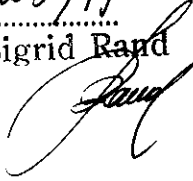


03.06.2004

13lk. nr. 23749
alk. teost. Sigrid Rand


KILINGI-NÕMME TERVISE- JA HOOLDUSKESKUS SA

2003.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
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



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 2003 MAJANDUSAASTA ARUNDELE .	13

Kristi Sutt
juhatuse esimees



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 milj. krooni, mis koosnevad hooldusteenusest haigekassa lepingust tulenevalt 1 766 tuh. krooni, omavalitsuse hüvitused vanurite hooldamiseks 256 tuh. krooni, vanurite tasuline hooldus 566 tuh. krooni ja röntgeni, laboratooriumi teenused 223 tuh. krooni. Esimene tegevusaasta lõppes hästi, tulud ületasid kulusid 234 tuh. krooni.

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

Kilingi-Nõmme Linnavalitsuseselt ja Saarde Vallavalitsuselt oleme aruandeaastal saanud tegevuskulude, eelkõige hoone ülalpidamise kulude katteks 178 819 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 2003 aastal tasustatud. Aruandeaastal töötas sihtasutuses keskmiselt 28 töötajat ja palgakulu oli 1 293 235 krooni. Suvekuudel kasutame puhkuseasendajatena ka vanemaid kooliõpilasi.

Kristi Sutt
juhatuse esimees



10.05.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**BILANSS (kroonides)**

	<i>Lisad</i>	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		339 161	162 251
Nõuded ostjate vastu	2	227 009	62 067
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	516	81
Varud		7 310	
Käibevara kokku		573 996	224 399
Põhivara			
Masinad ja seadmed		475 912	475 912
Muu materiaalne põhivara		102 379	86 979
Põhivara akumulieeritud kulum		- 561 757	- 558 534
Põhivara kokku	4	16 534	4 357
VARAD K O K K U		590 530	228 756
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlad tarnijatele		35 162	75 027
Maksuvõlad	5	166 851	88 043
Viitvõlad	6	189 457	100 133
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>391 470</i>	<i>263 203</i>
Kohustused kokku		391 470	263 203
Netovara			
Sihtkapital		4 357	4 357
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		- 38 804	- 38 804
Aruandeaasta tulem		233 507	
Netovara kokku		199 060	- 34 447
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		590 530	228 756

Kristi Sutt
juhatuse esimees



SAADUD

03.03.2004

TULUDE JA KULUDE ARUANNE
(kroonides)

	<i>Lisad</i>	2003
Tulud hooldusraviteenusest		2 589 008
Tulu muust ettevõtlusest		282 729
Sihtotstarbelised toetused		178 819
Tulud kokku	7	3 050 556
Kaubad, materjal ja teenused	8	553 757
Mitmesugused tegevuskulud	8	533 870
<i>Palgakulu</i>		1 293 235
<i>Sotsiaalmaksud</i>		433 231
Tööjõukulud		1 726 466
Põhivara kulum		3 223
Kulud kokku		2 817 316
Põhitegevuse tulem		233 240
Finantstulud ja -kulud		267
Aruandeaasta tulem		233 507

Kristi Sutt
juhatuse esimees

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

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 (vt. lisa 4).

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



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<i>Lisad</i>	2003
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem		233 240
Tulemi korrigeerimised ¹	4,7	- 175 596
Käibevara jääkide muutus		- 172 501
<i>sealhulgas nõuded ostjate vastu</i>		- 164 942
<i>ettemaksed</i>		- 249
<i>varud</i>		- 7 310
Lühiajaliste kohustuste muutus		128 267
<i>sealhulgas võlad tarnijatele</i>		- 39 865
<i>maksuvõlad</i>		78 808
<i>viitvõlad</i>		89 324
Rahavood põhitegevusest kokku		13 410
Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	4	- 15 400
Saadud intressid	3	81
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-15 319
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud sihtfinantseerimine	7	178 819
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		178 819
RAHAVOOD KOKKU		176 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		162 251
Raha ja raha ekvivalentide muutus		176 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		339 161

¹ põhitegevuse tulemi korrigeerimine sisaldab põhivara kulumit 3 223 krooni ja kohalikest omavalitsustelt saadud sihtotstarbelist toetust tegevuskulude katteks 178 819 krooni.

