

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus

registrikood: 80223493

tänavu/talu nimi, Paunküla küla
maja ja korteri number:

küla: Paunküla küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75011

telefon: +372 6071748

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

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.

2013 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:

Ööpäevaringse erihoolusteenuse taseme hoidmine ja säilitamine

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:

2013 aastal lõpetati EAS-le projekt "Hooldekeskuse klientide elu- ja kõrvalruumide tulekindlate uste paigaldamise I etapp".

2013 aastal koostati projekt ja paigaldati peahoonele piksekaitse summas 5576,16 eurot

2013.aastasaadi tasuta riigivara - päästelohistid summas 3920 eurot.

2014 aastal koostada EAS-ile projekt "Hooldekeskuse klientidele elu- ja kõrvalruumide tulekindlate uste paigaldamise II etapp".

2014 aastal otsitakse võimalusi toetusteks-annetsusteks, et lõpetada mõisa pargi renoveerimine.

2014 aastal on plaanis renoveerida katlamaja.

2014. aastal soetatakse personalile vajalik vormirõivastus.

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. Juhatusel liikmetele 2013 aastal töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 274	68 479	2
Nõuded ja ettemaksed	30 209	28 593	
Kokku käibevara	113 483	97 072	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	339 444	300 983	5
Kokku põhivara	339 444	300 983	
Kokku varad	452 927	398 055	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 547	20 176	
Kokku lühiajalised kohustused	21 547	20 176	
Kokku kohustused	21 547	20 176	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	377 879	376 660	
Aruandeaasta tulem	53 501	1 219	
Kokku netovara	431 380	377 879	
Kokku kohustused ja netovara	452 927	398 055	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	584 609	554 116
Muud tulud	34 154	0
Kokku tulud	618 763	554 116
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-240 057	-243 835
Tööjõukulud	-308 675	-292 822
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 095	-14 719
Muud kulud	-443	-1 575
Kokku kulud	-565 270	-552 951
Põhitegevuse tulem	53 493	1 165
Muud finantstulud ja -kulud	8	54
Aruandeaasta tulem	53 501	1 219

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	53 493	1 165
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 095	14 719
Kasum (kahjum) põhivara müügist	850	0
Muud korrigeerimised	-88 709	0
Kokku korrigeerimised	-71 764	14 719
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 616	-3 714
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 370	-3 853
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	33 304	0
Kokku rahavood põhitegevusest	14 787	8 317
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	8	54
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	54
Kokku rahavood	14 795	8 371
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 479	60 108
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 795	8 371
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 274	68 479

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	69 056	69 056
Aruandeaasta tulem	1 219	1 219
Muud muutused netovaras	307 604	307 604
31.12.2012	377 879	377 879
Aruandeaasta tulem	53 501	53 501
31.12.2013	431 380	431 380

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 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 remondikuluseid 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, rajatised	30
Masinad ja 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.

Käesoleva 2013.aasta aastaaruande koostamisel on arvestatud põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Kuna MTÜ Paunküla Hooldekeskuse raamatupidamine lähtub riigi raamatupidamise üldeeskirjadest, siis vastavalt eeskirjas toimunud muudatusele kajastatakse alates 2012.aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks tuluna.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha kassas	856	383
arvelduskontod	82 418	68 096
Kokku raha	83 274	68 479

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	28 716	27 324
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	442
Kokku nõuded ostjate vastu	28 716	27 766
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-442	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-442
Lootusetuks tunnistatud nõuded	442	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-442

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 328	3 598
Erioodustuse tulumaks		68
Sotsiaalmaks	8 124	7 198
Kohustuslik kogumispension	321	274
Töötuskindlustusmaksed	668	828
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 441	12 030

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011					
Soetusmaksumus	438 955		64 718	38 497	542 170
Akumuleeritud kulum	-127 614		-60 357	-38 497	-226 468
Jääkmaksumus	311 341		4 361	0	315 702
Amortisatsioonikulu	-13 162		-1 557	0	-14 719
31.12.2012					
Soetusmaksumus	438 955		64 718	38 497	542 170
Akumuleeritud kulum	-140 776		-61 914	-38 497	-241 187
Jääkmaksumus	298 179		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

Summa 43556 eurot on kasutatud peahoone parenduseks tulekindlad uksed ja piksekaitse.

Summa 11000 eurot soetati MTÜ Paunküla Hooldekeskusele väikebuss.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	4 994	4 833
Kokku võlad tarnijatele	4 994	4 833

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	2 977	2 871
võlad majanduskulude eest	128	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 105	2 871

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
tulu hoolekandeteenuse osutamisest	582 908	551 276
eluruumide üür	496	1 220
mitteeluruumide üür	0	0
tulu kommunaalteenustest	1 205	1 620
Kokku tulu ettevõtlusest	584 609	554 116

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

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

Tulu 31875 eurot on EAS toetus S7861/VM032428 (28687,42€) ja EAS toetus EU 43913,S9961/VM034051 (3187,50€) tulekindlate uste paigaldamiseks III korrusel.

Müüdi ka üks väikebuss ja sõiduauto summas 850 eurot.

Summa 229 eurot on saadud tagasimaks enammakstud summalt.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Koolituskulud	613	945
kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	89 672	96 170
toiduained	73 105	71 598
sõidukite majandamiskulud	5 317	7 258
inventar ja majandamiskulud	3 979	4 830
etenduse ja kontserttegevusekulud	1 310	1 155
meditsiinikulu ja hügieenikulu	52 663	46 749
erivahendid ja materjalid	2 942	3 255
administreerimiskulud	7 700	8 529
info ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	132	470
tööseadmete majandamiskulud	1 425	1 364
Muud	1 199	1 512
Kokku mitmesugused tegevuskulud	240 057	243 835

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	232 183	217 182
Sotsiaalmaksud	77 141	75 640
Kokku tööjõukulud	309 324	292 822
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	37

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2013	2012
loodusressursside kasutamise ja saastetasud	296	579
riigilõivud	147	517
Muud	0	479
Kokku muud kulud	443	1 575

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	7

2013.aastal ei arvestatud seotud osapooltele tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2014

Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus (registrikood: 80223493) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALTER KOPPEL	Juhatuse liige	04.06.2014
RAIVO KÄÄR	Juhatuse liige	04.06.2014
MERIKE PIHLA	Juhatuse liige	06.06.2014
VELLO JÕGISOO	Juhatuse liige	06.06.2014
ANU MESILA	Juhatuse liige	12.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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