

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus

registrikood: 90005337

**tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Prillimäe alevik

vald: Kohila vald

postisihtnumber: 79702

maakond: Rapla maakond

telefon: +3724834430

faks: +3724897231

e-posti aadress: pahklacv@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	13
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

SA Pahkla Camphilli Küla eesmärk on luua sotsiaalteraapiline elu- ja töökeskkond intellektipuudega noortele ja täiskasvanutele.

Elatakse koos kogukonnana neljas peremajas. Õpitakse igapäevast toimetulekut, üksteise arvestamist ja toetamist. Samuti õpitakse koristama, riiete eest hoolt kandma, toitu valmistama ja hoidiseid tegema.

Töötades koos töökodades õpitakse ametit, õpitakse tundma enda ja teiste võimeid, toodangu kaudu luuakse suhted väljas poole küla. Külal on küünlatöökoda, kangakudumistöökoda ja farm. Küünlatöökojas valmistatakse puhtast mesilasvahast küünlaid. Toodangut müüakse poodides ja käsitöölaadadel.

Kangakudumistöökojas valmistatakse kaltsuvaipu, puuvillaseid linikuid, kootakse sokke.

Elu kogukonnas toetab kultuuritegevus. Katarina Seeherr annab individuaalseid muusikateraapiatunde ja orkestritunde. Talvise töö vilja saab esitada kevadpeol, kuhu kutsutakse palju sõpru ja sugulasi. Igal nädalal läbi aasta on üks mängude õhtu ja üks laulude õhtu. Lisaks käidi väiksemate ja suuremate gruppidega laulupeol, kontsertidel ja kinos. Aasta jooksul on käidud ujumas ja väljasõitudel Eesti looduskaunites kohtades. Koos tähistatakse sünnipäevi, peetakse jõule, lihavõtteid ja teisi rahvakalendri tähtpäevi.

Abilisteks on vabatahtlikud praktikandid välismaalt, kes annavad oma panuse töös, sotsiaalses- ja kultuurielus. Koos külaelanikega kultuuriüritustel ja väljasõitudel käies õpivad nad tundma Eesti maad ja kultuuri. Igapäevase keelepraktika ja talvise keeletundides käimise abil õpivad nad selgeks eesti keele. Nende suhted külaga säilivad ka pärast praktika lõppu.

Töötajad osalevad regulaarselt rahvusvahelistel regionaalkoosolekutel ja seminaridel. Üks töötaja jätkab õpinguid liikumiskunsti alasel koolitusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

SA Pahkla Camphilli Küla juhatus on koostanud aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt küla finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatus hinnangul on SA Pahkla Camphilli Küla jätkuvalt tegutsev.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust lehekülgedel neli kuni neliteist.

Tiit Timmerman

Katrin Pedaste

Juhatus liige

Juhatus liige

10.märts 2010.a.

10.märts 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	992 223	1 387 621	2
Nõuded ja ettemaksed	257 562	97 516	3
Kokku käibevara	1 249 785	1 485 137	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	27 000	46 000	3
Materiaalne põhivara	962 445	903 724	5
Kokku põhivara	989 445	949 724	
Kokku varad	2 239 230	2 434 861	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	148 379	183 902	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	522 834	730 087	8
Kokku lühiajalised kohustused	671 213	913 989	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	692 746	756 515	5
Kokku pikaajalised kohustused	692 746	756 515	
Kokku kohustused	1 363 959	1 670 504	
Netovara			
Sihtkapital	216 867	94 377	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	669 980	413 344	
Aruandeaasta tulem	-11 576	256 636	
Kokku netovara	875 271	764 357	
Kokku kohustused ja netovara	2 239 230	2 434 861	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 448 438	1 624 971	9
Tulu ettevõtlusest	83 548	135 641	10
Muud tulud	861 446	779 988	11
Kokku tulud	2 393 432	2 540 600	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-254 993	-278 116	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 024 139	-953 451	13
Tööjõukulud	-1 006 903	-885 259	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-71 328	-56 326	5
Muud kulud	-82 084	-133 417	
Kokku kulud	-2 439 447	-2 306 569	
Kokku põhitegevuse tulem	-46 015	234 031	
Finantstulud ja -kulud	34 439	21 605	
Aruandeaasta tulem	-11 576	255 636	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-46 015	234 031	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	71 328	56 326	5
Kokku korrigeerimised	71 328	56 326	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-160 046	-72 588	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-242 776	202 403	4,7
Kokku rahavood põhitegevusest	-377 509	420 172	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-146 700	-32 928	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-71 328	-56 326	8
Antud laenud	19 000	46 000	3
Laekunud intressid	34 439	21 605	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-164 589	-21 649	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	146 700	32 928	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	146 700	32 928	
Kokku rahavood	-395 398	431 451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 387 621	1 047 170	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-395 398	340 451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	992 223	1 387 621	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	82 216	413 344	495 560
Aruandeaasta tulem		256 636	256 636
Muud muutused netovaras	12 161		12 161
31.12.2008	94 377	669 980	764 357
Aruandeaasta tulem		-11 576	-11 576
Muud muutused netovaras	122 490		122 490
31.12.2009	216 867	658 404	875 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Pahkla Camphilli Küla 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 6000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamisiintensiivsus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitiste renoveerimine	33
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne tööiga	6

