

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

SA JÕHVI HOOLDEKESKUS

Lääne-Viru Maakohtu
Registri Osakond
Turuplats 2
Rakvere 44308

Jõhvi 22.04.2005
Meie 1-5-7

SA Jõhvi Hooldekeskus esitab Teile 2004.a. aastaaruande, mis on 11 lehel.
Lisatud audiitori järeldusotsus.

Lugupidamisega



Elle Seliverstova
SA Jõhvi Hooldekeskuse juhataja

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS
2004.a.majandusaasta
ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS: 01.01.2004.a.

ARUANDEAASTA LÕPP: 31.12.2004.a.

ÄRINIMI: Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus

REGISTRIKOOD: 90003172

AADDRESS: Keskväljak 1-302 Jõhvi 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 Sihtkapital	9
Lisa 5 Tulud tulude osurtamisest	9
Lisa 6,7 Kulud osutatud teenustele	9
Lisa 8 Maksud	10
Lisa 9 Bilansivälised kohustused ja varad	10
Audiitori järeloetus	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	12

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS

Tegevusaruanne

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

Jõhvi Vanurite Hooldekeskuse tegevuseks on vanurite ja invaliidistunud inimeste hooldekanne. Hooldekeskust juhib 3 liikmeline nõukogu ja juhatus. Juhatus liige täidab tegevjuhi tööülesandeid. Hooldekeskuses elab 54 hoolealust. Kohamaksumus kinnitati 2003.a. sh. kõndijatele hoolealustele 4000.-krooni, lamajatele 4300.-. Alates 01.septembrist 2004 .a. tõsteti nõukogu otsusega kohamaksumust 5300.- kroonini kõikidele hoolealustele.

Sihtasutuse Jõhvi Vanurite Hooldekeskus muutis 2004.a. põhikirja, nime ja eesmärgi, 30.11.2004 kinnitati uueks nimeks Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus ja sihtasutuse eesmärgiks on tagada vanuritele ja teistele abivajavatele statsionaarne hooldusravi-tervishoiu- ja sotsiaalhoolekandeteenuse osutamine.

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 2004.a. 21 töötajat. Palgakulud moodustasid 2004.a.

880 102.- krooni, sealhulgas juhatuse(tegevjuhi) töötasu 96 545.- krooni. Nõukogu liikmete töötasu moodustas 18 000.- krooni .

Elle Seliverstova
Juhatus liige



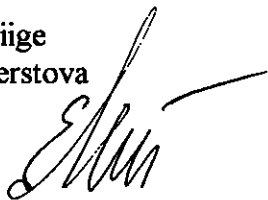
15.04.2005

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS
Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 10 toodud Sihtasutus Jõhvi Hooldkeskus 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab Sihtasutus Jõhvi Hooldkeskus finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
- Sihtasutus Jõhvi Vanurite Hooldkeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse liige
Elle Seliverstova



Jõhvis, 06.04.2005.a.

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS
BILANSS (kroonides)

	31.12.2004.a	01.01.2004.a.
AKTIVA (varad)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa nr.2)	265 038	92 244
Nõuded ostjate vastu	21 697	7 913
Viitlaekumised (intressid)	75	164
Käibevara kokku	286 810	100 321
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa nr.3)		
Ehitised	19 920 954	19 920 954
Masinaid, seadmed	0	40 000
Muu inventar	60 848	60 848
Akumuleeritud põhivara kulum	-2 414 860	-2 252 452
Põhivara kokku	17 566 942	17 769 350
AKTIVA(varad)KOKKU	17 853 752	17 869 671
	31.12.2004.a	31.12.2004.a
PASSIVA(kohustused,netovara)		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele	41 127	23 897
Ostjatele ettemaksed	0	13 265
Maksuvõlad	50 424	40 136
Muud viitevõlad	38 041	33 962
Võlad töötajatele	2 589	0
Lühiajalised kohustused kokku	132181	111260
Netovara		
Kapital (lisa nr.4)	18 700 313	18 700 313
Eelmise perioodide kulum	-941 902	-576 765
Aruandeaasta tulem	-36 840	-365 137
Netovara kokku	17 721 571	17 758 411
PASSIVA KOKKU(	17 853 752	17 869 671

Elle Seliverstova
Juhatuse liige

15.04.2005

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS
2004.aasta tulude ja kulude aruanne (kroonides)

	Aruandeaastal 2004.a	Eelmisel aastal 2003.a
Tulude teenuste osutamisest (lisa nr.5)		
Sihtotstarbelised tulud	1 129 600	1 559 930
Tulud juriidilistelt ja füüsilistelt isikultelt	1 714 700	641 496
Tulud kokku	2 844 300	2 201 426
Kulud osutatud teenustele		
Tööjõukulu	1 200 444	1 016 590
Majanduskulu(lisa nr.6)	1 373 278	1 101 840
Põhivara kulum	202 408	399 485
Mitmesuguses.tegevuskulud (lisa nr.7)	104 922	48 782
Kulud kokku	2 881 052	2 566 697
Põhitegevuse tulem	-36 752	-365 271
Finantstulud ja -kulud	88	134
Aruandeaasta tulem	-36 840	-365 137

Elle Seliverstova
Juhatuse liige



15.04.2005

Sihtasutuse JÕHVI HOOLDEKESKUS
2004 aasta rahavoogude aruanne(kroonides)

	Aruandeaastal 2004	Eelmisel aastal 2003
Rahavood põhitegevusest		
Tulem	-36 840	-365 137
Põhivara kulum	202 408	399 485
Põhitegevusega seotud nõuete muutus	-13 695	-1 334
Muutus lühiajalistes kohustustes	20 921	55 072
Kokku rahavood põhitegevusest	172 794	90 751
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetus	0	-15 990
Kokku rahavood investeerimisest	0	-15 990
Rahavood kokku	172 794	72 096
Raha ja pangakontode seis aasta alguses	92 244	20 148
Raha ja pangakontode seis aasta lõpus	265 038	92 244
Rahajäägi muutus	172 794	72 096

