

05. 06. 2007

15.06.2007
.....
liq

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2006.a.
aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2006.a.

ärinimi või sihtasutuse nimi: Sihtasutus Taheva Sanatoorium

registrikood: 90007632

tänava/talu nimi:
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tsirgumäe küla

vald: Taheva vald

postisihtnumber: 68011

maakond: Valga maakond

telefon: 76 987 23

faks: 76 987 23

e-posti aadress: tahevasanatoorium@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/tahevasanatoorium/

põhitegevusala: sotsiaaltoetusteenuste osutamine

Sisukord

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaruanne	lk. 5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk. 5
Bilanss	lk. 6
Tulemiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Netovara muutuste aruanne	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	lk. 9
Lisa 1 – Raha	lk. 10
Lisa 2 – Nõuded	lk. 10
Lisa 3 – Varud	lk. 11
Lisa 4 – Materiaalne põhivara	lk. 11
Lisa 5 – Võlad töövõtjatele	lk. 11
Lisa 6 – Maksuvõlad	lk. 11
Lisa 7 – Muud võlad	lk. 11
Lisa 8 – Tulud majandustegevusest	lk. 12
Lisa 9 – Saadud sihtfinantseerimine	lk. 12
Lisa 10 – Tööjõu kulud	lk. 12
Lisa 11 – Majandamiskulud	lk. 13
Lisa 12 – Muud tegevuskulud	lk. 13
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 14
Audiitori järeldusotsus	lk. 15



Sihtasutus Taheva Sanatoorium

2006.a. tegevusaruanne

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

SA Taheva Sanatoorium on asutatud Taheva Vallavalitsuse poolt 18.mail 2004.a. Majandustegevust alustas sihtasutus 01.jaanuar 2005.a. Taheva Lastesanooriumi tegevuse lõpetamise järel. Varad anti üle Taheva vallale, kes andis need rendile SA Taheva Sanatooriumile. Sihtasutuse eesmärgiks on osutada laste hoolekandeteenust vastavalt sõlmitud lepingutele, korraldada üldhooldust eakatele ja puuetega inimestele. Sihtasutuses on kaks osakonda: asenduskodu osakond, mis osutab lisaks turvakodu teenust ja hooldekodu osakond (kahes hoones). Lisateenustena osutatakse majutus- ja toitlustusteenust, koolitusruumide renti ning pakutakse teenust mis on seotud tööturuteenuste ja toetustega. Ettevõtte tegevuskoht asub Valgamaal, Taheva vallas, Tsirgumäe külas.

Asenduskodu osakonnas oli aasta lõpu seisuga 20 last, vanuses 2-21 aastat, neist puudega 13 last. Lapsed õpivad põhikoolis, gümnaasiumis, kutseõppekeskuses, erikoolides ja toimetulekuklassis. Kaks last käib lasteaias. Suvevaheajal käisid 6 last Rannapungerja laagris ja 2 last Kreekas lastelaagris. Mõni laps külastas oma ristivanemaid Soomes. Lapsi on arendatud kultuuriliselt muusikali ja teatreid külastades. Annetaja toetusel käidi Pärnus veepargis ja Pihlaka talus. Kultuuriministeeriumi toetusel külastati Põlvamaad. Vabal ajal aitavad lapsed korraldada territooriumi ja parki ning osalevad majapidamistöodes. Lastega tegeleb 5 kasvatajat, tegevusjuhendaja ja sotsiaaltöötaja. Kasvatusala töötajad tegelevad enese täiendamisega koolituste kaudu. Keskmise töötajate arv asenduskodu osakonnas oli 14,25. Asenduskodu finantseeriti Valga Maavalitsuse kaudu riigieelarvest, summas 1 712 075.- krooni. Eesti-Hollandi Heategevusfondi abiga uuendati asenduskodus kodutehnikat ja osteti pesumajja uus pesumasin. Asenduskodu eelarve jääk aasta lõpuks oli 53 232.- krooni.

Turvakodu teenust kasutas aastast üheksa last. Aasta lõpus oli turvakodus 3 last, kes õpivad põhikoolis.

