

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Lustivere Hooldekodu

registrikood: 80134157

küla: Lustivere küla

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48032

telefon: +372 7755232

e-posti aadress: lustiverehk@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Lustivere Hooldekodu moodustati 2000. aastal. Hooldekodu tegevuse eesmärk on vanurite ja puuetega isikute ööpäevaringne eale ja seisundile vastav hooldamine (sh ravimine, põetamine, rehabilitatsioon jm). Oma eesmärgi saavutamiseks osutab Hooldekodu järgmisi teenuseid:

- hooldusteenus
- põetus
- rehabilitatsioon
- abivahendite laenutamine
- eluasemeteenus
- transporditeenus

MTÜ tööd korraldab 5-liikmeline juhatus, mida juhib juhatuse esimees.

Lustivere Hooldekodus oli 2012 aastal keskmiselt 68 klienti.

2012 aastal kaasajastati klientide eluruume, tõstes nende elukvaliteeti. Jätkati Hooldekodu omandis ja kõrvalkruundil asuva "Sauna" kinnistul oleva hoone rekonstrueerimistöid (I-ehitusetapp, so "karp kinni").

2013 aastal on plaan jätkata klientide elukvaliteedi tõstmist, st soetatatakse funktsionaalvoodid ja ergonoomilised madratsid, teostatakse ruumide üldist remonti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	131 847	149 034	2
Nõuded ja ettemaksed	11 407	14 684	3, 4
Varud	9 759	8 279	
Kokku käibevara	153 013	171 997	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 579	27 127	5
Kokku põhivara	83 579	27 127	
Kokku varad	236 592	199 124	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 037	10 358	4, 6
Kokku lühiajalised kohustused	12 037	10 358	
Kokku kohustused	12 037	10 358	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	188 766	142 044	
Aruandeaasta tulem	35 789	46 722	
Kokku netovara	224 555	188 766	
Kokku kohustused ja netovara	236 592	199 124	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	445 121	440 896	
Muud tulud	0	7 098	
Kokku tulud	445 121	447 994	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-194 761	-187 103	7
Tööjõukulud	-205 246	-205 273	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 517	-9 066	5
Kokku kulud	-409 524	-401 442	
Põhitegevuse tulem	35 597	46 552	
Finantstulud ja -kulud	192	170	9
Aruandeaasta tulem	35 789	46 722	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	35 597	46 552	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 517	9 066	5
Muud korrigeerimised	0	-7 098	
Kokku korrigeerimised	9 517	1 968	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 277	-3 283	3, 4
Varude muutus	-1 480	-6 497	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 679	1 722	6
Kokku rahavood põhitegevusest	48 590	40 462	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-65 969	-789	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	7 098	
Laekunud intressid	192	170	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 777	6 479	
Kokku rahavood	-17 187	46 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	149 034	102 093	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 187	46 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	131 847	149 034	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	142 044	142 044
Aruandeaasta tulem	46 722	46 722
31.12.2011	188 766	188 766
Aruandeaasta tulem	35 789	35 789
31.12.2012	224 555	224 555

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lustivere Hooldekodu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanded on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuete eraldi.

Materiaalse põhivarana bilansis kajastatud varad, maksumusega üle 2000 euro ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on ostuhind. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (e. jääkmaksumuses). Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Vara allahindluseks tekib vajadus ainult juhul, kui nii vara õiglase väärtus (miinus müügikulutused) kui vara kasutusväärtus on väiksemad bilansilisest maksumusest.

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksed, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

Varud vastavalt RTJ4 definitsioonile liigitatuna põhiliste gruppide kaupa.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hinandamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise piirmäära, kantakse kulusse. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-50 aastat
Masinad ja seadmed	4-10 aastat

Rendid

Rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelised tasud, annetused ja toetused, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega (k.a. valitsusepoolne abi).

Sihotstarbelised tasud, annetused ja toetused - tasud, annetused ja toetused, mida kasutatakse teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks (k.a. valitsusepoolne abi).

Mittesihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tulunna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	357	952
Arvelduskontod	131 490	148 082
Kokku raha	131 847	149 034

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku nõuded ostjate vastu	4 257	7 234

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		2 087		2 268
Sotsiaalmaks		4 339		4 509
Kohustuslik kogumispension		176		117
Töötuskindlustusmaksed		448		400
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		44		16
Ettemaksukonto jääk	7 150		7 450	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 150	7 094	7 450	7 310

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	729	33 841	10 489	10 489	45 059
Akumuleeritud kulum		-5 952	-3 703	-3 703	-9 655
Jääkmaksumus	729	27 889	6 786	6 786	35 404
Ostud ja parendused		789			789
Amortisatsioonikulu		-6 923	-2 143	-2 143	-9 066
31.12.2011					
Soetusmaksumus	729	34 630	10 489	10 489	45 848
Akumuleeritud kulum		-12 875	-5 846	-5 846	-18 721
Jääkmaksumus	729	21 755	4 643	4 643	27 127
Ostud ja parendused		65 969			65 969
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		65 969			65 969
Amortisatsioonikulu		-7 374	-2 143	-2 143	-9 517
31.12.2012					
Soetusmaksumus	729	100 599	10 489	10 489	111 817
Akumuleeritud kulum		-20 249	-7 989	-7 989	-28 238
Jääkmaksumus	729	80 350	2 500	2 500	83 579

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 641	4 641			
Võlad töövõtjatele	302	302			
Maksuvõlad	7 094	7 094			4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 037	12 037			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 485	2 485			
Võlad töövõtjatele	302	302			
Muud võlad	38	38			
Saadud ettemaksed	7 533	7 533			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 358	10 358			

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 534	1 534
Energia	27 024	21 281
Elektrienergia	14 289	13 210
Soojusenergia	7 706	2 988
Kütus	5 029	5 083
Mitmesugused bürookulud	3 452	4 054
Lähetuskulud	0	756
Koolituskulud	1 650	3 083
Riiklikud ja kohalikud maksud	113	1 383
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 340	0
Toiduained ja toitlustusteenused	52 469	48 770
Meditisiini- ja hügieenikulud	43 118	41 732
Hoone remont ja muud hoonete kulud	42 861	24 564
Inventar ja selle tarvikud	6 067	11 901
Sõidukite majandamise kulud	8 131	8 659
Vesi ja kanalisatsioon	6 346	5 661
Muud	656	13 725
Kokku mitmesugused tegevuskulud	194 761	187 103

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	154 866	155 258
Sotsiaalmaksud	50 380	49 508
Erisoodustused	0	507
Kokku tööjõukulud	205 246	205 273
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	25

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	192	170
Intressitulu hoiustelt	192	170
Kokku finantstulud ja -kulud	192	170

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 675	18 358

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

Lustivere Hooldekodu (registrikood: 80134157) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLE UUS	Juhatuseliige	19.06.2013
KARMEN ALLEV	Juhatuseliige	21.06.2013
ENEL MAIDE	Juhatuseliige	21.06.2013
KERSTI JUHANDI	Juhatuseliige	21.06.2013
RIINA PALUOJA	Juhatuseliige	21.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7755232
E-posti aadress	lustiverehk@hotmail.ee