

07.06.2005

.....lk. nr. 28871

Viivi Talvik

Talvik

KILINGI-NÕMME TERVISE- JA HOOLDUSKESKUS SA

2004.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Registrikood	90 004 616
Aadress	Pärnu mnt. 65 86305, Kilingi-Nõmme
Põhitegevus	pika- ja hooldusraviteenus
Telefon	372 44 92491
Faks	372 44 95491
E-mail	haigla@kilingi.ee

SAADUD

07.02.2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
BILANSS	4
TULUDE JA KULUDE ARUANNE.....	5
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Maksuvõlad	10
Lisa 6. Viitvõlad	10
Lisa 7. Tulud	10
Lisa 8. Kulud	11
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	12
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE ..	13

07.05.2005

07.05.2005

TEGEVUSARUANNE

Sihtasutus Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus on asutatud Kilingi-Nõmme linna ja Saarde valla poolt 09.09.2002 munitsipaalasutuse Kilingi-Nõmme haigla baasil. Asutamisotsuse järgi andis Kilingi-Nõmme linn sihtasutusele kasutada haigla hoone, sisustuse ja seadmed koguväärtusega 1 500 000 krooni. Kilingi-Nõmme Linnavalitsuse korralduse nr. 2-3/78 25.11.2003 alusel anti sihtasutusele üle seadmeid bilansilise maksumusega 4 357 krooni, mis kajastub bilansis sihtkapitalina. Tingituna sihtasutuse loomisest endise haigla baasil võeti üle ka haigla käibevara ja kohustused negatiivse tulemiga 38 804 krooni.

Sihtasutuse eesmärk on oma vara valitsemise ja kasutamise kaudu osutada pika- ja hooldusraviteenust (vastavalt haigekassa lepingule), tasulist hooldusteenust, tervise edendust ja muid tervishoiuga seotud projekte.

Tervishoiuameti poolt on välja antud SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskusele tegevusluba L00222 25.03.2003 kehtivusega viis aastat tegutsemiseks hooldushaiglana. Eesti Haigekassa Pärnu osakonnaga on sõlmitud hooldusravi leping.

Aruandeaastal moodustasid sihtasutuse tulud 3,6 milj. krooni, mis koosnevad hooldusteenusest haigekassa lepingust tulenevalt 1 999 tuh. krooni, omavalitsuse hüvitused vanurite hooldamiseks 302 tuh. krooni, vanurite tasuline hooldus 785 tuh. krooni ja röntgeni, laboratooriumi teenused 223 tuh. krooni. Aruandeaasta lõppes hästi, tulud ületasid kulud 279 tuh. krooni.

Kuna haigla hoone on suhteliselt suur, rendime ruume perearstidele ja teistele meditsiiniasutustele ning renditulud moodustasid 45 tuh. krooni. Rentnikelt kommunaalkulude katteks laekunud summad on kajastatud kulude vähendusena.

Kilingi-Nõmme Linnavalitsuselt, Saarde ja Tali Vallavalitsuselt oleme aruandeaastal saanud tegevuskulude, eelkõige hoone ülalpidamise kulude katteks 200 000 krooni.

Järgmisel aastal jätkame hooldusravi teenuse osutamist. Tasulise hoolduse nõudlus suureneb pidevalt, kuid samas sõltub meie tegevus tugevasti ka haigekassa lepingu mahust.

Sihtasutuse juhtorganideks on kolmeliikmelised nõukogu ja juhatus. Juhatus ja nõukogu liikmete tööd ei ole 2004 aastal tasustatud. Aruandeaastal töötas sihtasutuses keskmiselt 28 töötajat ja palgakulu oli 1 588 429 krooni. Suvekuudel kasutame puhkuseasendajatenä ka vanemaid kooliõpilasi.

Kristi Sutt
juhatuse esimees

02.05.2005

87 00 100
07.03.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS (kroonides)

	<i>Lisad</i>	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		573 686	339 161
Nõuded ostjate vastu	2	252 200	227 009
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	3 743	516
Varud		8 071	7 310
Käibevara kokku		837 700	573 996
Põhivara			
Masinad ja seadmed		475 912	475 912
Muu materiaalne põhivara		102 379	102 379
Põhivara akumulieeritud kulum		- 566 228	- 561 757
Põhivara kokku	4	12 063	16 534
VARAD K O K K U		849 763	590 530
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlad tarnijatele		40 454	35 162
Maksuvõlad	5	145 792	166 851
Viitvõlad	6	185 139	189 457
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>371 385</i>	<i>391 470</i>
Kohustused kokku		371 385	391 470
Netovara			
Sihthkapital		4 357	4 357
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		194 703	- 38 804
Aruandeaasta tulem		279 318	233 507
Netovara kokku		478 378	- 34 447
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		849 763	590 530