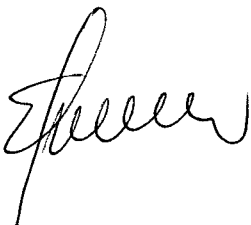
Hooldekodu osakond pakub üldhooldust eakatele ja puuetega inimestele. Üldhoolduse kohti oli 40. Hooldekodu asub kahes majas, ühes kahekorruselises ja peamaja alumisel korrusel, kus teisel korrusel asub asenduskodu. Mõlemas majas on vanuritele puhketoad ja pesemiseks vann ja dušid. Üks kord nädalas on võimalik saunas pesta. Peamaja alumisel korrusel on klientidele suur söögisaal. Vähemalt kord kuus on korraldatud kontserte ja kutsutud esinejaid. Tähistatakse tähtpäevi ja hoolealuste sünnipäevi. Hooldekodu osakonnas kasvas klientide arv aasta lõpuks 38-le, kellest 24 oli puudega. Hooldustööga tegeles 9 hooldajat ja 2 meditsiiniõde. Keskmise töötajate arv hooldekodu osakonnas oli 18,25. Hooldajatele korraldati Anneli Sootsi Koolituse OÜ kursust "Hooldajate baaskoolitus", milleks eraldas Sotsiaalministeerium 40 000.- krooni, omaosalus 10 000.- krooni. Täiendkoolitusi võimaldati ka teistele töötajatele.

Hasartmängumaksu Nõukogu eraldise toel paigaldati mõlemasse osakonda tuletõrje- ja valvesignalisatsioon ning uuendati aasta lõpul köögitehnikat. Osteti uus külmkapp, küpsetusahi ja mikser. Sotsiaalministeeriumi 2004.a. eraldise jäägi arvel rajati detsembris katlamaja ja pesumaja vaheline soojustrass.



Suuremateks majanduskuludeks olid kinnistu kulud (küte, elekter, korrashoiumaterjalid ja ruumide jooksev remont), toitlustamine, meditsiini ja hügieenikulud ning sõidukite majandamiskulud. Hoonete ja varade kasutusrendist oli sihtasutus Taheva Vallavalitsuse poolt 2006.a. vabastatud. Selleks, et vahetada välja peamaja aknad, sademeid läbi laskva köögi ja söögisaali katus, amortiseerunud elektrisüsteem, ehitada liikumispuudega kasvandikele ja hoolealustele kaldteid ning remontida ruume kirjutati SA Valgamaa Arenguagentuuri abiga projekt Norra ja EMP Finantsmehhanismidesse.

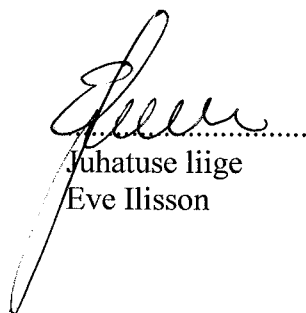
Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 32,5. Töötajate töötasu kulu aruandeaastal oli koos ajutiste töölepingutega 1 715 080.- krooni, millest juhatuse liikme töötasu oli 91 500.- krooni. Nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud. SA Taheva Sanatooriumi juhib nõukogu koosseisus vallavanem Monika Rogenbaum, Robert Kõvask ja Eha Saar, juhatuse liikmena töötab Eve Ilisson.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 13 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt SA Taheva Sanatooriumi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. SA Taheva Sanatoorium on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige
Eve Ilisson

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara			
1. Raha	1	409 531	326 050
2. Nõuded ja ettemaksed	2	50 645	3 300
3. Varud	3	75 342	103 145
Käibevara kokku		535 518	432 495
Põhivara			
4. Materiaalne põhivara	4	396 255	305 944
Põhivara kokku		396 255	305 944
AKTIVA KOKKU		931 773	738 439
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
5. Võlad hankijatele		44 647	31 250
6. Võlad töövõtjatele	5	73 290	54 495
7. Maksuvõlad	6	72 462	0
8. Muud võlad	7	2 062	76 566
Lühiajalised kohustused kokku		192 461	162 311
Pikaajalised kohustused			
9. Pikaajalised kohustused		0	135 952
10. Sihtfinantseerimine		359 455	305 944
Pikaajalised kohustused kokku		359 455	441 896
Kohustused kokku		551 916	604 207
Netovara			
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		134 232	691 173
12. Aruandeaasta kasum		245 625	-556 941
Netovara kokku		379 857	134 232
PASSIVA KOKKU		931 773	738 439



Tulemiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2006.a.	2005.a.
TULUD			
1. Tulud majandustegevusest	8	2 337 973	1 115 554
2. Sihtfinantseerimine	9	2 052 647	1 724 575
3. Põhivara soetamiseks saadud sihtfin.amortisatsioon		61 703	2 571
4. Toetused		39 000	13 348
5. Muud tulud		1 149	0
TULUD KOKKU		4 492 472	2 856 048
KULUD			
6. Hoolealuste taskuraha		-13 422	-5 105
7. Tööjõukulud	10	-2 285 803	-2 060 534
7.1 Palgakulu		-1 715 081	-1 543 471
7.2 Sotsiaalkindlustusmaksed		-570 722	-517 063
8. Majandamiskulud	11	-1 621 690	-1 092 236
9. Muud tegevuskulud	12	-266 559	-252 543
10. Põhivara kulum		-61 703	-2 571
KULUD KOKKU		-4 249 177	-3 412 989
PÕHITEGEVUSE TULEM		243 295	-556 941
FINANTSTULUD JA -KULUD			
11. Intressitulu		2 330	0
ARUANDEAASTA TULEM		245 625	-556 941



Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
Rahavood põhitegevusest		
Aruandeperioodi tegevustulem	243 295	-556 941
Korrigeerimised:		
Põhivara amortisatsioon	61 703	2 571
Põhivara sihtfinantseerimise amortisatsioon	-61 703	-2 571
Korrigeeritud tegevustulem	243 295	-556 941
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus:		
Muutus nõuetes ostjate vastu	-34 654	56 982
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	-11 793	0
Muutus varudes	27 802	-103 144
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	-18 645	-46 162
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus:		
Muutus võlgades hankijatele	13 398	3 976
Muutus võlgades töövõtjatele	18 795	54 495
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustustes	68 958	2 936
Muutus muudes kohustustes	-135 952	-364 048
Muutus saadud toetuste ettemaksetes	-71 000	71 000
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus	-105 801	-231 641
Rahavood põhitegevusest kokku	118 848	-834 745
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud põhivara eest		
Materiaalse põhivara soetus	-152 014	-308 515
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	115 214	308 515
Tasutud põhivara eest kokku	-36 800	0
Laekunud intressid ja muu finantstulu	1 433	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-35 367	0
Puhas rahavoog	83 481	-834 745
Raha perioodi alguses	326 050	1 160 795
Raha muutus	83 481	-834 745
Raha perioodi lõpus	409 531	326 050



Netovara muutuste aruanne

	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2005	691 173	0	691 173
Eelm.per.kasum	0	0	0
2005.a.kasum	0	-556 941	-556 941
Seisuga 31.12.2005	691 173	-556 941	134 232
Eelm.per. kasum	-556 941	556 941	0
2006.a. kasum	0	245 625	245 625
Seisuga 31.12.2006	134 232	245 625	379 857

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

Sihtasutuse Taheva Sanatoorium (edaspidi Sihtasutus) raamatupidamisarvestus on peetud ja aastaaruanne koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse, riigi raamatupidamise üldeeskirjaga, kehtivate õigusaktide ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Sihtasutus on kasumit mittetaotlev organisatsioon, mille põhitegevuseks on laste ja hooldust vajavate eakate hoolekanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kassas olevat sularaha.

Nõuded

Nõueteks ostjate vastu on bilansis aasta lõpus ostjatele väljastatud arved. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid Sihtasutusel ei ole. Viitlaekumisteks on laekumata pangaintressid. Nõueteks toetuste ja siirete eest saamata sihtfinantseerimine kõõgitehnika projektile. Saamata toetuseks tööpraktika juhendamise tasu.

