

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus

registrikood: 80223493

küla: Paunküla küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75011

telefon: +372 6071748

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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.

2014 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
- matusteenus

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:

2014 aastal 01.09.2014 lõpetati ööpäevaringne erihooldusteenus

2014 aastal tehti noortemaja tagavaratrepi ehitus vastavalt ettekirjutusele

2014 aastal teostati elamufondi küttekollete ja korstnate remont

2014 aastal teostati peahoone välistrepi renoveerimine

2014 aastal renoveeriti katlamaja

2014 aastal tehti KIK-ile projekti taotlus mõisapargi II etapi renoveerimiseks summas 59990 (sellest 5999 eurot omafinantseering)

2014 aastal soetati personalile uus vormirõivastus

2015 aastal on plaanis renoveerida mõisa ees olev pargiala

2015 aastal otsida võimalusi veetrassi renoveerimiseks

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tegevust juhib 5-liikmeline juhatus ja tegevpersonalina on kinnitatud ametikohti 34. 2013 aastal oli täidetud juhatuses esimehe ametikoht ja ametis oli hooldekeskuse juhataja. Juhatuses liikmetele 2014 aastal töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 825	83 274	2
Nõuded ja ettemaksed	36 862	30 209	
Kokku käibevara	78 687	113 483	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	339 413	339 444	5
Kokku põhivara	339 413	339 444	
Kokku varad	418 100	452 927	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 602	21 547	
Kokku lühiajalised kohustused	26 602	21 547	
Kokku kohustused	26 602	21 547	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	431 380	377 879	
Aruandeaasta tulem	-39 882	53 501	
Kokku netovara	391 498	431 380	
Kokku kohustused ja netovara	418 100	452 927	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	585 414	584 609	8
Muud tulud	0	34 154	9
Kokku tulud	585 414	618 763	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-253 929	-240 057	10
Tööjõukulud	-353 286	-308 675	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 746	-16 095	
Muud kulud	-343	-443	12
Kokku kulud	-625 304	-565 270	
Põhitegevuse tulem	-39 890	53 493	
Muud finantstulud ja -kulud	8	8	
Aruandeaasta tulem	-39 882	53 501	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-39 890	53 493	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 746	16 095	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	850	
Muud korrigeerimised	-17 716	-88 709	
Kokku korrigeerimised	30	-71 764	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 652	-1 616	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 055	1 370	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	33 304	
Kokku rahavood põhitegevusest	-41 457	14 787	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	8	8	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	8	
Kokku rahavood	-41 449	14 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 274	68 479	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 449	14 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 825	83 274	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	377 879	377 879
Aruandeaasta tulem	53 501	53 501
31.12.2013	431 380	431 380
Aruandeaasta tulem	-39 882	-39 882
31.12.2014	391 498	391 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse 2014.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuleeritud 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 remondikuludid 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 akumuleeritud 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, rajatised	30
Masinad, seadmed	20
Muu inventar ja tehnika	10

Finantskohustused

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 sihipärasest kasutamist.

2014 aastal annetusi ja sihtfinantseerimist polnud.

Tulud

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tuludeks on põhitegevusest lähtudes laekunud tulud (klientide hoolduslepingud, pensionid) 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)

	31.12.2014	31.12.2013
sularaha kassas	2 932	856
arvelduskontod	38 893	82 418
Kokku raha	41 825	83 274

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	31 879	28 716
Kokku nõuded ostjate vastu	31 879	28 716
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-442
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	442
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 718	4 328
Sotsiaalmaks	7 274	8 124
Kohustuslik kogumispension	295	321
Töötuskindlustusmaksed	582	668
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 869	13 441

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012					
Soetusmaksumus	438 955	64 718	64 718	38 497	542 170
Akumuleeritud kulum	-140 776	-61 914	-61 914	-38 497	-241 187
Jääkmaksumus	298 179	2 804	2 804	0	300 983
Ostud ja parendused	43 556	11 000	11 000		54 556
Amortisatsioonikulu	-13 162	-2 933	-2 933		-16 095
31.12.2013					
Soetusmaksumus	482 511	75 718	75 718	35 644	593 873
Akumuleeritud kulum	-153 938	-64 847	-64 847	-35 644	-254 429
Jääkmaksumus	328 573	10 871	10 871	0	339 444
Ostud ja parendused	17 715				17 715
Amortisatsioonikulu	-14 522	-3 224	-3 224		-17 746
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

Summas 17715 renoveeriti katlamaja, paigutati uued katlad ja tehti remonttöid.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	10 270	4 994
Kokku võlad tarnijatele	10 270	4 994

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Puhkusetasude kohustus	2 977	2 977
võlad majanduskulude eest	91	128
Kokku võlad töövõtjatele	3 068	3 105

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
tulu hoolekandeteenuse osutamisest	584 235	582 908
eluruumide üür	418	496
mitteeluruumide üür	0	0
tulu kommunaalteenustest	761	1 205
Kokku tulu ettevõtlusest	585 414	584 609

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	850
Tulu sihtfinantseerimisest	0	31 875
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	229
muu toetus tegevuskuludeks	0	1 200
Kokku muud tulud	0	34 154

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Koolituskulud	440	613
kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	101 056	89 672
toiduained	72 941	73 105
sõidukite majandamiskulud	4 566	5 317
inventar ja majandamiskulud	2 577	3 979
etenduse ja kontserttegevusekulud	1 750	1 310
meditsiinikulu ja hügieenikulu	53 942	52 663
erivahendid ja materjalid	3 781	2 942
administreerimiskulud	8 400	7 700
info ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	723	132
tööseadmete majandamiskulud	1 226	1 425
Muud	2 527	1 199
Kokku mitmesugused tegevuskulud	253 929	240 057

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	265 715	232 183
Sotsiaalmaksud	88 443	77 141
Kokku tööjõukulud	354 158	309 324
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	37

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2014	2013
loodusressursside kasutamise ja saastetasud	146	296
riigilõivud	197	147
Kokku muud kulud	343	443

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

2014.aastal ei arvestatud seotud osapoolte tasusid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus (registrikood: 80223493) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE PIHLA	Juhatuse liige	18.06.2015
ANU MESILA	Juhatuse liige	18.06.2015
RAIVO KÄÄR	Juhatuse liige	19.06.2015
VALTER KOPPEL	Juhatuse liige	19.06.2015
VELLO JÖGISOO	Juhatuse liige	19.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6071748
E-posti aadress	paunraamat@gmail.com
E-posti aadress	paunhool@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.hooldekeskus.ee