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAPID

07.06.2005

TULUDE JA KULUDE ARUANNE
(kroonides)

	<i>Lisad</i>	2004	2003
Tulud hooldusraviteenusest		3 086 218	2 589 008
Tulu muust ettevõtlusest		284 665	282 729
Sihtotstarbelised toetused		200 000	178 819
Annetused		4 671	
Tulud kokku	7	3 575 554	3 050 556
Kaubad, materjal ja teenused	8	542 597	553 757
Mitmesugused tegevuskulud	8	634 467	533 870
<i>Palgakulu</i>		1 588 429	1 293 235
<i>Sotsiaalmaksud</i>		527 254	433 231
Tööjõukulud		2 115 683	1 726 466
Põhivara kulum		4 471	3 223
Kulud kokku		3 297 218	2 817 316
Põhitegevuse tulem		278 336	233 240
Finantstulud ja -kulud		982	267
Aruandeaasta tulem		279 318	233 507

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAATUD

07.03.2005

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Siht- kapital	Eelmiste perioodide tulem	Aruandeaasta tulem	Netovara kokku
31.12.2002	4 357	- 38 804		- 34 447
2003.a. tulem			233 507	233 507
31.12.2003	4 357	- 38 804	233 507	199 060
2003.a. tulemi ümberkanne		233 507	- 233 507	
Aruandeaasta tulem			279 318	279 318
31.12.2004	4 357	194 703	279 318	478 378

Asutamisotsuse järgi andis Kilingi-Nõmme linn sihtasutusele kasutada haigla hoone, sisustuse ja seadmed koguväärtusega 1 500 000 krooni.

Kilingi-Nõmme Linnavalitsuse korralduse nr.2-3/78 25.11.2003 alusel anti sihtasutusele üle seadmeid bilansilise maksumusega 4 357 krooni. Tingituna sihtasutuse loomisest endise Kilingi-Nõmme Haigla baasil võeti üle seisuga 31.12.2002 haigla käibevara 224 399 krooni ja kohustused 263 203 krooni, mis on kajastatud eelmiste perioodide tulemina - 38 804 krooni.

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAADUD

07.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<i>Lisad</i>	2004	2003
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem		278 336	233 240
Tulemi korrigeerimised ¹	4,7	- 195 529	- 175 596
Käibevara jääkide muutus		- 28 464	- 172 501
<i>sealhulgas nõuded ostjate vastu</i>		- 25 191	- 164 942
<i>ettemaksed</i>		- 2 512	- 249
<i>varud</i>		- 761	- 7 310
Lühiajaliste kohustuste muutus		- 20 085	128 267
<i>sealhulgas võlad tarnijatele</i>		5 292	- 39 865
<i>maksuvõlad</i>		- 21 059	78 808
<i>viitvõlad</i>		- 4 318	89 324
Rahavood põhitegevusest kokku		34 258	13 410
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus			- 15 400
Saadud intressid	3	267	81
Rahavood investeerimistegevusest kokku		267	-15 319
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud sihtfinantseerimine	7	200 000	178 819
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		200 000	178 819
RAHAVOOD KOKKU		234 525	176 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		339 161	162 251
Raha ja raha ekvivalentide muutus		234 525	176 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		573 686	339 161

¹ põhitegevuse tulemi korrigeerimine sisaldab põhivara kulumit 4 471 krooni (2003.a: 3 223 krooni) ja kohalikelt omavalitsustelt saadud sihtotstarbelist toetust tegevuskulude katteks 200000 krooni (2003.a: 178 819 krooni).

Kristi Sutt
juhatuse esimees

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**SAADUD****07.06.2005****Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel alused**

SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja panga arvel-duskontodel.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügi-tulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetami-sega otseselt kaasnevaid kulusi.

Nõuded teiste osapoolte vastu kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasuta-des efektiivset intressimäära. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes mitmesugustes tegevuskuludes. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varade-na.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetus-hinna meetodit. Varud hinnatakse alla eeldatavale neto realiseerimismaksumusele, kui see on madalam soetusmaksumusest. Allahindlused kajastatakse tulemiaruan-des real "kaubad, ma-terjal ja teenused".