Varud

Varude all kajastatakse toiduainete ja puhastusvahendite ladude jääke, samuti katlamaja kütteks varutud küttepuidu jääki, mida hoitakse asutuse hoiuplatsil.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on üle 30 000.- krooni ning kasutusiga üle ühe aasta. Väikevahendite soetusmaksumus kantakse 100% kuludesse nende kasutusele võtmisel. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine bilansis toimub soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum. Antud aruandeperioodil rajati katlamaja ja pesumaja vaheline soojustrass, mis on samaaegselt sihtfinantseerimise kohustus ja amortisatsioon kantakse tuludesse. Põhivara arvele tuli veel pesumajja ostetud uus tööstuslik pesumasin. Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust elueast. 2006.aastal kasutati järgmisi amortisatsiooninorme:

1) masinad ja seadmed 20% aastas

Võlad hankijatele

Võlgadeks hankijatele on detsembrikuu kaupade ja teenuste eest esitatud arved, mis on saadud jaanuaris.

Tulud

Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil olid tulud sotsiaallabialasest tegevusest, tulud majandustegevusest, saadud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks, põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon, toetused ja muud tulud.

Kulud

Sihtasutuse kuludeks olid hoolealuste taskuraha, tööjõukulud, majandamiskulud ja muud kulud. Kulude arvestust on peetud asenduskodu ja hooldekodu osakonna kohta eraldi.

Lisa 1 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Raha pangas	404 737	326 050
Raha kassas	4 794	0
Kokku	409 531	326 050

Lisa 2 Nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded teenuste saajatele	37 954	3 300
Laekumata intressid	898	0
Saamata sihtfinantseerimine	7 735	0
Saamata toetused	4 058	0
Kokku	50 645	3 300



Lisa 3 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Toiduained	31 389	45 855
Puhastusvahendid	1 823	9 679
Küttepuid	42 130	47 611
Kokku	75 342	103 145

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Rajatised	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo 31.12.2004	0	0	0
2005.a. soetus		308 515	308 515
Saldo 31.12.2005			
Soetusmaksumus		308 515	308 515
Kogunenud kulum		-2 571	-2 571
Jääkväärtus		305 944	305 944
2006.a.soetus	115 214	36 800	152 014
Kulum		-61 703	-61 703
Kokku liikumised	115 214	-24 903	90 311
Saldo 31.12.2006			
Soetusmaksumus	115 214	345 315	460 529
Kogunenud kulum	0	-64 274	-64 274
Jääkväärtus	115 214	281 041	396 255

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

	31.12.2006	31.12.2005
Puhkustasude kohustus	73 290	54 495
Kokku	73 290	54 495

Lisa 6 Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Üksikisiku tulumaks	14 904	0
Sotsiaalmaks	36 572	0
Töötuskindlustusmakse	758	0
Kogumispensioni makse	972	0
Käibemaks	19 256	0
Kokku	72462	0

Lisa 7 Muud võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Tuletõrje ja valvesignalisatsioon	0	71 000
Veekasutus ja saastetasu	2 062	5 566
Kokku	2 062	76 566

Lisa 8 Tulud majandustegevusest

	2006.a.	2005.a.
Tulud tervishoiust	7 130	15 115
Asenduskodu tulud	115 394	2 262
Üldhooldekodu tulud	1 723 435	692 332
Muud tulud sots. abi tegevusest	162 862	0
Muud tulud majandustegevusest	329 152	405 845
Kokku	2 337 973	1 115 554

Lisa 9 Saadud sihtfinantseerimine

	2006.a.	2005.a.
Kodumaine sihtfinantseerimine	1 969 677	1 724 575
Laste riiklik hoolekanne	1 712 075	1 661 542
Laste koolivaheaja projekt	1 600	7 500
Hooldejate koolituse projekt	40 000	0
Signalisatsiooni paigald. projekt	79 405	0
Köögitehnika ostu projekt	68 735	0
Tööpraktika juhendamise tasu	32 486	0
Tormikahju hüvitamine	14 637	0
Sihtfinantseerimise käibemaks	20 739	55 533
Välisabi tegevuskuludeks	82 970	0
Tormikahju hüvitamine	52 756	0
Kodutehnika ostuks lastekodule	18 499	0
Pesumaja seadmete ostuks	11 715	0
Kokku	2 052 647	1 724 575

