- eritransporditeenus
- matuseteenus

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad:

Toetatud elamise teenuse säilitamine

Igapäevaelu toetamise teenuse säilitamine

Tegevused eesmärgi saavutamiseks:

Tegevuste laiendamine läbi päevategevuse.

Teenuse kvaliteedi parandamine töötajate täiendkoolituste läbiviimisega.

Tervishoiuteenuse organiseerimise parandamine ning pidev tervishoiuspetsialistide kaasamine tervishoiuteenuste osutamisel.

Erivajadustega klientidele koostatud rehabilitatsioonikomisjoni poolt tegevuskavade elluviimine ja klientide pidev toetamine igapäevatöö organiseerimisel.

Klientide elu- ja kõrvalruumide osaline renoveerimine.

MTÜ Paunküla Hooldekeskus kasutab vara tasuta kasutamise lepingu alusel Kose vallale kuuluvaid hooneid, leping kehtib 2031 aastani.

Planeeritud tööde teostamine hooldekeskuse vahendite arvelt (omatulust), mis tagab klientide elu- ja kõrvalruumide renoveerimistööde teostamise ja inventari osalise uuendamise.

Aruandeaasta ja lähituleviku investeeringud:

2016 aastal renoveeriti kõrvalmajades töötajatele elamiseks mõeldud kortereid

2016 aastal teostati peamaja pesumajapoolse tee ehitus.

2016 aastal osteti trepilronija

2016 aastal muretseti 9 uut elektrilist voodit

2016 aastal renoveeriti projekti rahadega mõisaesine pargiala

2017 aastal jätkata töötajatele mõeldud elamispinna renoveerimist.

2017 aastal on parandada ja paigaldada uus soojatorustik katlamaja ja peamaja vahele

2017 aastal otsida võimalusi peamaja fassaadi renoveerimiseks (projektirahad).

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tegevust juhib 4-liikmeline juhatus ja tegevpersonalina on kinnitatud ametikohti 33 .

2016.a. oli täidetud juhatuses esimehe ametikoht ja ametis oli hooldekeskuse juhataja. Juhatuses liikmetele 2016 aastal töötasu ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	87 597	89 847
Nõuded ja ettemaksed	57 260	47 229
Kokku käibevarad	144 857	137 076
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	306 692	321 744
Kokku põhivarad	306 692	321 744
Kokku varad	451 549	458 820
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	24 183	32 889
Kokku lühiajalised kohustised	24 183	32 889
Kokku kohustised	24 183	32 889
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	425 931	391 498
Aruandeaasta tulem	1 435	34 433
Kokku netovara	427 366	425 931
Kokku kohustised ja netovara	451 549	458 820

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	639 415	635 751
Muud tulud	45 929	0
Kokku tulud	685 344	635 751
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-285 229	-225 577
Tööjõukulud	-380 803	-357 911
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 612	-17 670
Muud kulud	-274	-166
Kokku kulud	-683 918	-601 324
Põhitegevuse tulem	1 426	34 427
Muud finantstulud ja -kulud	9	6
Aruandeaasta tulem	1 435	34 433

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 426	34 427
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 052	17 670
Kokku korrigeerimised	15 052	17 670
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 333	-10 368
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-12 404	6 287
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 259	48 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	9	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9	6
Kokku rahavood	-2 250	48 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 847	41 825
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 250	48 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 597	89 847

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	391 498	391 498
Aruandeaasta tulem	34 433	34 433
31.12.2015	425 931	425 931
Aruandeaasta tulem	1 435	1 435
31.12.2016	427 366	427 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes tehtud pole.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu näidatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ja on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõudeid hinnatakse individuaalselt, vaadates iga konkreetse kliendi laekumata nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni maksja maksevõime kohta. Ebatõenäolist nõuet loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille maksumus on üle 1300 euro ja kasulik tööiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad parendused kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusi kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Kui täielikult amortiseerunud vara on kasutuses, kajastatakse arvestuses nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidel järgmised:

Hooned rajatised 3-5%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar ja arvutustehnika 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärast kasutamist.

