

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus

registrikood: 80292488

küla: Kääpa küla

vald: Saare vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49323

telefon: +372 5288217, +372 7734744

faks: +372 7734744

e-posti aadress: raimo@rokkmp.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 13 Muud tulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

MTÜ Kääpa Hooldekeskus asutati 17. juulil 2009. aastal. Kääpa Hooldekeskus asub Jõgevamaal Saare vallas Kääpa külas ja on orienteeritud vanurite ja puuetega inimeste ööpäevaringsele hooldusele ja rehabilitatsioonile.

MTÜ Kääpa Hooldekeskus osutab järgnevaid teenuseid:

- hooldus
- põetus
- sotsiaalnõustamine
- esmatasandi arstiabi
- loob võimalused klientidele suhtlemiseks ja huvialaseks tegevuseks

Peahoone on rajatud endisesse Saare lasteaia hoonesse, mis on põhjalikult renoveeritud 2006.a. talvel. Peahoone mahutab 35 elanikku. Elamiseks on ühe-, kahe- ja kolmekohalised toad. Peahoones asub ka uus ja kaasaegne köök söögisaaliga. Hooldekeskusel on ka suure võimsusega uus pesumaja. Uus korpus nn. 'korterimaja' mahutab 36 elanikku. 2012.aastal hakati pakkuma ning 2013.a. jätkati Kääpa lasteaiale toitlustusteenuse pakkumist.

2013.aastal renoveeriti EAS toetuse ning omafinantseeringu abiga peamaja katus ning välisfassaad.

2013.aasta lõpus oli Saare Hooldekeskuses 21 alalist töötajat. Töötajate töötasu summa 2013.a. oli 136691 EUR-i. Juhatus koosneb kolmest liikmest. 2013.aastal arvestati juhatuse liikmetele tasu summas 10580 EUR.

Seisuga 20.06.2014.a. on MTÜ Kääpa Hooldekeskusel 61 klienti. 2014.aastal jätkub sotsiaalhoolekandeteenuse pakkumine ning võimalusel suurendatakse kliendikohtade arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 931	14 618	2
Nõuded ja ettemaksed	1 674	3 624	3
Kokku käibevara	38 605	18 242	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	210 452	163 870	5
Kokku põhivara	210 452	163 870	
Kokku varad	249 057	182 112	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 436	18 444	7
Võlad ja ettemaksed	50 356	35 554	8
Kokku lühiajalised kohustused	66 792	53 998	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	89 221	92 665	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	31 391	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	120 612	92 665	
Kokku kohustused	187 404	146 663	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	35 449	16 414	
Aruandeaasta tulem	26 204	19 035	
Kokku netovara	61 653	35 449	
Kokku kohustused ja netovara	249 057	182 112	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	404 049	377 658	12
Muud tulud	4 297	81	13
Kokku tulud	408 346	377 739	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-187 412	-201 719	14
Tööjõukulud	-183 817	-147 488	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 890	-5 611	5
Muud kulud	-250	-1 644	
Kokku kulud	-381 369	-356 462	
Põhitegevuse tulem	26 977	21 277	
Intressikulud	-773	-2 242	
Aruandeaasta tulem	26 204	19 035	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	26 977	21 277	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 890	5 611	5
Kokku korrigeerimised	9 890	5 611	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 950	17 962	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 802	12 270	8
Kokku rahavood põhitegevusest	53 619	57 120	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 472	-44 671	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	31 956	0	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 516	-44 671	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 772	1 500	7
Saadud laenude tagasimaksed	-11 466	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 323	-2 770	6
Makstud intressid	-773	-2 242	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 790	-3 512	
Kokku rahavood	22 313	8 937	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 618	5 681	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 313	8 937	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 931	14 618	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	16 414	16 414
Aruandeaasta tulem	19 035	19 035
31.12.2012	35 449	35 449
Aruandeaasta tulem	26 204	26 204
31.12.2013	61 653	61 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kääpa Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruanne 2013.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses ning Raamatupidamise toimkonna juhendites.

MTÜ Kääpa Hooldekeskus kasutab tulemiaruarande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruarande skeemi nr.1.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt, bilansipäeva seisuga MTÜ Kääpa Hooldekeskuse vara, kohustusi, netovara ning majandustegevuse tulemust.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, tema kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 eurost. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab ühte aastat, kuid mille maksumus ei ületa 2000 eurot, kantakse kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Tulud

Tulu ettevõtlusest kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	36 931	14 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 118	1 118
Ostjatelt laekumata arved	1 118	1 118
Ettemaksed	556	556
Muud makstud ettemaksed	556	556
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 674	1 674
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 624	3 624
Ostjatelt laekumata arved	3 624	3 624
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 624	3 624

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 509	1 200
Sotsiaalmaks	3 343	2 763
Kohustuslik kogumispension	161	127
Töötuskindlustusmaksed	294	341
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 307	4 431

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus		14 329	14 329	14 329
Akumuleeritud kulum		0	0	0
Jääkmaksumus		14 329	14 329	14 329
Ostud ja parendused	137 228	17 924	17 924	155 152
Amortisatsioonikulu	-1 518	-4 093	-4 093	-5 611
31.12.2012				
Soetusmaksumus	137 228	32 253	32 253	169 481
Akumuleeritud kulum	-1 518	-4 093	-4 093	-5 611
Jääkmaksumus	135 710	28 160	28 160	163 870
Ostud ja parendused	56 472			56 472
Amortisatsioonikulu	-3 601	-6 289	-6 289	-9 890
31.12.2013				
Soetusmaksumus	193 700	32 253	32 253	225 953
Akumuleeritud kulum	-5 119	-10 382	-10 382	-15 501
Jääkmaksumus	188 581	21 871	21 871	210 452

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	10 101	4 970	5 131	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	21 933	6 978	14 955	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012

Masinad ja seadmed	20 324	26 387
Kokku	20 324	26 387

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	95 556	11 466	84 090	
Kapitalirendikohustused kokku	10 101	4 970	5 131	
Laenukohustused kokku	105 657	16 436	89 221	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	89 176	11 466	77 710	
Kapitalirendikohustused kokku	21 933	6 978	14 955	
Laenukohustused kokku	111 109	18 444	92 665	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 151	15 151		
Võlad töövõtjatele	22 273	22 273		
Maksuvõlad	5 307	5 307		
Muud võlad	7 069	7 069		
Muud viitvõlad	7 069	7 069		
Saadud ettemaksed	556	556		
Tulevaste perioodide tulud	556	556		
Muud saadud ettemaksed	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	50 356	50 356		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 605	10 605		
Võlad töövõtjatele	14 639	14 639		
Maksuvõlad	4 431	4 431		
Muud võlad	5 323	5 323		
Muud viitvõlad	5 323	5 323		
Saadud ettemaksed	556	556		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 554	35 554		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Balti Intermed OÜ	0	698
EMT AS	222	250
Eesti Energia AS	1 464	1 458
Elion Ettevõtted AS	36	38
Saarev Vallavara	0	4 479
Trifolium VA OÜ	0	710
Lõuna Pagarid OÜ	207	291
Muud tarnijad	13 222	2 681
Kokku võlad tarnijatele	15 151	10 605

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	12 285	10 107
Puhkusetasude kohustus	9 988	4 532
Kokku võlad töövõtjatele	22 273	14 639

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	
	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Sihtfin. PV rekonstrueerimiseks	31 956	565
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	31 956	565

2013.a. sai MTÜ Kääpa Hooldekeskus EAS-ilt toetust põhimaja katuse ja välisseinte renoveerimiseks. Nõutud oli ka omaosalus. 2013.a. II pooleks olid tööd teostatud.

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Sotsiaalhoolekandeteenus	398 985	373 459
Toitlustusteenus lasteaiale	5 064	4 199
Kokku tulu ettevõtlusest	404 049	377 658

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	565	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 462	81
Töötukassa koolituskulu hüvitis	270	0
Kokku muud tulud	4 297	81

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	852	90 950
Energia	41 061	20 158
Elektrienergia	16 065	8 148
Soojusenergia	7 031	4 641
Kütus	17 965	7 369
Mitmesugused bürookulud	6 871	7 719
Koolituskulud	176	12
Majapidamistarvikud	5 241	3 842
Meditšiinitarvikud	44 103	23 228
Toiduained klientidele	52 825	32 975
Kindlustus	0	1 288
Sideteenus	4 021	0
Materjal	7 955	0
Muud	24 307	21 547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	187 412	201 719

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	132 479	100 920
Sotsiaalmaksud	47 127	34 716
Puhkusetasu reserv	4 211	11 432
Muud	0	420
Kokku tööjõukulud	183 817	147 488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 580	14 782

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2014

mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus (registrikood: 80292488) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO KULLAMAA	Juhatuse liige	03.07.2014
KALEV PÄRN	Juhatuse liige	03.07.2014
MATI PAJU	Juhatuse liige	03.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7734744
Faks	+372 7734744
Mobiiltelefon	+372 5288217
E-posti aadress	raimo@rokkmp.ee