

Sihtasutuse JÕHVI HOOLDEKESKUS
2005.a.majandusaasta ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS: 01.01.2005.a.

ARUANDEAASTA LÕPP: 31.12.2005.a.

ÄRINIMI: Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus

REGISTRIKOOD: 90003172

AADRESS: Keskväljak 1-302 41531(registreeritud)

TELEFON: 3361628

PÕHITEGEVUSALAD: Üksikuks jäänud ja kõrvalist abi vajavatele vanuritele tingimuste loomine vanaduspõlve veetmiseks.

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulude ja kulude aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 5 Tulud tulude osutamisest	9
Lisa 6,7 Kulud osutatud teenustele	9
Lisa 8 Maksud	10
Lisa 9 Bilansivälised kohustused ja varad	10
Audiitori järeldusotsus	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	12

Tegevusaruanne

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

SA Jõhvi Hooldekeskuse tegevuseks on vanurite ja teistele abivajavatele statsionaarne hooldusravi-, tervishoiu- ja sotsiaalhooldekandeteenuste osutamine. .

Hooldekeskust juhib 3 liikmeline nõukogu ja juhatus. Juhatuse liige täidab tegevusjuhi tööülesandeid. Hooldekeskuses elab 62 hoolealust. Kohamaksumus on 5300.- krooni kuus.

Ülalpidamiskulud kaetakse kohaliku omavalitsuse ning hoolealuste ja nende lähedaste osamaksetest. Kohalike omavalitsuse makse koosneb vastavalt sõlmitud kokkuleppele kohamaksumuse ja vanuri pensioni suuruse vahest.

Koosseisulisi töötajaid oli 2005.aastal 22 töötajat. Palgakulud moodustasid 2005.a.

1 656 697.-krooni., sealhulgas juhatuse(tegevjuhi) töötasu 142 000.- krooni. Nõukogu liikmete töötasu moodustas 30 000.-krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 10 toodud Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab et:

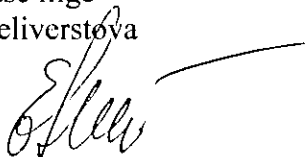
*raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab Sihtasutuse Jõhvi Hooldekeskus finantsseisundit ja majandustulemusi õiglaselt ja õigesti.

*Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

*Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse liige
Elle Seliverstova



Jõhvis, 27. aprill 2006.a.

BILANSS(kroonides)

	31.12.2005.a	01.01.2005.a
AKTIVA(varad)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa nr.2)	362 428	265 038
Nõuded ostjate vastu	32 403	21 697
Viitlaekumised (intressid)	651	75
Käibevara kokku	395 482	286 810
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa nr.3)		
Ehitised	19 920 954	19 920 954
Muu inventar	15 990	60 848
Akumuleeritud põhivara kulum	-2 572 411	-2 414 860
Põhivara kokku	17 364 533	17 566 942
AKTIVA KOKKU	17 760 015	17 853 752
PASSIVA(kohustused,netovara)		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele	54 367	41 127
Maksuvõlad	0	50 424
Muud viitvõlad	49 560	38 041
Võlad töötajatele	0	2 589
Lühiajalised võlad kokku	103 927	132 181
Pikaajalised kohustused		
Sihtfinantseerimine (lisa 4)	17 356 019	17 555 229
Kohustused kokku	17 459 946	17 687 410
Netovara		
Eelmiste perioodide tulem (lisa 4)	166 342	3 972
Aruandeaasta tulem	133 727	162 370
Netovara kokku	300 069	166 342
PASSIVA KOKKU	17 760 015	17 853 752

Tulude ja kulude aruanne (kroonides)

	Aruandeaastal 2005.a	Eelmisel aastal 2004.a.
Tulud teenuste osutamisest (lisa nr.5)		
Sihtotstarbelised tulud	1 118 451	1 129 600
Tulud juriidilistelt ja füüsilistelt isikutelt	2 483 980	1 714 700
Sihtfinantseerimise tulud	199 210	199 210
Tulud kokku	3 801 641	3 043 510
Kulud osutatud teenustele		
Tööjõukulu	1 656 697	1 200 444
Majanduskulu (lisa nr.6)	1 690 972	1 373 278
Põhivara kulum	202 408	202 408
Mitmesugused tegevuskulud	118 412	104 922
Kulud kokku	3 668 489	2 881 052
Põhitegevuse tulem	133 152	162 458
Finantstulud ja -kulud	575	-88
Aruandeaasta tulem	133 727	162 370