Lisa 10 Tööjõu kulud

	2006.a.	2005.a.
Asenduskodu osakond		
Töötajate töötasu	798 400	822 320
Sotsiaalmaksed	265 733	275 478
Kokku	1 064 133	1 097 798
Hooldekodu osakond		
Töötajate töötasu	916 681	721 151
Sotsiaalmaksed	304 989	241 585
Kokku	1 221 670	962 736
Kokku asenduskodu ja hooldekodu	2 285 803	2 060 534
Töötajate keskmine arv		
Asenduskodu osakond	14,25	14,00
Hooldekodu osakond	18,25	17,25



Lisa 11 Majandamiskulud

	2006.a.	2005.a.
Asenduskodu osakond		
Administreerimiskulud	17 718	13 897
Lähetuskulud	0	360
Koolituskulud	11 566	14 376
Kinnistu ja ruumide kulu	198 609	227 077
Sõidukite kulu	56 030	26 019
Infotehnoloogia kulu	10 000	7 516
Inventari kulu	81 522	15 790
Toitlustamine	152 565	161 106
Medit siini ja hügieenikulud	18 912	17 893
Õppevahendite ja koolituse kulud	8 372	4 542
Kommunikatsiooni ja kultuuri kulud	24 087	12 939
Kokku	579 381	501 515
Hooldekodu osakond		
Administreerimiskulud	28 148	17 278
Lähetuskulud	591	521
Koolituskulud	43 748	1 712
Kinnistu ja ruumide kulu	343 890	266 528
Sõidukite kulu	48 096	34 283
Infotehnoloogia kulu	1 338	14 582
Inventari kulu	139 158	22 745
Toitlustamine	370 368	196 509
Medit siini ja hügieenikulud	53 648	27 898
Kommunikatsiooni ja kultuuri kulud	2 504	6 105
Eri- ja vormiriietus	3 900	0
Hooldamine	0	1 044
Mitmesugused majanduskulud	6 920	116
Kokku	1 042 309	590 721
Kokku asenduskodu ja hooldekodu	1 621 690	1 092 236

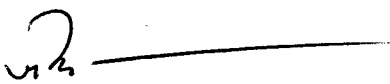
Lisa 12 Muud tegevuskulud

	2006.a.	2005.a.
Asenduskodu osakond		
Käibemaks	92 607	74 084
Veekasutus ja saastetasu	5 799	2 996
Kokku	98 406	77 080
Hooldekodu osakond		
Käibemaks	160 292	143 525
Veekasutus ja saastetasu	7 861	8 562
Muud kulud	0	23 376
Kokku	168 153	175 463
Kokku asenduskodu ja hooldekodu	266 559	252 543

Majandusaasta aruande allkirjad

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas SA Taheva Sanatooriumi nõukogu koosolek

28. mail
..... 2007.aastal.


..... 2007.a.
Monika Rogenbaum
Nõukogu esimees


..... 2007.a.
Eha Saar
Nõukogu liige


..... 2007.a.
Evi Veerme
Nõukogu liige


..... 2007.a.
Eve Ilisson
Juhatus liige

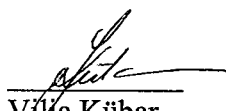


Audiitori järeldusotsus Taheva Sanatoorium SA nõukogule

Oleme kontrollinud Taheva Sanatoorium SA 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab sihtasutuse juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeaasta tulemiks 245625 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 931 773 krooni, kajastab olulistest suhetes õigesti ja õiglaselt Taheva Sanatoorium SA majandusaasta tulemit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12. 2006.a.


Vija Kübar
vannutatud audiitor

Tartus, 10. mai 2007.a.

OÜ Juristibüroo Fides
Vanemuise 21a, 51014, Tartu.
Reg.kood 10051145 Tel. 7427795,
7427333 ja fax 7427288