

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

registrikood: 90007431

tänavanimi, maja number: Staadioni 52

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51008

telefon: +372 5182669, +372 5035392

e-posti aadress: vtth@vthk.raad.tartu.ee, indrek.sooniste@gmail.com

veebilehe aadress: tartuvthk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 9 Muud võlad	15
Lisa 10 Annetused ja toetused	15
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud kulud	18
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

TEGEVUSARUANNE 2014 a.

Sihtasutuse (edaspidi SA) põhitegevuseks 2014. a oli psüühiliste erivajadustega inimestele hoolekande teenuste osutamine. SA tegevust kavandab ja korraldab nõukogu, esimees Toomas Tein, liikmed Marvi Kibe, Senta-Ellinor Michelson, Maire Koppel, Toomas Kink. SA juhatus oli 2014. a üheliikmeline. Nõukogu koosolekud toimusid 2014. a neljal korral. SA 2014. a eelarve kinnitati 2014. a veebruaris

SA osutab eakatele ööpäevaringset hooldamist Nõlvaku hooldekodus aadressil Nõlvaku 12, päevahoidu Annelinna päevaholduskeskuses aadressil Kaunase pst 22, koduhooldust eaka kodus. Tööealistele osutab SA rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toitlustamise, pesupesemise ja sauna teenust aadressil Staadioni 52, isiku elukohas osutatakse toetatud elamise teenust.

2014. a olulisemad tavalisest majandustegevusest välijuvad tegevused ja sündmused:

Kaunase pst 22 eakate päevakeskuse avamine nädalavahetusteks.

Kaunase pst 22 päevakeskuse toitlustamine Staadioni 52 köögi baasil.

Rehabilitatsiooniteenuse auditeerimine Sotsiaalkindlustusameti poolt.

Liitumine Erihoolekandeteenuse Pakkujate Liiduga.

Nõlvaku hooldekodu toolide ja öökappide hange.

Arvutite rendihange.

Töötajate palgatõus alates veebruarist 60 eurot kuus.

Edukas pakkumine töötukassa riigihankel „Individaalne töölerakendamine“.

Tasulise koduhoolduse käivitamine kasutamata päevahoiu teenuse lepinguvahendite arvelt.

Nõlvaku 12 hoone siseviimistluse remont.

Eduka koduõenduse pakkumus Haigekassa hankele.

Ümberkorraldused koduõendusteenu lõpetamiseks ja eelarve puudujäägi katmiseks sh. kohtade arvu suurendamine Nõlvaku HK.

Uute eluruumide eraldamine Tartu LV poolt toetatud elamise teenuse osutamiseks,

Lauatelefonidelt üleminek mobiiltelefonidele.

Personaalselt pakendatud ravimite kasutuselevõtt Nõlvaku hooldekodus.

Osaliselt edukas pakkumine töötukassa võlanõustamise hankel.

Edukas koduhoolduse projekt Tartu Linnavalitsusele,

Koduhoolduse, päevahoiu ja valmistoidu reklaamimine ajalehtedes.

Funktsionaalvoodite soetamine Nõlvaku hooldekodusse.

Nõlvaku hooldekodu II etapi ehituse ettepaneku koostamine.

Valmistoidu kojuveo teenuse kasutajate arvu kasv.

Teenuse klientide arv 2014. a

	Teenuse kasutajad 2013	Teenuse kasutajad 2014
Eakate hooldamine hooldekodus	83	69
Eakate hooldamine päevakeskuses	51	53
Eakate koduhooldus	51	54
Koduõendus	27	20
Sooja valmistoidu kojuvedu eakatele	15	40
Rehabilitatsioon	158	158
Igapäevaeltu toetamine	143	157
Töötamise toetamine	20	20
Toetatud elamine	9	16

Personal

2014. a jaanuaris töötas SA's 71 töötajat 59,15 kohal. 2014. a detsembris 66 töötajat 51,3 kohal.

Detsembris oli eakate osakonnaga seotud täistöökohti 30 ja rehabilitatsiooni ja toetavate teenuste osakonnas 21. Töölepinguga töötajate keskmine brutotasu kuus kasvas võrreldes 2013. aastaga 12€ ja oli 690 €.

Hooned ja varad

SA kasutuses on hooned Staadioni 52, Nõlvaku 12 ja Kaunase pst 22 ja 9 eluruumi, mis on võetud rendile Tartu linnalt.