2016 aastal saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt ÜF projekti "Paunküla mõiapargi II etapi hoolduskorra elluviimine" SFOS nr. 2014-2020,8,01,005,01,15-0033 jaoks raha 45928.80 eurot

Tulud

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tuludeks on põhitegevusest lähtudes laekunud tulud (kliientide hoolduslepingud, pensionid, puudetoetused) ja sihtotstarbelised laekumised.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kuludena kajastatakse põhikirjalike eesmärkidega seotud tegevuskulud ja sihtotstarbeliste toetuste kasutamise kulud.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on tegevusjuhtkonna ja juhatuse liikmed. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	1 878	807
arvelduskontod	85 719	89 040
Kokku raha	87 597	89 847

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 526	7 196
Sotsiaalmaks	8 577	14 404
Kohustuslik kogumispension	344	588
Töötuskindlustusmaksed	615	989
Intress	-247	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 815	23 177

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	500 226	57 292	57 292	35 644	593 162
Akumuleeritud kulum	-168 460	-49 645	-49 645	-35 644	-253 749
Jääkmaksumus	331 766	7 647	7 647	0	339 413
Amortisatsioonikulu	-14 931	-2 738	-2 738		-17 669
31.12.2015					
Soetusmaksumus	500 226	57 292	57 292	35 644	593 162
Akumuleeritud kulum	-183 391	-52 383	-52 383	-35 644	-271 418
Jääkmaksumus	316 835	4 909	4 909	0	321 744
Ostud ja parendused		2 560	2 560		2 560
Muud ostud ja parendused		2 560	2 560		2 560
Amortisatsioonikulu	-14 886	-2 726	-2 726		-17 612
31.12.2016					
Soetusmaksumus	500 226	59 852	59 852	35 644	595 722
Akumuleeritud kulum	-198 277	-55 109	-55 109	-35 644	-289 030
Jääkmaksumus	301 949	4 743	4 743	0	306 692

Soetatud juurde trepilronija

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	8 303	7 827
Kokku võlad tarnijatele	8 303	7 827

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	1 519	1 062
võlad majanduskulude eest	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 519	1 062

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
tulu hoolekandeteenuse osutamisest	637 601	634 604
eluruumide üür	444	349
muud tulud	498	0
tulu kommunaalteenustest	872	798
Kokku tulu ettevõtlusest	639 415	635 751

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	45 929	0
muu toetus tegevuskuludeks	0	0
Kokku muud tulud	45 929	0

2016 aastal saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt ÜF projekti "Paunküla mõiapargi II etapi hoolduskorra elluviimine" SFOS nr. 2014-2020,8,01,005,01,15-0033 jaoks raha 45928.80 eurot

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Koolituskulud	472	161
kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	128 814	82 322
toiduained	63 991	68 339
sõidukite majandamiskulud	4 528	4 179
inventar ja majandamiskulud	8 998	1 321
etenduse ja kontserttegevusekulud	835	625
meditsiinikulu ja hügieenikulu	63 865	59 963
erivahendid ja materjalid	3 246	1 712
administreerimiskulud	6 216	5 389
info ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	1 528	454
tööseadmete majandamiskulud	1 343	692
Muud	1 393	420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	285 229	225 577

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	287 322	270 155
Sotsiaalmaksud	94 015	88 500
Kokku tööjõukulud	381 337	358 655
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	34

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
loodusressursside kasutamise ja saastetasud	67	103
riigilõivud	207	63
Kokku muud kulud	274	166

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus (registrikood: 80223493) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALTER KOPPEL	Juhatuse liige	27.06.2017
Resolutsioon:	Juhatuse esimees	
RAIVO KÄÄR	Juhatuse liige	27.06.2017
Resolutsioon:	Tutvunud	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6071723
E-posti aadress	paunhool@hotmail.ee
E-posti aadress	paunraamat@gmail.com
Veebilehe aadress	www.hooldekeskus.ee