Elle Seliverstova
 Juhatuse liige



15.04.2005

Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus
2004 aasta netovara muutuste aruanne (kroonides)

	Sihtkapital	Jaotamata tulem	Kokku
Saldo 31.detsembril 2003	18 700 313	-941 902	17 758 411
Aruandeperioodi tulem		-36 840	-36 840
Saldo 31.detsembril 2004	18 700 313	- 978 742	17 721 571

Elle Seliverstova
 Juhatuse liige



15.04.2005

Sihtasutus JÕHVI HOOLDEKESKUS
2004 aasta raamatupidamise aastaaruande
LISAD

LISA 1

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

2004.a majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes Raamatupidamise seadustest ja sihtasutuste 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 sihtasutuse asutamisel üleantud põhivara, mis koosneb Hooldekeskuse hoonest, pesumasinast ja arvutitehnikast.

Põhivara müüki ei toimunud, likvideeriti sõiduauto, mis oli täielikult amortiseerunud.

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord kuus, hoone amortisatsiooni norm on 1% aastas, arvutustehnikal ja pesumasina amortisatsioon 20%, arvutustehnika on täielikult amortiseerunud.

AS Sampo Liisinguga on sõlmitud sõiduauto Citroen Berlingo kasutusrendileping nr.231114JV 14.11.2003.a. tähtajaga 15.11.2007.a. ja vara maksumus on 176 800.- krooni.

LISA 4

Sihtkapital.

Sihtkapitalina on kajastatud Sihtasutuse Jõhvi Vanurite Hooldekeskus asutamisel üleantud varade maksumus.

LISA 5

Tulud teenuste osutamisest.

Tulud teenuste osutamisest koosnevad Jõhvi linnavalitsuselt hoolduskulude katteks laekuvatest rahalistest vahenditest, vanurite pensionitest ning nende lähedastelt laekuvatest rahalistest vahenditest hoolduskulude katteks.

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).

Elle Seliverstova
Juhatuse liige



15.04.2005

LISA 8

Maksud.

Aruandeaastal arvestatud töötasudelt sotsiaalmaksu 298 769 krooni, kinnipeetud tulumaks moodustas 142 826 krooni ja töötuskindlustusmaks 4 534 krooni. Maksuvõlgnevused seisuga 31.12.2004.a. olid alljärgnevad: sotsiaalmaks 31 340 krooni, tulumaks 16 926 krooni, töötuskindlustusmaks 1 188 krooni, kohustuslik kogumispension 970 krooni.

LISA 9

Bilansivälised kohustused ja varad.

Bilansiväliseid kohustusi sihtasutusel ei ole.

Bilansivälise varadena peetakse arvestust sihtasutuse moodustamisel üleantud väheväärtusliku vara maksumuse ja alla 10 000 EEK maksumusega põhivara maksumuse kohta.

01.01.2005.a on sõlmitud vara tasuta kasutuse leping Jõhvi Linnavalitsusega. Leping on seotud Hooldekeskuse hoone tasuta kasutamisega. Kuna esineb vastuolu hoone raamatupidamisliku ja juriidilise kuuluvuse osas, on Jõhvi Linnavolikogule tehtud ettepanek olukord lahendada.

Elle Seliverstova
Juhatuse liige



15.04.2005

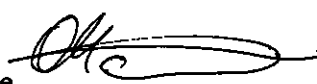
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004.a.majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaruande, mis koosneb
tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järelootusest, läbi
vaadanud ning heaks kiitnud ning allkirjastanud 15. aprillil 2005.a.

Elle Seliverstova
Juhatus liige


15.04.2005

Olev Mae
Nõukogu esimees


15.04.05.a.

Elle Rulli
Nõukogu liige

 15.04.05.a.

Sirli Tammiste
Nõukogu liige

 15.04.05a.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus Nõukogule

Olen auditeerinud Sihtasutus Jõhvi Hooldekseks 2004.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

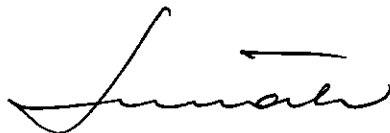
Raamatupidamise aastaaruande koostamine on sihtasutuse juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sihtasutusel Jõhvi Hooldekeskus on vastuolu kasutusesoleva hoone raamatupidamisliku ja juriidilise kuuluvuse osas. Hoone bilansiline soetusmaksumus aluseks võttes asutamisel üleantud põhivara akti, moodustab 19 920 954 krooni, juriidiliselt kuulub hoone Jõhvi Linnavalitsusele. Hoone kuuluvuse kohta on koostatud vastavasisuline kiri Jõhvi Linnavolikogule. Vara raamatupidamislikul tagastamisel Jõhvi Linnavalitsuse bilanssi moodustab arvestuslik mõju Sihtasutusele Jõhvi Hooldekeskus bilansi mahu osas 19 920 954 krooni põhivara vähendamisenä ja 18 695 328 krooni sihtkapitali ning 1 225 626 krooni kulumis vähendamisenä. Mõju tulemiarudele kasvavalt alates asutamisest moodustab 1 140 112 krooni kahjumi vähendamisenä.

Arvestamata eelpoolnimetatud olukorrast tingitud võimalikku mõju olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja sihtasutuste tegevust reguleerivatest juhenditest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. tulemiks 36 840 krooni kahjumi ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 17 853 752 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Sihtasutus Jõhvi Hooldekeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi tulemit.

Jõhvis, 06.04.2005.a.



Helle Mälk
Vannutatud audiitor