SA muutis väikevahendite arvestust 2014. a ja suurendas väikevahendite üle arvestuse pidamise soetusmaksumuse summa 40 euroni koos käibemaksuga. SA-l on põhivara 117572,94 euro eest, sh kolm autot, millest 8 kohalist autot kasutatakse eakate

päevakeskusesse toomiseks ja pesu transpordiks, 1 asjaajamiseks ja 1 kasutatakse vajadusel toidu transportimiseks. Lisaks on SA kasutuses kaks elektriautot, mida kasutatakse valmistoidu transportimiseks hooldekodusse ja eakate koju.

Majandusaasta tulem

2014.a oli SA -le majanduslikult positiivne, tulem 8,1 tuh eurot. Sihtasutuse eelarve alalaekus 24 tuh eurot, alalaekumise peamiseks põhjuseks ESF projekti alalaekumine kokku 45 tuh eurot. Planeeritust suuremas mahus täideti koduhooldus, toetatud elamine ja valmistoidu müük.

Sihtasutuse 2015. tegevused

Eakate hoolekandes: Nõlvaku II etapi ehituse käivitamiseks toetavad tegevused, elektrooniline hooldusplaan Nõlvaku hooldekodus, tegevused kodususe suurendamiseks Nõlvaku hooldekodus, dementsuse hoolduse kaardistamise kasutuselevõtt.

Tööealiste hoolekandes: toetatud elamise teenuse mahu täitmise saavutamine, toetatud töötamise teenuse osutamine avatud tööturul, rehabilitatsiooni meeskonna arendamine, asutuse kvaliteedieesmärkide arendamine, elektroonilise asjaajamise arendamine, SA reklaamimine Tartu Postimehes ja tasuta levi ajalehtedes.

Finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetodika.

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetodika	2012	2013	2014
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	2,57	2,90	2,98
Võlakordaja	kohustused / koguvara	0,34	0,30	0,31
Varade puhasrentaablus (ROA)	puhaskasum / koguvara x 100	-3,6	11,70	2,24
Omakapitali rentaablus(ROE)	puhaskasum / omakapital x 100	-5,43	16,82	3,23

Indrek Sooniste
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	312 640	286 128	2
Nõuded ja ettemaksed	17 402	23 806	3
Varud	2 032	528	4
Kokku käibevara	332 074	310 462	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 028	41 069	5
Kokku põhivara	32 028	41 069	
Kokku varad	364 102	351 531	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	111 366	106 958	6
Kokku lühiajalised kohustused	111 366	106 958	
Kokku kohustused	111 366	106 958	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50 882	50 882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	193 691	152 555	
Aruandeaasta tulem	8 163	41 136	
Kokku netovara	252 736	244 573	
Kokku kohustused ja netovara	364 102	351 531	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	51 381	56 806	10
Tulu ettevõtlusest	997 161	928 044	11
Muud tulud	14	109	
Kokku tulud	1 048 556	984 959	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-51 285	-55 715	12
Mitmesugused tegevuskulud	-214 282	-187 391	13
Tööjõukulud	-734 856	-660 388	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 041	-9 533	5
Muud kulud	-31 951	-31 324	15
Kokku kulud	-1 041 415	-944 351	
Põhitegevuse tulem	7 141	40 608	
Muud finantstulud ja -kulud	1 022	528	16
Aruandeaasta tulem	8 163	41 136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 141	40 608	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 041	9 533	5
Kokku korrigeerimised	9 041	9 533	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 408	-3 475	3
Varude muutus	-1 504	-121	4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 408	4 016	6
Kokku rahavood põhitegevusest	25 494	50 561	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 548	5
Laekunud intressid	1 018	531	3,16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 018	-8 017	
Kokku rahavood	26 512	42 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	286 128	243 584	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 512	42 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	312 640	286 128	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	50 882	152 555	203 437
Aruandeaasta tulem	0	41 136	41 136
31.12.2013	50 882	193 691	244 573
Aruandeaasta tulem	0	8 163	8 163
31.12.2014	50 882	201 854	252 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks kolme erinevat panka: AS'i Versobank, AS'i SEB Pank ja AS'i LHV Pank. Lühiajalised rahapaigutused on tehtud arvestusega, et hoiuseid oleks võimalik igal ajahetkel kasutada. Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil. Iga konkreetse kliendi nõuded hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude tagasisaamiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurot. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt põhivara grupile määratud kasulikust tööeast.