Kristi Sutt
juhatuse esimees



03.06.2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**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 müügitulu 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 soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Nõuded teiste osapoolte vastu kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades 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 varadena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulusidest. 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 kulusidest. 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:

Masinad, 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

	31.12.2003	31.12.2002
Nõuded ostjate vastu	227 009	162 251
sealhulgas nõuded haigekassale	208 010	16 543
Aruandeaastal hinnatud lootusetuks, bilansist väljakantud summad (vt. lisa 8)	6 962	

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Ühispanga intressid	267	81
Ajakirjanduskulud	249	
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	516	81

Kristi Sutt
juhatuse esimees

03.06.2004

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja sedmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.02	475 912	86 979	562 891
Akumuleeritud kulum 31.12.02	471 555	86 979	558 534
Jääkmaksumus 31.12.02	4 357	0	4357
Soetus		15 400	15 400
Kulum	2 966	257	3 223
Soetusmaksumuses 31.12.03	475 912	102 379	578 291
Akumuleeritud kulum 31.12.03	474 521	87 236	561 757
Jääkmaksumus 31.12.03	1 391	15 143	16 534

Lisa 5 Maksuvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Sotsiaalmaks	99 317	55 352
Kinnipeetud tulumaks	60 612	29 700
Töötuskindlustusmakse	4 372	1 830
Kogumispensini makse	2 550	1 161
Maksuvõlad kokku	166 851	88 043

Lisa 6 Viitvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	115 159	58 994
Puhkusekohustus	74 298	41 139
Viitvõlad kokku	189 457	100 133

Lisa 7 Tulud

Tegevusalad	2003. a
Hooldusraviteenus	2 589 008
sealhulgas müük haigekassa kaudu	1 766 857
müük valdade kaudu	256 387
müük eraisikutele	565 764
Tulu muust ettevõtlusest	282 729
sealhulgas meditsiiniteenused	223 240
renditeenus	45 073
muud tulud	14 416
Sihotstarbeline toetus kohalikest eelarvetest	178 819
Kokku	3 050 556

Kristi Sutt
juhatuse esimees



SAADUD

03. 06. 2004

Lisa 8 Kulud***Kaubad, materjal ja teenused***

	2003. a
Meditsiinilised materjalid	241 415
Toiduainete kulu	213 350
Kiirabiauto kulud	51 205
Majapidamismaterjalid	47 787
Kaubad, materjal ja teenused kokku	553 757

Mitmesugused tegevuskulud

	2003. a
Hoone haldus- ja remondikulud	440 996
Kontorikulud	54 289
Väheväärtuslik vara	19 360
Koolituskulud	12 263
Ebatõenäoliseks hinnatud nõuded	6 962
Muud tegevuskulud kokku	533 870

Kristi Sutt
juhatuse esimees



SAADUD

03.06.2004

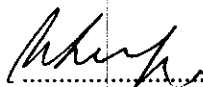
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

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 Lõigna
juhatuse liige



Elvi Sikk
juhatuse liige

10. mai 2004.a.

Kristi Sutt
juhatuse esimees

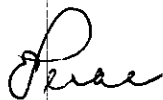


SAADUD

03.06.2004

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hooldus 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine
"....." mail 2004.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

AUDIITORFIRMA KLEA

RÜÜTLI 51 PÄRNU 80010 EESTI

Tel. 4431 026; faks 44 31177; klea@klea.ee

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

Oleme auditeerinud SA Kilingi-Nõmme Tervise- ja Hoolduskeskus 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2003. aasta tulemiks 233 507 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 590 530 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 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 21. mail 2004. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea

