

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus

registrikood: 80292488

küla: Kääpa küla

vald: Saare vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49323

telefon: +372 5288217, +372 7734744

faks: +372 7734744

e-posti aadress: raimo@rokkmp.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 13 Muud tulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Kääpa Hooldekeskus asutati 17. juulil 2009. aastal. Kääpa Hooldekeskus asub Jõgevamaal Saare vallas Kääpa külas ja on orienteeritud vanurite ja puuetega inimeste ööpäevaringsele hooldusele ja rehabilitatsioonile.

MTÜ Kääpa Hooldekeskus osutab järgnevaid teenuseid:

- hooldus
- põetus
- sotsiaalnõustamine
- esmatasandi arstiabi
- loob võimalused klientidele suhtlemiseks ja huvialaseks tegevuseks

Peahoone on rajatud endisesse Saare lasteaia hoonesse, mis on põhjalikult renoveeritud 2006.a. talvel. Peahoone mahutab 35 elanikku. Elamiseks on ühe-, kahe- ja kolmekohalised toad. Peahoones asub ka uus ja kaasaegne köök söögisaaliga. Hooldekeskusel on ka suure võimsusega uus pesumaja. Uus korpus nn. 'korterimaja' mahutab 36 elanikku.

2015.aasta lõpus oli Saare Hooldekeskuses 18 alalist töötajat. Töötajate töötasu summa 2015.a. oli 121749 EUR-i. Juhatus koosneb kolmest liikmest. 2015.aastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 8185 EUR.

Seisuga 29.06.2016.a. on MTÜ Kääpa Hooldekeskusel 60 klienti. 2016.aastal jätkub sotsiaalhoolekandeteenuse pakkumine ning võimalusel suurendatakse kliendikohtade arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	7 317	24 136
Nõuded ja ettemaksed	1 120	1 180
Kokku käibevara	8 437	25 316
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	33 522	33 522
Materiaalne põhivara	203 224	200 838
Kokku põhivara	236 746	234 360
Kokku varad	245 183	259 676
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 438	17 682
Võlad ja ettemaksed	36 131	54 085
Kokku lühiajalised kohustused	51 569	71 767
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	74 623	90 061
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 003	29 697
Kokku pikaajalised kohustused	114 626	119 758
Kokku kohustused	166 195	191 525
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	68 151	61 653
Aruandeaasta tulem	10 837	6 498
Kokku netovara	78 988	68 151
Kokku kohustused ja netovara	245 183	259 676

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	438 011	435 588
Muud tulud	1 694	1 694
Kokku tulud	439 705	437 282
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-234 967	-229 466
Tööjõukulud	-177 815	-189 448
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 614	-9 614
Muud kulud	-3 698	-1 324
Kokku kulud	-426 094	-429 852
Põhitegevuse tulem	13 611	7 430
Intressikulud	-2 774	-932
Aruandeaasta tulem	10 837	6 498

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	13 611	7 430
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 614	9 614
Kokku korrigeerimised	9 614	9 614
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60	494
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 954	3 729
Kokku rahavood põhitegevusest	6 331	21 267
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-33 522
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 694
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-35 216
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	18 522
Saadud laenude tagasimaksed	-20 376	-16 436
Makstud intressid	-2 774	-932
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 150	1 154
Kokku rahavood	-16 819	-12 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 136	36 931
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 819	-12 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 317	24 136

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	61 653	61 653
Aruandeaasta tulem	6 498	6 498
31.12.2014	68 151	68 151
Aruandeaasta tulem	10 837	10 837
31.12.2015	78 988	78 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kääpa Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses ning Raamatupidamise toimkonna juhendites.