Väheväärtuslike (maksumus 33,33 kuni 2000 eurot) varade kohta peetakse bilansivälisest arvestust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Inventar	10 aastat
Arvutustehnika	5 aastat

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline

tagasinõude või laekumata jäämise risk. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse laekumisel koheselt tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui 2000 eurot. Välja arvatud juhul, kui kajastamine avaliku sektori üksusega on teisiti kokku lepitud.

Tulemiaruaande real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihtotstarbelisi ja sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi. Raamatupidamises peetakse saadud annetuste ja toetuste (sh. projektide elluviimiseks saadud summad) kohta eraldi arvestust nii tulude kui kulude osas (vt lisa 10 ja lisa 12). Sihtotstarbelised finantseeringud kajastatakse tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulud

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud maksud ja lõivud, sh. käibemaks kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel "Muud kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha jääk kassas ja raha teel	1 135	11 341
Arvelduskontod pankades	210 629	109 651
Tähtajalised deposiidid	100 876	165 136
Kokku raha	312 640	286 128

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 286	6 286	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 062	7 062	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-776	-776	0	0
Ettemaksed	211	211	0	0
Tulevaste perioodide kulud	211	211	0	0
Nõuded toetuste eest	10 837	10 837	0	0
Muud lühiajalised nõuded	62	62	0	0
Muud viitlaekumised	6	6	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 402	17 402	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 581	8 581	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 627	8 627	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-46	-46	0	0
Nõuded toetuste eest	15 118	15 118	0	0
Muud lühiajalised nõuded	105	105	0	0
Muud viitlaekumised	2	2	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 806	23 806	0	0

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	1 743	0
Ettemaksed varude eest	289	528
Kokku varud	2 032	528

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	59 309	40 722	100 031	8 994	109 025
Akumuleeritud kulum	-38 745	-22 789	-61 534	-5 437	-66 971
Jääkmaksumus	20 564	17 933	38 497	3 557	42 054
Ostud ja parendused	0	8 548	8 548	0	8 548
Amortisatsioonikulu	-4 250	-4 416	-8 666	-867	-9 533
31.12.2013					
Soetusmaksumus	59 309	49 270	108 579	8 994	117 573
Akumuleeritud kulum	-42 995	-27 205	-70 200	-6 304	-76 504
Jääkmaksumus	16 314	22 065	38 379	2 690	41 069
Amortisatsioonikulu	-3 545	-4 611	-8 156	-885	-9 041
31.12.2014					
Soetusmaksumus	59 309	49 270	108 579	8 994	117 573
Akumuleeritud kulum	-46 540	-31 816	-78 356	-7 189	-85 545
Jääkmaksumus	12 769	17 454	30 223	1 805	32 028

Põhivahendite müüki 2013 ja 2014 aastal ei toimunud.

Seisuga 31.12.14 oli bilansiväliste varade kogumaksumus 226 881 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 425	9 425	0	0	
Võlad töövõtjatele	66 856	66 856	0	0	7
Maksuvõlad	29 669	29 669	0	0	8
Muud võlad	1 160	1 160	0	0	9
Muud viitvõlad	1 160	1 160	0	0	
Saadud ettemaksed	4 256	4 256	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	4 256	4 256	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	111 366	111 366	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 303	8 303	0	0	
Võlad töövõtjatele	60 959	60 959	0	0	7
Maksuvõlad	30 412	30 412	0	0	8
Muud võlad	834	834	0	0	9
Muud viitvõlad	834	834	0	0	
Saadud ettemaksed	6 450	6 450	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	6 450	6 450	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	106 958	106 958	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	39 217	34 557
Puhkusetasude kohustus	4 880	5 289
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	13 975	12 741
Deklareerimata kinni peetud tulumaks	7 089	6 622
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmakse	1 006	1 149
Deklareerimata kinni peetud kogumispension	689	597
Muud võlad töövõtjatele	0	4
Kokku võlad töövõtjatele	66 856	60 959

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	273	162
Üksikisiku tulumaks	9 465	9 748
Erisoodustuse tulumaks	327	152
Sotsiaalmaks	17 286	18 029
Kohustuslik kogumispension	808	732
Töötuskindlustusmaksed	1 510	1 589
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 669	30 412

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 160	1 160	0	0
Viitvõlad	268	268	0	0
Muud kohustused	892	892	0	0
Kokku muud võlad	1 160	1 160	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	834	834	0	0
Viitvõlad	134	134	0	0
Muud kohustused	700	700	0	0
Kokku muud võlad	834	834	0	0

