

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing Kambja Tervisekeskus

registrikood: 80299645

tänavatalu nimi, Aia 2

maja ja korteri number:

alevik: Kambja alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62034

telefon: +372 5031288

e-posti aadress: info@kambjatervis.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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Kambja Tervisekeskus on vabatahtlikkuse alusel ühinenud isikute iseseisev kasumit mitte taotlev organisatsioon, mis tegutseb avalikes huvides. Eesmärgiks on puuetega inimestele rehabilitatsiooniteenuse pakkumine; sotsiaaltöötaja, psühholoogi, füsioterapeudi ja logopeedi teenuse pakkumine; informatsiooni koondamine ning jagamine; tugiteenuste arendamine ning pakkumine.

MTÜ-s on praegu palgal üheksa töötajat.

Juhatusse kuulub üks liige, kellele on makstud juhatuse liikme tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 412	14 445	2
Nõuded ja ettemaksed	0	424	3
Kokku käibevara	6 412	14 869	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	919	1 032	
Kokku põhivara	919	1 032	
Kokku varad	7 331	15 901	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 569	4 673	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	5 569	4 673	
Kokku kohustused	5 569	4 673	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 228	13 304	
Aruandeaasta tulem	-9 466	-2 076	
Kokku netovara	1 762	11 228	
Kokku kohustused ja netovara	7 331	15 901	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	41 551	47 626	
Muud tulud	28	0	
Kokku tulud	41 579	47 626	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 813	-8 582	7
Tööjõukulud	-44 844	-40 670	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-388	-450	
Kokku kulud	-51 045	-49 702	
Põhitegevuse tulem	-9 466	-2 076	
Aruandeaasta tulem	-9 466	-2 076	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-9 466	-2 076	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	388	450	
Kokku korrigeerimised	388	450	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	424	-97	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	896	817	
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 758	-906	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-275	-316	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-275	-316	
Kokku rahavood	-8 033	-1 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 445	15 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 033	-1 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 412	14 445	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	13 304	13 304
Aruandeaasta tulem	-2 076	-2 076
31.12.2014	11 228	11 228
Aruandeaasta tulem	-9 466	-9 466
31.12.2015	1 762	1 762

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kambja Tervisekeskus 2015. 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.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte rehabilitatsiooniteenuse osutamise käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt.

Kasuliku tööea määramisel hinnatakse iga vara eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 191 eurot

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	228	142
Arvelduskontod	6 184	14 303
Kokku raha	6 412	14 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	424	424
Ostjatelt laekumata arved	424	424
Kokku nõuded ja ettemaksed	424	424

Aruandeperioodi lõpus (31.12.2015) nõuded ostjate vastu puuduvad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	991	784
Sotsiaalmaks	2 170	1 754
Kohustuslik kogumispension	91	73
Töötuskindlustusmaksed	134	125
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 386	2 736

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	219	388
Kokku võlad tarnijatele	219	388

Tarnijatel saadud arvete tasumise tähtajad polnud aruandeperioodi lõppemisel (31.12.2015) saabunud, selletõttu ka võlg tarnijatele.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 964	1 549
Kokku võlad töövõtjatele	1 964	1 549

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	918	924
Elektrienergia	352	345
Soojusenergia	566	579
Mitmesugused bürookulud	645	899
Koolituskulud	771	325
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	327
Materjalide kulu	436	634
Väikevahendite kulu	506	823
Rehabilitatsiooniteenuse osutamisel majutusteenuse kulud	1 287	3 113
Muud	1 250	1 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 813	8 582

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	33 252	30 112
Sotsiaalmaksud	11 592	10 558
Kokku tööjõukulud	44 844	40 670
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 488	1 371

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2016

mittetulundusühing Kambja Tervisekeskus (registrikood: 80299645) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELERIN PIIROJA	Juhatuse liige	25.04.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031288
E-posti aadress	info@kambjatervis.ee