

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing Kambja Tervisekeskus

registrikood: 80299645

tänava/talu nimi, Aia

maja ja korteri number: 2

alevik: Kambja alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62034

telefon: +372 5031288

e-posti aadress: info@kambjatervis.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MTÜ Kambja Tervisekeskus on vabatahtlikkuse alusel ühinenud isikute iseseisev kasumit mitte taotlev organisatsioon, mis tegutseb avalikes huvides. Eesmärgiks on puuetega inimestele rehabilitatsiooniteenuse pakkumine; sotsiaaltöötaja, psühholoogi, füsioterapeudi ja logopeedi teenuse pakkumine; informatsiooni koondamine ning jagamine; tugiteenuste arendamine ning pakkumine.

MTÜ-s on praegu palgal kümme töötajat.

Juhatusse kuulub kolm liiget, ühele juhatuse liikmele on liikmetasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 831	19 036	2
Nõuded ja ettemaksed	0	343	3
Kokku käibevara	2 831	19 379	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 552	1 936	1
Kokku põhivara	1 552	1 936	
Kokku varad	4 383	21 315	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 096	5 412	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	2 096	5 412	
Kokku kohustused	2 096	5 412	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 903	12 559	
Aruandeaasta tulem	-13 616	3 344	
Kokku netovara	2 287	15 903	
Kokku kohustused ja netovara	4 383	21 315	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	20 811	55 961	1
Tulu ettevõtlusest	490	1 283	
Muud tulud	0	3 483	
Kokku tulud	21 301	60 727	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 136	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 331	-7 971	
Tööjõukulud	-29 201	-40 707	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-385	-539	
Muud kulud	0	-30	
Kokku kulud	-34 917	-57 383	
Põhitegevuse tulem	-13 616	3 344	
Aruandeaasta tulem	-13 616	3 344	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-13 616	3 344	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	385	539	
Kokku korrigeerimised	385	539	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	342	-198	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 316	2 546	
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 205	6 231	
Kokku rahavood	-16 205	6 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 036	12 805	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 205	6 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 831	19 036	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	0	12 559	12 559
Aruandeaasta tulem		3 344	3 344
31.12.2011		15 903	15 903
Aruandeaasta tulem		-13 616	-13 616
31.12.2012		2 287	2 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kambja Tervisekeskus (edaspidi: ettevõtte) 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte rehabilitatsiooniteenuse osutamise käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt.

Kasuliku tööea määramisel hinnatakse iga vara eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 191 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
muu inventar	10 aastat

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riigieelarvest saadud vahendeid rehabilitatsiooniteenuse osutamiseks.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	71	40
Arvelduskontod	2 760	18 996
Kokku raha	2 831	19 036

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	343	343			
Ostjatelt laekumata arved	343	343			
Kokku nõuded ja ettemaksed	343	343			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0				
Ostjatelt laekumata arved	0				
Kokku nõuded ja ettemaksed	0				

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	311		818
Sotsiaalmaks	772		1 705
Kohustuslik kogumispension	26		52
Töötuskindlustusmaksed	63		166
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 172		2 741

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata arved	349	408
Kokku võlad tarnijatele	349	408

Tarnijatele tasumata arvete tähtajad seisuga 31.12.2012 polnud veel saabunud. 2013.a. jaanuaris võlad likvideeritud tähtajaliselt.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	575	2 263
Kokku võlad töövõtjatele	575	2 263

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	21 353	30 547
Sotsiaalmaksud	7 848	10 161
Kokku tööjõukulud	29 201	40 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	245	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2013

mittetulundusühing Kambja Tervisekeskus (registrikood: 80299645) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELERIN MAISVÄLI	Juhatuse liige	24.05.2013
ANU TAAL	Juhatuse liige	25.06.2013
KATRINA KALLAS	Juhatuse liige	25.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031288
E-posti aadress	info@kambjatervis.ee