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soe-tusmaksumusega alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel tema põhivara soe-tusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langu-sest tulenevad allahindlused.

Kristi Sutt
juhatuse esimees

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Masinaid, seadmed ja transpordivahendid	20 %
Muu põhivara	20 %

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud- ja kulud".

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine aset leiab. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Tulude ja kulude aruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse brutomeetodist- soetatud vara võetakse arvele soetusmaksumuses ja saadud toetus kajastatakse kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Nõuded ostjate vastu	252 200	227 009
<i>sealhulgas nõuded haigekassale</i>	<i>232 500</i>	<i>208 010</i>
Aruandeaastal hinnatud lootusetuks, bilansist väljakantud summad (vt. lisa 8)	4 754	6 962

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Ühispanga intressid	982	267
Ajakirjanduskulud	2 761	249
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	3 743	516

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAADUD

Lisa 4 Materiaalne põhivara

07.06.2005

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.02	475 912	102 379	578 291
Akumuleeritud kulum 31.12.02	474 521	87 236	561 757
Jääkmaksumus 31.12.02	1 391	15 143	16 534
Kulum	1 391	3 080	4 471
Soetusmaksumuses 31.12.04	475 912	102 379	578 291
Akumuleeritud kulum 31.12.04	475 912	90 316	566 228
Jääkmaksumus 31.12.04	0	12 063	12 063

Lisa 5 Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Sotsiaalmaks	91 258	99 317
Kinnipeetud tulumaks	48 002	60 612
Töötuskindlustusmakse	4 004	4 372
Kogumispensini makse	2 528	2 550
Maksuvõlad kokku	145 792	166 851

Lisa 6 Viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	96 303	115 159
Puhkusekohustus	88 836	74 298
Viitvõlad kokku	185 139	189 457

Lisa 7 Tulud

Tegevusalad	2004.a.	2003. a
Hooldusraviteenus	3 086 218	2 589 008
sealhulgas müük haigekassa kaudu	1 999 190	1 766 857
müük valdade kaudu	301 683	256 387
müük eraisikutele	785 345	565 764
Tulu muust ettevõtlusest	284 665	282 729
sealhulgas meditsiiniteenused	222 813	223 240
renditeenus	44 963	45 073
muud tulud	21 560	14 416
Sihtotstarbeline toetus kohalikest eelarvetest	200 000	178 819
Annetus	4 671	
Kokku	3 575 554	3 050 556

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAADUD

Lisa 8

Kulud

07. 06. 2005

Kaubad, materjal ja teenused

	2004.a	2003. a
Meditiinilised materjalid	220 063	241 415
Toiduainete kulu	258 305	213 350
Kiirabiauto kulud	17 786	51 205
Majapidamismaterjalid	46 443	47 787
Kaubad, materjal ja teenused kokku	542 597	553 757

Mitmesugused tegevuskulud

	2004.a	2003. a
Hoone haldus- ja remondikulud	570 485	440 996
Kontorikulud	40 648	54 289
Väheväärtuslik vara		19 360
Koolituskulud	18 580	12 263
Ebatõenäoliseks hinnatud nõuded	4 754	6 962
Muud tegevuskulud kokku	634 467	533 870

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAADUD

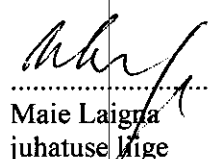
07.06.2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastustust lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus on jätkuvalt tegutsev.

.....
Kristi Sutt
juhatuse esimees


.....
Maie Laigra
juhatuse liige

.....
Elvi Sikk
juhatuse liige

02. mai 2005.a.

Kristi Sutt
juhatuse esimees

SAADUD

07.06.2005

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hooldus 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine
"....." mail 2005.a.:



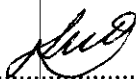
nõukogu esimees
Eeli Pukk



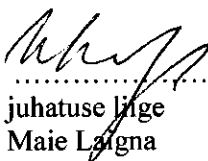
nõukogu liige
Mare Kurri



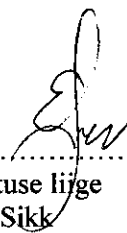
nõukogu liige
Mae Annast



juhatuse esimees
Kristi Sutt



juhatuse liige
Maie Laigna



juhatuse liige
Elvi Sikk

SAADUD

07.06.2005

Audiitori järeldusotsus**SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus nõukogule**

Oleme auditeerinud SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2004. aasta tulemiks 279 318 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 849 763 krooni. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab sihtasutuse juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 09. mail 2005. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea