

Majandusaasta aruanne.

SIHTASUTUS JÕHVI HOOLDEKESKUS

Majandusaasta algus: 01.01.2009

Majandusaasta lõpp: 31.12.2009

Äriregistrikood: 90003172

Aadress: Keskväljak 1-302, Jõhvi linn 41531 Ida Virumaa

Asukoht: Kaare 3, Jõhvi linn 41534 Ida Virumaa

Telefon: 3361628

Elektronpost: hooldekeskus@hotmail.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
BILANSS	5
TULEMIARUANNE.....	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE	6
Majandusaasta aruande lisad	7
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud üldised arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2. Raha	8
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4. Materiaalne põhivara	8
Lisa 5. Muud kohustused ja ettemaksed	9
Lisa 6. Maksud.....	9
Lisa 7. Tulud majandustegevusest	9
Lisa 8. Majandamiskulud	9
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa10. Tingimuslikud kohustused	9
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE	10
ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11

TEGEVUSARUANNE

Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus moodustati 01.08.2001.a. Jõhvi Vanurite Hooldekodu baasil. Asutajaõigust teostas Jõhvi Linnavalitsus.

Jõhvi Vanurite Hooldekeskuse tegevuseks on vanuritele ja teistele abivajajatele statsionaarne hooldusravi-, tervishoiu- ja sotsiaalhoolekandeteenuste osutamine.

SA Jõhvi Hooldekeskus omab 2004.aastast litsentsi statsionaarse hooldusravi 5 voodikohale, mille tasub eesti Haigekassa Viru osakond.

Hooldekeskust juhib 5 liikmeline nõukogu ja juhatuse. Juhatuse liige täidab tegevjuhi tööülesandeid. Hooldekeskuses elab 65 hoolealust.

Ülalpidamiskulusid kaetakse kohaliku omavalitsuse ning hoolealuste ja nende lähedaste osamaksetest. Kohaliku omavalitsuse makse koosneb vastavalt sõlmitud kokkuleppele kohamaksumuse ja vanurite pensioni suuruse vahest.

Koosseisulisi töötajaid oli 2009.a. 26 töötajat. Palgakulud moodustasid 2009.a.

3 880 468.- krooni, sealhulgas tegevjuhi töötasu oli 333 500.- krooni. Nõukogu liikme tasu moodustas 8 400.- krooni.

2009.aaastal põhivara ei soetatud..

Alates 01.01.2009.a. SA Jõhvi Hooldekeskuse nõukogu otsusega kinnitati uueks kohamaksumuseks Jõhvi valla elanikele 7500.-, väljaspoolt valda hoolealustele 7900.- krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Tulud sotsiaaltegevusest (kroonides)	7 200 296	6 884 660
Tulu kasv %	4,6	34,25
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,06	4,55
ROA	1,52	0,46
ROE	1,56	0,46

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (tulu 2009 - tulu 2008) / tulu 2008 * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = tulemu / varad kokku * 100

ROE (%) = tulemu / netovara kokku * 100

Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

SA Jõhvi Hooldekeskus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt sihtasutuse vara, kohustusi ja netovara ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 01.04.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil sihtasutuse seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on SA Jõhvi Hooldekeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Elle Seliverstova
Juhatuse liige

Jõhvis, aprill 2010.a.

Juhatuse liige

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad	19 380 595	19 731 969	
Käibevara	935 470	1 048 244	
Raha	623 759	677 317	2
Muud nõuded ja ettemaksed	311 711	370 927	3,6
Põhivara	18 445 125	18 683 725	4
Materiaalne põhivara	18 445 125	18 683 725	
Kohustused ja netovara	19 380 595	19 731 969	
Lühiajalised kohustused	454 948	511 752	
Võlad hankijatele	84 202	70 423	
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	370 746	441 329	5,6
Netovara	18 925 646	19 220 217	
Akumuleeritud ülejääk(puudujääk)	19 220 217	19 130 101	
Aruandeperioodi tulem	-294 571	90 116	

