

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus

registrikood: 80292488

küla: Kääpa küla

vald: Saare vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 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 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

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. 2012.aastal hakati Kääpa lasteaiale pakkuma toitlustusteenust.

2012.aasta lõpus oli Saare Hooldekeskuses 20 alalist töötajat. Töötajate töötasu summa 2012.a. oli 100 920 EUR-i. Juhatus koosneb kolmest liikmest. 2012.aastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 14782 EUR.

Seisuga 20.06.2013.a. on MTÜ Kääpa Hooldekeskusel 59 klienti. 2013.aastal jätkub sotsiaalhoolekandeteenuse pakkumine ning võimalusel suurendatakse kliendikohtade arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 618	5 681	2
Nõuded ja ettemaksed	3 624	27 849	3
Kokku käibevara	18 242	33 530	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	163 870	14 329	5
Kokku põhivara	163 870	14 329	
Kokku varad	182 112	47 859	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 444	2 165	7
Võlad ja ettemaksed	35 554	21 784	8
Kokku lühiajalised kohustused	53 998	23 949	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 955	7 496	
Võlad ja ettemaksed	77 710	0	
Kokku pikaajalised kohustused	92 665	7 496	
Kokku kohustused	146 663	31 445	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 414	-165	
Aruandeaasta tulem	19 035	16 579	
Kokku netovara	35 449	16 414	
Kokku kohustused ja netovara	182 112	47 859	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	377 658	344 528	11
Muud tulud	81	51	
Kokku tulud	377 739	344 579	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-201 719	-194 810	12
Tööjõukulud	-147 488	-132 492	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 611	0	
Muud kulud	-1 644	-698	
Kokku kulud	-356 462	-328 000	
Põhitegevuse tulem	21 277	16 579	
Finantstulud ja -kulud	-2 242	0	
Aruandeaasta tulem	19 035	16 579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	21 277	16 579
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 611	0
Kokku korrigeerimised	5 611	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 962	-9 669
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 270	2 933
Kokku rahavood põhitegevusest	57 120	9 843
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-44 671	-4 666
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 671	-4 666
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 500	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 770	0
Makstud intressid	-2 242	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 512	0
Kokku rahavood	8 937	5 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 681	504
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 937	5 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 618	5 681

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	-165	-165
Aruandeaasta tulem	16 579	16 579
31.12.2011	16 414	16 414
Aruandeaasta tulem	19 035	19 035
31.12.2012	35 449	35 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kääpa Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruanne 2012.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 vähendamisena. 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	33 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 089	5 505
Arvelduskontod	12 529	176
Kokku raha	14 618	5 681

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 624	3 624		
Ostjatelt laekumata arved	3 624	3 624		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 624	3 624		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 309	6 309		
Ostjatelt laekumata arved	6 309	6 309		
Muud nõuded	21 540	21 540		
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 849	27 849		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 200	1 200		1 163
Sotsiaalmaks	2 763	2 763	0	2 596
Kohustuslik kogumispension	127	127		92
Töötuskindlustusmaksed	341	341		324
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 431	4 431	0	4 175

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parendused		14 329	14 329	14 329
31.12.2011				
Soetusmaksumus		14 329	14 329	14 329
Akumuleeritud kulum		0	0	0
Jääkmaksumus		14 329	14 329	14 329
Ostud ja parendused	137 228	17 924	17 924	155 152
Amortisatsioonikulu	-1 518	-4 093	-4 093	-5 611
31.12.2012				
Soetusmaksumus	137 228	32 253	32 253	169 481
Akumuleeritud kulum	-1 518	-4 093	-4 093	-5 611
Jääkmaksumus	135 710	28 160	28 160	163 870

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	21 933	6 978	14 955	
31.12.2011				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 661	2 165	7 496	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	26 387	14 329
Kokku	26 387	14 329

Seisuga 31.12.2012 on MTÜ Kääpa Hooldekeskusel 2 kapitalirendilepingut.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	11 466	11 466		
Kapitalirendikohustused kokku	21 933	6 978	14 955	
Laenukohustused kokku	33 399	18 444	14 955	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 661	2 165	7 496	
Laenukohustused kokku	9 661	2 165	7 496	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 605	10 605		
Võlad töövõtjatele	14 639	14 639		
Maksuvõlad	4 431	4 431		
Muud võlad	5 323	5 323		
Muud viitvõlad	5 323	5 323		
Saadud ettemaksed	556	556		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 554	35 554		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	145	145		
Võlad töövõtjatele	13 353	13 353		
Maksuvõlad	4 175	4 175		
Muud võlad	3 091	3 091		
Muud viitvõlad	3 091	3 091		
Saadud ettemaksed	1 020	1 020		
Muud saadud ettemaksed	1 020	1 020		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 784	21 784		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Balti Intermed OÜ	698	0
EMT AS	250	0
Eesti Energia AS	1 458	0
Elion Ettevõtted AS	38	0
Saarev Vallavara	4 479	0
Trifolium VA OÜ	710	0
Lõuna Pagarid OÜ	291	0
Muud tarnijad	2 681	145
Kokku võlad tarnijatele	10 605	145

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	10 107	9 251
Puhkusetasude kohustus	4 532	4 102
Kokku võlad töövõtjatele	14 639	13 353

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalhoolekandeteenus	373 459	344 528
Toitlustusteenus lasteaiale	4 199	0
Kokku tulu ettevõtlusest	377 658	344 528

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	90 950	188 983
Energia	20 158	1 555
Elektrienergia	8 148	0
Soojusenergia	4 641	0
Kütus	7 369	1 555
Mitmesugused bürookulud	7 719	461
Koolituskulud	12	350
Majapidamistarvikud	3 842	269
Meditšiinitarvikud	23 228	339
Toiduained klientidele	32 975	145
Kindlustus	1 288	986
Muud	21 547	1 722
Kokku mitmesugused tegevuskulud	201 719	194 810

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	100 920	89 136
Sotsiaalmaksud	34 716	33 904
Puhkusetasu reserv	11 432	9 453
Muud	420	0
Kokku tööjõukulud	147 488	132 493
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	17

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 782	9 684

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus (registrikood: 80292488) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI PAJU	Juhatuse liige	02.07.2013
KALEV PÄRN	Juhatuse liige	04.07.2013
RAIMO KULLAMAA	Juhatuse liige	09.07.2013

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