

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: ANTSLA TERVISEKESKUS

registrikood: 80125052

tänava/talu nimi, Kooli tee 12

maja ja korteri number:

linn: Antsla linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 66403

telefon: +372 7855251, +372 5165638

e-posti aadress: tervise.keskus@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

MTÜ Antsla Tervisekeskus põhitegevusala on vanuritele hooldusteenuse osutamine. Tegutsemiskoht on Võru maakonnas Antsla vallas Antsla linnas asuv hoone, mis kuulub mittetulundusühingule.

MTÜ omanikud on Antsla ja Urvaste vald.

Keskmine hooldatavate arv kuus 2015.aastal oli 34. Alates 2004.aastast osutatakse mittetulundusühingu poolt psüühiliste erivajadustega isikutele igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenust, mida osutati abivajajatele ka 2015.aastal ning jätkatakse 2016.aastal.

MTÜ osutab ka renditeenust. MTÜ hoones asub kiirabibrigaad ja töötab kolm perearsti.

Hoones on viimastel aastatel teostatud märkimisväärselt remonditöid ja muretsetud inventari hoolealustele võimalikult soodsate tingimuste tagamiseks. Nii on moderniseeritud lift, paigaldatud valvesignalisatsioon, remonditud koridorid ja toad. Uuendatud on köögiinventari, ruumides on teostatud remont. Nimetatud kulud on kaetud omavahendite arvelt. Katuse uuendamiseks on saadud varasematel aastatel toetust Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest.

2015.aastal teostati siseõue rekonstrueerimistöid, soetati ka spetsiaalne auto hooldatavate transportimiseks

MTÜ töö juhib kolmeliikmeline juhatus, juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Keskmine töötajate arv oli 2015.aastal 14.

2016.aastal tegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 629	51 722	2
Nõuded ja ettemaksed	3 461	5 150	3
Varud	280	310	4
Kokku käibevara	65 370	57 182	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	60 440	32 288	5
Kokku põhivara	60 440	32 288	
Kokku varad	125 810	89 470	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 718	7 308	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 718	7 308	
Kokku kohustused	6 718	7 308	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	82 162	51 981	
Aruandeaasta tulem	36 930	30 181	
Kokku netovara	119 092	82 162	
Kokku kohustused ja netovara	125 810	89 470	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	479	0	7
Annetused ja toetused	25 202	11 577	8
Tulu ettevõtlusest	236 798	230 351	9
Muud tulud	230	0	10
Kokku tulud	262 709	241 928	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 202	-11 577	11
Mitmesugused tegevuskulud	-95 748	-106 931	12
Tööjõukulud	-97 667	-89 578	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 167	-3 661	
Kokku kulud	-225 784	-211 747	
Põhitegevuse tulem	36 925	30 181	
Muud finantstulud ja -kulud	5	0	
Aruandeaasta tulem	36 930	30 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	36 925	30 181
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 167	3 661
Kokku korrigeerimised	7 167	3 661
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 690	3 392
Varude muutus	30	-100
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-590	1 215
Laekunud intressid	5	0
Kokku rahavood põhitegevusest	45 227	38 349
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 320	-16 317
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 320	-16 317
Kokku rahavood	9 907	22 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 722	29 690
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 907	22 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 629	51 722

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	51 981	51 981
Aruandeaasta tulem	30 181	30 181
31.12.2014	82 162	82 162
Aruandeaasta tulem	36 930	36 930
31.12.2015	119 092	119 092

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Antsla Tervisekeskus majandusaasta aruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. Arvnäitajad on kajastatud eurodes.

Raha

Raha kirje kajastab rahaliste vahendite jääki kahel arvelduskontol ja sularaha jääki kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse laekumiste tõenäosusest lähtudes. Iga nõuet käsitletakse eraldi. Ebatõenäoliseks hinnatakse nõuded, mille laekumine ei ole tõenäoline. Nõuded ostjate vastu sisaldavad nõudeid rentnike ja hooldatavate vastu.

Varud

Varude kirjel kajastatakse toidukaupade laos jääk majandusaasta lõpu seisuga. Varude kulusse kandmine toimub FIFO meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmisel kasutatakse soetusmaksumuse printsiipi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20
Rajatised	5-7
Transpordivahendid	5
Muud seadmed	5

Kasulik tööiga hinnatakse juhatuse poolt majandusaasta lõpul vastavalt vara seisundile.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse bilansis, kui nad on laekunud või nende laekumine on tõenäoline. Annetuste ja toetuste kirjel on aruandes kajastatud erivajadustega isikute tegevuskulude sihtfinantseerimine Sotsiaalkindlustusameti poolt.

Tulud

Tulud kajastatakse teenuse osutamise järel. Arved esitatakse seaduses stestatud tähtaegu järgides. Mittetulundusühingu põhitegevusalaks on hooldusteenuse osutamine. Osutatakse ka ruumide renditeenust rentnikele. Eelpoolnimetatud teenused on tulemiaruanDES kajastatud kui tulu ettevõtlusest.