TULEMIARUANNE

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tegevustulem	7 200 296	6 843 487	
Tulud sotsiaaltegevusest	7 200 296	6 843 487	7
Saadud sihtfinantseerimine	0	0	
Tegevuskulud	-7 496 790	-6 754 825	
Tööjõukulud	-3 880 468	- 3 278 706	
Majandamiskulud	-2 904 164	- 2 795 088	8
Põhivara amortisatsioon	-238 600	-233 599	
Muud tegevuskulud	-473 558	- 447 432	8
Aruandeperioodi tegevustulem	-296494	88 662	
Finantstulud ja -kulud	1923	1 454	
Tulud hoiustelt ja väärpaberitelt	1923	1 454	
Aruandeperioodi tulem	-294 571	90 116	

Juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Aruandeperioodi tegevustulem	-296 494	88 662
Põhivara amortisatsioon	238 600	233 599
Korrigeeritud tegevustulem	-57 894	322 261
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus	-115 544	-112 422
Muutus nõuetes ostjate vastu	-116 018	77 975
Muutus maksude ettemaksetes	-1 117	-185 530
Muutus muudes ettemaksetes	1 591	- 4 867
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus	118 426	167 661
Muutus võlgades hankijatele	13 779	18 579
Muutus võlgades töövõtjale	27 863	496
Muutus maksukohustustes	1 117	185 530
Muude kohustuste muutus	75 667	-36 944
Rahavood põhitegevusest kokku	-55 012	377 500
Rahavood investeeringutest		
Põhivara soetus	0	-42 800
Laekunud intressid	1454	801
Rahavood investeeringutest kokku	1 454	-42 000
Rahavood kokku	-53 558	335 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	677 317	341 817
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	623 759	677317
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 558	335 500

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Netovara
Akumuleeritud ülejääk 2008	19 220 217
Aruandeperioodi tulem	90 116
Muutused 2009	

Juhatuse liige

Aruandeperioodi tulem	-294 571
Saldo seisuga 31.12.2009	18 925 646

Majandusaasta aruande lisad

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud üldised arvestuspõhimõtted

Jõhvi Hooldekeskus 2009.a.aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud eesti kroonides.

Varade ja kohustuste jaotus lühi-ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi-ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Põhivara

Põhivaraks loetakse materiaalsed väärtused alates 30 000.- krooni ja kasutusaega üle ühe aasta. Põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumusena. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

21.06.2006.a. on muudetud Jõhvi vallavalitsusega sõlmitud vara tasuta kasutamise lepingut hoone osas (nr.149/32 01.01 2005.a.) ja pikendatud lepingu tähtaega kuni 24.07.2021.a. Lepinguga on antud hoone Jõhvi Hooldekeskuse kasutusse. Hoone üleandmist kajastatakse raamatupidamislikult netovara koosseisus.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate

Juhatuse liige

kuludega.

Lisa 2. Raha

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskonto SEB pangas(EEK)	622 759	677 317
Kokku	623 759	677 317

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	117 765	176 976
Muud nõuded ja ettemaksed	193 946	193 951
Kokku	311 711	370 927

Nõuetena ostjatele on kajastatud raviteenuste nõue haigekassale ja kommunaalteenuse nõue Jõhvi Vallavalitsusele ning kohamaksumuse nõuded hoolealustele. Muude nõuetena on kajastatud maksude ettemaksed, intressinõue ning muud ettemaksed.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse sihtasutuse asutamisel üleantud põhivara, mis koosneb hoonest ja inventarist ning 2006.a. tehtud renoveerimistöödest ning soetatud inventarist.

Hoone

Soetusmaksumus 01.01.2009	21 814 032
Amortisatsiooni määr aastas %	1,0
Arvestatud kulum 01.01.2009	3 200 438
Jääkväärtus 01.01.2009	18 613 594
Arvestatud kulum 2009	218 140
Jääkväärtus 31.12.2009	18 395 454

Seadmed ja inventar

Soetusmaksumus 01.01.2009	118 290
amortisatsiooni määr aastas %	20%
Arvestatud kulum 01.01.2009	48 159
Soetatud põhivara	0
Arvestatud kulum 2009	20 460
Jääkväärtus 31.12.2009	49 671

Kokku põhivara jääkmaksumuses 31.12.2009 **18 445 125**

AS Sampo Liisinguga oli sõlmitud Honda FR-V kasutusrendileping nr.251101JH 01.11.2005.a. viieks aastaks vara maksumusega 279 000.- krooni. Liisingumaksed aruandeperioodil moodustasid 39 202.- krooni , leping lõpetati 28.12.2009.aasta.

Juhatuse liige

Nordea Finance Estonian AS on sõlmitud Honda FR-V kasutusrendileping nr. 20099531 28.12.2009.a. viieks aastaks vara maksumusega 355 000.- krooni. Liisingumaksed aruandeperioodil moodustasid esimesest sissemaksest 35 500.- krooni.

Lisa 5. Muud kohustused ja ettemaksed

Muude kohustustena ja ettemaksetena on kajastatud puhkusetasude kohustus summas 107 975 krooni, muud kohustused 457 krooni, hoolealuste ettemaksed kohamaksumuse eest summas 75 667 krooni ja maksude võlgnevus summas 186 647 krooni.

Lisa 6. Maksud

Maksuvõlgnevused ja ettemaksed seisuga 31.12.2009 moodustavad 186 647 krooni. Aruandeaastal arvestati töötasudelt sotsiaalmaksu 951 191.- krooni, tulumaksu 470 909 krooni ja töötuskindlustust 54 060 krooni.

Lisa 7. Tulud majandustegevusest

Tegevustuludest põhilise osa moodustavad tulud sotsiaalsest tegevusest (EMTAK 87301), mis koosnevad Jõhvi vallavalitsuselt hoolduskulude katteks laekuvatest rahalistest vahenditest, vanurite pensionitest ning nende lähedastelt laekuvatest rahalistest vahenditest hoolduskulude katteks ja Haigekassalt lepingu alusel hooldusravil viibimise katteks.

Lisa 8. Majandamiskulud

Majanduskuludena on tulemiaruanDES kajastatud hooldekeskuse ülalpidamise kulud (elekter, vesi, küte, korrashoiu materjalid) ja ravimite kulu. Muude tegevuskuludena kajastatakse ostetud teenused, korrashoid, maksu,- lõivu- ja trahvikulud.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse :

-omanikke

-tegev-ja kõrgemat juhtkonda

-eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Jõhvi Hooldekeskus on teostanud 2009.a. tehinguid Jõhvi vallavalitsusega summas 916 202 krooni.

Lisa 10. Tingimuslikud kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul

Juhatuse liige

maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intress ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

SÕLTUMATA AUDIITORI ARUANNE**SA Jõhvi Hooldekeskus nõukogule**

Olen auditeerinud kaasnevalt SA Jõhvi Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2009 ning tehtoodud kuupeäval lõppenud majandusaasta tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeerinud raamatupidamise aastaaruanne, mis on loodud lehekülgedel 01 kuni 19, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastusteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Auditori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks omandada põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit, hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvajaite ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad auditi otsusest, sealhulgas hinnangust riskidelt, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab auditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks uuritud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt SA Jõhvi Hooldekeskus finantsseisundid seisuga 31. detsember 2009.a. ning sellel kuupeäval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamisega.

Jõhvi, 30. märts

Laine Karp

Vannutatud auditi tunnistuse nr. 77



Aruande elektroonilised kinnitused

Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus (registrikood: 90003172) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Elle Seliverstova	Juhatuse liige	05.04.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hooldekeskus@hotmail.ee
Telefon	+372 33 61 628