Rendid

SA Pahkla Camphilli Küla rendib põllumajandustehnikat Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ-le kasutusrendi korras. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tuluna.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	33 682	41 808
Arvelduskontod	958 541	1 345 813
Kokku raha	992 223	1 387 621

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	23 295	6 934
Muud lühiajalised nõuded	21 362	13 805
Ettemaksed	212 905	76 777
Pikaajaline laenuõue	27 000	46 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	284 562	143 516

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8 638	
Sotsiaalmaks	20 130	43 622
Kohustuslik kogumispension	300	
Töötuskindlustusmaksed	2 422	397
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 490	44 019

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007							
Soetusmaksumus	858 372	290 128	9 997	168 623	468 748	170 596	1 497 716
Akumuleeritud kulum	-117 737	-234 522		-124 465	-358 987	-93 870	-570 594
Jääkmaksumus	740 635	55 606	9 997	44 158	109 761	76 726	927 122
Ostud ja parendused				32 928	32 928		32 928
Muud ostud ja parendused				32 928	32 928		32 928
Amortisatsioonikulu	-27 196	-8 363	-1 500	-8 634	-18 497	-10 633	-56 326
31.12.2008							
Soetusmaksumus	858 372	290 128	9 997	201 551	501 676	170 596	1 530 644
Akumuleeritud kulum	-144 933	-242 885	-1 500	-133 099	-377 484	-104 503	-626 920
Jääkmaksumus	713 439	47 243	8 497	68 452	124 192	66 093	903 724
Ostud ja parendused				140 000	140 000	6 700	146 700
Muud ostud ja parendused				140 000	140 000	6 700	146 700
Amortisatsioonikulu	-42 918	-8 367	-1 500	-9 546	-19 413	-8 997	-71 328
Müügid		-16 651			-16 651		-16 651
31.12.2009							
Soetusmaksumus	858 372	82 000	9 997	341 551	433 548	177 296	1 469 216
Akumuleeritud kulum	-187 851	-59 775	-3 000	-142 645	-205 420	-113 500	-506 771
Jääkmaksumus	670 521	22 225	6 997	198 906	228 128	63 796	962 445

Lisa 6 Kasutusrent (kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2009	2008
Kasutusrenditulu	10 000	20 400
Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	44 839	13 983
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	32 451	23 331

1-5 aasta jooksul	60 704	70 070
-------------------	--------	--------

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	16 851	18 119
Võlad töövõtjatele	97 646	120 361
Maksuvõlad	31 490	44 019
Muud võlad	2 392	1 403
Kokku võlad ja ettemaksed	148 379	183 902

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masinad ja seadmed	500 662				500 662
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	500 662				500 662
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kohila Vald	16 310	61 600		-77 910	
Archimedese Fond SA	213 115	39 393	-53 253	-177 083	22 172
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	229 425	100 993	-53 253	-254 993	22 172
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	730 087	100 993	-53 253	-254 993	522 834
	31.12.2007	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masinad ja seadmed	500 662				500 662
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	500 662				500 662
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kohila Vald		104 400		-88 090	16 310
Archimedese Fond SA	78 411	375 861	-51 131	-190 026	213 115
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 411	480 261	-51 131	-278 116	229 425
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	579 073	480 261	-51 131	-278 116	730 087

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	254 993	278 116
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	71 328	56 326
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	1 122 117	1 290 529
Kokku annetused ja toetused	1 448 438	1 624 971

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Kudumistöökoda		750
Küünlatöökoda	82 828	125 409
Toiduainete müük	720	9 482
Kokku tulu ettevõtlusest	83 548	135 641

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	57 000	
Rendi- ja üüritulu	10 000	20 400
Muud	794 446	759 588
Kokku muud tulud	861 446	779 988

	2009	2008
Külaelanike pensionid ja toetused	699921	671988
Töötajate töötasu fond kulude katteks	94525	87600
Kokku	794446	759588

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	15 000	12 000
Remonditööd	27 910	38 090
Transpordikulud	44 127	4 751
Mitmesugused bürookulud	12 396	13 301
Koolituskulud	7 083	7 601
Muud	188 177	202 373

Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	294 693	278 116
--	---------	---------

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	153 684	153 676
Elektrienergia	61 265	41 503
Kütus	92 419	112 173
Mitmesugused bürookulud	87 667	86 084
Lähetuskulud	44 447	75 415
Koolituskulud	2 458	11 431
Muud	735 883	626 845
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 024 139	953 451

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	751 983	663 371
Sotsiaalmaksud	254 920	220 888
Kokku tööjõukulud	1 006 903	884 259
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhtimistegevuse eest töötasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus (registrikood: 90005337) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	16.03.2010
KATRIN PEDASTE	Juhatuse liige	19.03.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus
nõukogule

Olen auditeerinud Pahkla Camphilli Küla Sihtasutuse raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14 on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine

Vandeauditori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et olen toiminud vastavuses eetikanõuetega ning et planeeritud ja läbiviidud audit andis põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Pahkla Camphilli Küla Sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo nimel
Maret Saatus
Juhtivaaudiitor
Kutsetunnistus nr.88
29.03.2010
Jõe t.15 Rapla linn/vald

Audiitorite digitaalallkirjad

Pahkla Camphilli Küla Sihtasutus (registrikood: 90005337) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Audiitor	29.03.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pahklacv@hotmail.ee
Faks	+372 4897231
Telefon	+372 4834430