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	51 381	56 806
Kokku annetused ja toetused	51 381	56 806
sh eraldi riigieelarvest	4 576	6 112
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	416	4 179
sh Euroopa Sotsiaalfond	46 349	46 315
sh äriühingud	40	200

2014 aastal sihtfinantseeritud projektid:

- 1)HOOLDUSTUGI projekt (leping 1.3.0102.12-0137, finantseerivad ESF ja riik, kokku summas 46349;
- 2)Eesti Töötukassa: palgatoetus töötole rakendamisel ja tööpraktikate juhendamine, kokku summas 3762;

3)Tartu LV THO koduõendustoetus, summas 416;

4)projekt: kliendikonverents "Minu viha", finantseerijad HMN ja äriühingud, kokku summas 854.

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Eakate päevahooldus	89 923	57 422
Eakate koduhooldus	32 042	25 652
Eakate ööpäevaringne hooldus	420 012	417 561
Koduõendus	8 791	17 686
Igapäevaelu toetamise teenus	232 714	224 064
Kaitstud töötamine	8 470	5 335
Rehabilitatsiooniteenused	131 189	145 481
Renditulu	2 303	2 689
Tegevusteraapia toodang	6 502	8 227
Toetatud elamine	22 519	13 134
Toetatud töötamine	19 062	10 766
Toitlustamine	22 115	0
Muu laekumine	1 519	27
Kokku tulu ettevõtlusest	997 161	928 044

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Tööjõukulud	46 262	48 213
Administreerimiskulud	562	518
Koolituskulud	100	0
Hoonete ja ruumide majandamiskulud	1 116	1 362
Toiduained ja toitlustusteenused	1 102	2 663
Meditsiini-ja hügieenikulud	888	1 699
Ürituste korraldamise kulud	628	511
Mitmesugused majanduskulud	627	749
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	51 285	55 715

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Administreerimiskulud	8 117	7 862
Lähetuskulud	2 273	2 952
Koolituskulud	4 414	3 287
Hoonete ekspluatatsioonikulud:		
küte	27 774	28 178
elekter	23 432	23 832
vesi ja kanalisatsioon	4 696	3 413
korrashoiu- ja remondimaterjalid	12 139	9 011
korrashoiuteenused	6 602	2 477
valveteenused	1 491	1 277
remont	5 690	1 333
kindlustusmaksed	732	710
muud ekspl. kulud	1 869	2 757
Sõidukite ülalpidamise kulud	15 493	19 780
Infotehnoloogia kulud	2 707	1 995
Inventarikulud	8 846	10 954
Toiduained ja toitlustusteenused	52 938	38 996
Meditsiini- ja hügieenikulud	24 840	20 710
Ürituste korraldamise kulud	0	963
Tootmiskulud	4 281	3 074
Muu erivarustus ja -materjalid	232	1 711
Mitmesugused majanduskulud	5 716	2 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	214 282	187 391

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	535 872	479 822
Sotsiaalmaksud	173 017	156 551
Ajutuste lepinguliste töötajate töötasu	23 483	22 885
Erisoodustused	2 484	1 130
Kokku tööjõukulud	734 856	660 388
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	63	55

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013
Käibemaks	31 246	28 198
Käibemaks põhivara soetuselt	0	1 710
Sihtfinantseeritavate projektide käibemaksukulu	685	1 091
Riigilõivud ja trahvid	0	97
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu	0	46
Muud tegevuskulud	20	182
Kokku muud kulud	31 951	31 324

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu raha paigutamisest LHV Panga tähtajalisele hoiusele ja arveldusarvele	968	460
Tulu raha paigutamisest Versobanga üleöödeposiidile	48	64
Tulu raha paigutamisest SEB Panga arveldusarvele	6	2
Tulu raha paigutamisest Krediidipanga tähtajalisele hoiusele ja arveldusarvele	0	2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 022	528

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tartu Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	426	1 106	1 454	200

2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 315	306 752

2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 326	300 781

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	27 057	32 122

2014 a. sai SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus Tartu Linnavalitsuselt ühe toetuse:
koduõendusteenuse osutamisega seotud kulude hüvitamine (leping KT-2014-3), summas 416 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2015

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SOONISTE	Juhatuse liige	25.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditiitori number 276

Auditiitorbüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Auditiitorbüroo Fides OÜ

27.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	27.03.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5035392
Mobiiltelefon	+372 5182669
E-posti aadress	indrek.sooniste@gmail.com
E-posti aadress	vtht@vthk.raad.tartu.ee
Veebilehe aadress	tartuvthk.ee