Kulud

Kulud kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tööjõukulud on tulemiaruanDES kajastatud nii tööjõukulude koosseisus kui ka sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulude koosseisus. Erivajadustega isikute igapäeva elu toetamise teenuse kulude hulka kuulub tegevusjuhendaja töötasu.

Kuna tulemiaruanne ei ole võimalik kajastada eraldi nii otsekulusid hooldusteenuse osutamiseks kui ka tegevuskulusid, siis on kõik nimetatud kulud kajastatud tegevuskulude kirjel.

Maksustamine

MTÜ Antsla Tervisekeskus ei ole käibemaksukohustuslane. Töötasudega seotud maksude arvestamine toimub seaduses sätestatud korras.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on käsitletud juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontodel	61 121	50 514
Raha kassas	508	1 208
Kokku raha	61 629	51 722

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 292	3 292
Ostjatelt laekumata arved	3 292	3 292
Muud nõuded	5	5
Intressinõuded	5	5
Ettemaksed	164	164
Tulevaste perioodide kulud	164	164
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 461	3 461
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 146	5 146
Ostjatelt laekumata arved	5 146	5 146
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 150	5 150

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	280	310
Toiduained laos majandusaasta lõpu seisuga		
Kokku varud	280	310

Toiduainete jääk kajastatakse majandusaasta viimase päeva seisuga. Inventuuri teostavad juhatuse liige ja raamatupidamisteenust osutav isik.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed		
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 637	69 621	5 098	5 098			76 356
Akumuleeritud kulum		-51 626	-5 098	-5 098			-56 724
Jääkmaksumus	1 637	17 995	0	0			19 632
Ostud ja parendused		2 150					2 150
Amortisatsioonikulu		-3 661			14 167	14 167	10 506
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 637	71 771	5 098	5 098	14 167	14 167	92 673
Akumuleeritud kulum		-55 287	-5 098	-5 098			-60 385
Jääkmaksumus	1 637	16 484	0	0	14 167	14 167	32 288
Ostud ja parendused		35 319					35 319
Amortisatsioonikulu		-5 042	-2 125	-2 125			-7 167
Ümberklassifitseerimised			14 167	14 167	-14 167	-14 167	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	1 637	107 090	19 265	19 265	0	0	127 992
Akumuleeritud kulum		-60 329	-7 223	-7 223	0	0	-67 552
Jääkmaksumus	1 637	46 761	12 042	12 042	0	0	60 440

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 397	3 397
Maksuvõlad	3 321	3 321
Kokku võlad ja ettemaksed	6 718	6 718
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 358	4 358
Maksuvõlad	2 950	2 950
Kokku võlad ja ettemaksed	7 308	7 308

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	479	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	479	0

Liikmemaksud on laekunud Antsla ja Urvaste valla poolt.

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	25 202	11 577
Kokku annetused ja toetused	25 202	11 577

Sihthinantseerimine sotsiaalkindlustusameti poolt toimub erivajadusega isikutele igapäevaelu toetamise teenuse osutamiseks.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Tulud hooldusteenuse osutamisest	222 385	214 807
Tulud renditeenuste osutamisest	14 387	15 514
Muud tulud (pesupesemise teenus)	26	30
Kokku tulu ettevõtlusest	236 798	230 351

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulud Tööturuametilt ja muud tulud	230	0
Kokku muud tulud	230	0

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tööjõukulud	14 428	5 749
Kantseleitarbed	788	548
Ajalehed, ajakirjad	373	136
Materjalid käeliseks harjutuseks	1 424	461
Isikliku auto kasutamine	2 120	1 096
Muu kulu, väikevahendid	6 069	3 587
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 202	11 577

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	2 232	1 402
Otsesekulud hooldusteenuse ja erivajadusega isikutele teenuse osutamiseks	93 516	105 529
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 748	106 931

Tulemiaruaande skeemis on kajastatud nii tootmise otsekulud kui tegevuskulud kokku kirjena "mitmesugused tegevuskulud". MTÜ Antsla Tervisekeskus osutab nii vanuritele hooldusteenust, erivajadusega isikutele igapäevaelu toetamise teenust ja ka renditeenust, mille tarbeks tehtud kulude kajastamine eeldaks äriühingutele kohaldatud kasumiaruaande skeemi.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	85 724	72 745
Sotsiaalmaksud	26 217	22 473
haiguspäevade hüvitis	154	108
Kokku tööjõukulud	112 095	95 326
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	13

Tööjõukulud koosnevad tulemiaruanDES esitatud tööjõukulude kirjel kajastatud summast, millele on liidetud sihtotstarbeliste projektide teostamisel tekkinud tööjõukulu kogusummas 14427 eurot.

Sotsiaalmaksukulu on arvestatud maksumäärast väiksem riigipoolse sotsiaalmaksu tasumise tõttu kahe isiku osas.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 120	11 130

Juhatuse liikmele on arvestatud töötasu töötamise eest töölepingu alusel.

MTÜ Antsla Tervisekeskus

2015.aasta majandusaasta aruande allkirjad:

Lea Jõevere		05.04.2016
Vilve Lepik		05.04.2016
Agnes Kirsbaum		05.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7855251
Mobiiltelefon	+372 5165638
E-posti aadress	tervise.keskus@mail.ee