MTÜ Kääpa Hooldekeskus kasutab tulemiaruarande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruarande skeemi nr.1.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt, bilansipäeva seisuga MTÜ Kääpa Hooldekeskuse vara, kohustusi, netovara ning majandustegevuse tulemust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, tema kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 eurost. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab ühte aastat, kuid mille maksumus ei ületa 2000 eurot, kantakse kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulu ettevõtlusest kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	7 317	24 136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 094	1 094	
Ostjatelt laekumata arved	1 094	1 094	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26	
Muud nõuded	33 522		33 522
Laenunõuded	33 522		33 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 642	1 120	33 522

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 173	1 173	
Ostjatelt laekumata arved	1 173	1 173	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	
Muud nõuded	33 522		33 522
Laenunõuded	33 522		33 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 702	1 180	33 522

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 296		1 564
Sotsiaalmaks		3 225		3 593
Kohustuslik kogumispension		171		200
Töötuskindlustusmaksed		232		323
Intress				1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26		6	
Ettemaksukonto jääk			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	4 924	7	5 681

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	193 700	32 253	32 253	225 953
Akumuleeritud kulum	-5 119	-10 382	-10 382	-15 501
Jääkmaksumus	188 581	21 871	21 871	210 452
Amortisatsioonikulu	-4 730	-4 884	-4 884	-9 614
31.12.2014				
Soetusmaksumus	193 700	32 253	32 253	225 953
Akumuleeritud kulum	-9 849	-15 266	-15 266	-25 115
Jääkmaksumus	183 851	16 987	16 987	200 838
Ostud ja parendused	12 000			12 000
Amortisatsioonikulu	-4 730	-4 884	-4 884	-9 614
31.12.2015				
Soetusmaksumus	205 700	32 253	32 253	237 953
Akumuleeritud kulum	-14 579	-20 150	-20 150	-34 729
Jääkmaksumus	191 121	12 103	12 103	203 224

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kapitalirendinõuded kokku	5 131	5 131

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	5 131	5 131

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	15 438	15 438		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	74 623		74 623	
Laenukohustused kokku	90 061	15 438	74 623	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	12 551	12 551		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	90 061		71 539	18 522
Kapitalirendikohustused kokku	5 131	5 131		
Laenukohustused kokku	107 743	17 682	71 539	18 522

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 278	9 278
Võlad töövõtjatele	15 822	15 822
Maksuvõlad	4 924	4 924
Muud võlad	6 107	6 107
Muud viitvõlad	6 107	6 107
Kokku võlad ja ettemaksed	36 131	36 131
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 432	17 432
Võlad töövõtjatele	20 903	20 903
Maksuvõlad	5 681	5 681
Muud võlad	10 069	10 069
Muud viitvõlad	10 069	10 069
Kokku võlad ja ettemaksed	54 085	54 085

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Balti Intermed OÜ	0	0
EMT AS	0	0
Eesti Energia AS	0	0
Elion Ettevõtted AS	0	0
Saarev Vallavara	0	0
Trifolium VA OÜ	0	0
Lõuna Pagarid OÜ	0	0
Muud tarnijad	9 278	17 432
Kokku võlad tarnijatele	9 278	17 432

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	10 888	12 135
Puhkusetasude kohustus	4 934	8 768
Kokku võlad töövõtjatele	15 822	20 903

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 694
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 694

Varad neto soetusmaksumuses

	2014
	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 694

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalhoolekandeteenus	436 998	429 893
Toitlustusteenus lasteaiale	1 013	5 695
Kokku tulu ettevõtlusest	438 011	435 588

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	1 694	1 694
Töötukassa koolituskulu hüvitis	0	0
Kokku muud tulud	1 694	1 694

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	52 193	49 786
Elektrienergia	19 742	18 754
Soojusenergia	12 042	10 456
Kütus	20 409	20 576
Mitmesugused bürookulud	4 565	6 987
Koolituskulud	987	231
Majapidamistarvikud	5 789	6 342
Meditšiinitarvikud	49 870	48 851
Toiduained klientidele	67 932	65 280
Kindlustus	2 189	1 632
Sideteenus	3 452	4 214
Materjal	8 619	8 799
Inventar	11 721	7 768
Muud	27 650	29 576
Kokku mitmesugused tegevuskulud	234 967	229 466

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	121 749	133 528
Sotsiaalmaksud	41 151	45 400
Puhkusetasu reserv	14 915	10 520
Kokku tööjõukulud	177 815	189 448
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	19

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 185	17 215

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus (registrikood: 80292488) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO KULLAMAA	Juhatuse liige	04.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7734744
Faks	+372 7734744
Mobiiltelefon	+372 5288217
E-posti aadress	raimo@rokkmp.ee