Rahavoogude aruanne(kroonides)

	Aruandeaastal 2005.a	Eelmisel aastal 2004.a
Rahavood põhitegevusest		
Tulem	133 727	162 370
Põhivara kulum	202 408	202 408
Põhitegevusega seotud nõuete muutus	-11 282	-13 695
Muutus lühiajalistes kohustustes	-28 253	20 921
Muutus pikaajalistes kohustustes	-199 210	-199 210
Rahavood kokku	97 390	172 794
Raha ja pangakontode seis aasta alguses	265 038	92 244
Raha ja pangakontode seis aasta lõpus	362 428	265 038
Rahajäägi muutus	97 390	172 794

Audiitor **HELLE MÄLK**
allkiri
kuupäev
Bellum Õigusabi OÜ

Netovara muutuste aruanne

	<i>Jaotamata tulem</i>	<i>Kokku</i>
Saldo 31.detsemril 2004.a.	166 342	166 342
Aruandeaasta tulem	133 727	104 042
Saldo 31.detsembril 2005.a.	300 069	270 384

Audiitor **HELLE MÄLK**
allkiri
kuupäev 28. 04. 06
Bellum Õigusabi OÜ

2005aasta raamatupidamise aastaaruande LISAD

LISA 1

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

2005.a.majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes Raamatupidamise seadusest ja sihtasutuse tegevust reguleeritavatest seaduslikest aktidest.

LISA 2

Raha ja pangakontod.

Raha ja pangakontodena on bilansis kajastatud rahaliste vahendite jäägid Ühispangas.

LISA 3

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud põhivara, mis koosneb Hooldekeskusele asutamisel üleantud hoonest ja soetatud pesumasinast.

Põhivara müüki ei aruandeaastal ei toimunud. Likvideeriti arvuti ,tarkvarapakett ja koopiamašin, mis olid täielikult amortiseerunud.

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord kuus, hoone amortisatsiooni norm on 1% aastas, pesumasinna amortisatsioon on 20%.

AS Sampo Liisinguga on sõlmitud sõiduauto Honda FR-V kasutusrendileping nr.251101JH 01.11.2005.a. 5 aastaks ja vara maksumus on 279 000.-krooni.

LISA 4

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena on kajastatud Sihtasutuse Jõhvi Vanurite Hooldekeskus asutamisel üleantud põhivarade maksumus. Seoses asjaolude väljaselgitamisega hoone kuuluvuse ja edaspidise kasutamise osas ning lähtuvalt RTJ 12 p.16 on korrigeeritud sihtasutuse bilanssi asutamisest alates – varem netovarana käsitletud sihtkapital on ümber kvalifitseeritud sihtfinantseerimiseks ning eelmiste perioodide kahjumile on tulud sihtfinantseerimisest avaldanud mõju 1 145 084 krooni kahjumi vähendamisenä.

LISA 5

Tulud teenuste osutamisest.

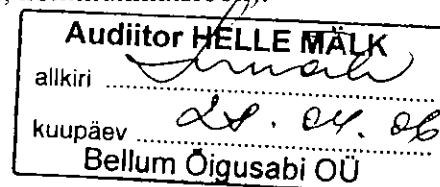
Tulud teenuste osutamisest koosnevad Jõhvi Vallavalitsuselt hoolduskulude katteks laekuvatest rahalistest vahenditest, vanurite pensionitest ning lähedastelt laekuvatest vahenditest hoolduskulude katteks, haigekassa poolt haigla ravil laekuvatest summadest.

Sihtfinantseerimise tuludena kajastub sihtfinantseerimise objektiks oleva põhivara amortisatsiooni tulusse kandmine vastavalt RTJ 12.

LISA 6,7

Kulud osutatud teenustele.

Majanduskuludena on tulemiaruanDES kajastatud hooldekeskuse ülalpidamise kulude (küte, elekter, vesi, korrashoid) ja ravimite kulud. Mitmesuguste tegevuskuludena on kajastatud ostetud teenused (transport, valve, pangateenused, kommunikatsioon).



LISA 8

Maksud.

Aruandeaastal arvestatud töötasudelt sotsiaalmaksu 405 804 krooni, kinnipeetud tulumaks moodustas 184 857 krooni ja töötuskindlustusmaks 6 146 krooni. Maksuvõlgnevusi seisuga 31.12.2005.a ei jäänud.

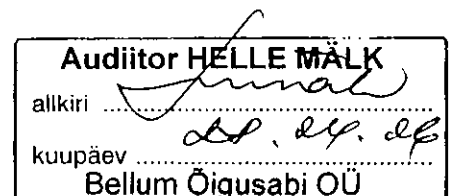
LISA 9

Bilansivälised kohustused ja varad.

Bilansiväliseid kohustusi sihtasutusel ei ole.

Bilansiväliseid varadena peetakse arvestust sihtasutuse moodustamisel üleantud vara maksumuse ja alla 10 000 krooni maksumusega põhivara maksumuse kohta.

01.01.2005.a. on sõlmitud vara tasuta kasutuse andmise leping Jõhvi Linnavalitsusega seoses Hooldekeskuse hoonega. Hoone üleandmist käsitletakse Hooldekeskuse mitterahalise sihtfinantseerimisena.



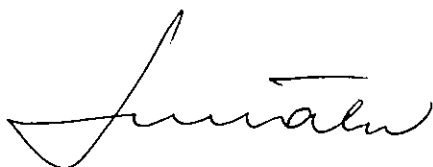
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS nõukogule

Olen auditeerinud Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS 2005.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-10 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust raamatupidamise aastaaruande õigsuse kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega, mis nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et „Raamatupidamise seadusest” ja sihtasutuste arvestust reguleerivatest seadusandlikest aktidest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005.a. tulemuseks 133 727 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a 17 760 015 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS finantsseisundit seisuga 31.detsember 2005 ja 2005 aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Jõhvis, 28.aprill 2006.a.



Helle Mäik
Vannutatud audiitor

Sihtfinantseerimine

Asutamisel D põhivara
K tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest

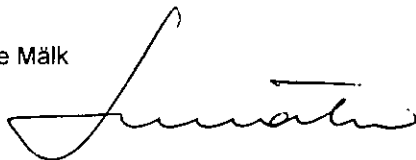
2001 üleantud põhivara 16714280
kulum 1305511
sihtfinants 15408769

parendused 3291544
kokku sihtfir **18700313**

	amortisatsioon kulusse	amortisatsioon tulusse	RTJ 12 p.16 a
2001	147303	147303	
2002	400152	400152	
2003	399485	398419	(muu põhivara maha)
2004	202408	199210	(muu põhivara maha) ➤
	1149348	1145084	tulusse juurde
		978743	kahjum kogunenud 2004
		166342	korregeeritud kasum 2004 lõpp
			sh 2004 162370
2005	202408	199210	sh eelmised 3972
		95167	tulusse juurde
		104043	kahjum esialgne 2005
			kasum korregeeritud 2005
	sihtfinantseerimise vähendamine	1344294	1145084+199210

27.04.2006

Koosatas: Helle Mälk



**Juhatus ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta
aruandele**

Juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja auditori järelootusest, läbi-vaadanud ning heaks kiitnud ning allkirjastanud *06. juunil* 2006.a.

Elle Seliverstova
06.06.2006

Elle Seliverstova
Juhatus liige

Paul Muttanen
06.06.06.

Paul Muttanen
Nõukogu esimees

Allan Mänd
6.06.06.

Allan Mänd
Nõukogu liige

Villu Pung
06.06.06.

Villu Pung
Nõukogu liige

Kalev Naur
06.06.06.

Kalev Naur
Nõukogu liige

Andres Saar
06.06.06.

Andres Saar
Nõukogu liige