

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus

registrikood: 80223493

tänava/talu nimi, Hooldekeskuse
maja ja korteri number:

küla: Paunküla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75011

telefon: +372 6071723

e-posti aadress: paunraamat@gmail.com, paunhool@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.hooldekeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tulemiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Bilanss	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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tegevuse põhisuundadeks on vanurite ja puuetega inimeste ööpäevaringne eale ja seisundile vastav hooldamine, sealhulgas põetamine, tugi- ja tervishoiuteenuste organiseerimine ja osutamine pere- ja eriarsti tasandil.

2015 aasta tegevussuunad eesmärgi saavutamiseks on:

- ööpäevaringne hooldus-põetusteenus, toetatud elamise ja igapäevaelu toetamise teenus (alates 01.01.2013.a.)
- majutusteenus
- toitlustamine (kolm korda ööpäevas, ravidieet)
- tervishoiuteenuste organiseerimine ja osutamine pere- ja eriarsti tasandil
- hambaravi ja hambaproteesiteenuse organiseerimine (Ardus ja Kosel)
- kultuuriline tegevus
- erivajadustega klientide päevategevus
- eakate päevategevus
- olmeteenused väljaspool hooldekeskust
- tugiteenused
- eritransporditeenus
- matuseteenus

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad:

Toetatud elamise teenuse säilitamine

Igapäevaelu toetamise teenuse säilitamine

Tegevused eesmärgi saavutamiseks:

Tegevuste laiendamine läbi päevategevuse.

Teenuse kvaliteedi parandamine töötajate täiendkoolituste läbiviimisega.

Tervishoiuteenuse organiseerimise parandamine ning pidev tervishoiuspetsialistide kaasamine tervishoiuteenuste osutamisel.

Erivajadustega klientidele koostatud rehabilitatsioonikomisjoni poolt tegevuskavade elluviimine ja klientide pidev toetamine igapäevatöö organiseerimisel.

Klientide elu- ja kõrvalruumide osaline renoveerimine.

MTÜ Paunküla Hooldekeskus kasutab vara tasuta kasutamise lepingu alusel Kose vallale kuuluvaid hooneid, leping kehtib 2031 aastani.

Planeeritud tööde teostamine hooldekeskuse vahendite arvelt (omatulust), mis tagab klientide elu- ja kõrvalruumide renoveerimistööde teostamise ja inventari osalise uuendamise.

Aruandeaasta ja lähituleviku investeeringud:

2015 aastal teostati remont pesumajas asuvates ruumides remont

2015 aastal remonditi osaliselt elamutes olevaid ruume

2016 aastal on plaanis renoveerida mõisa ees olev pargiala

2017 aastal otsida võimalusi veetrassi renoveerimiseks

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tegevust juhib 5-liikmeline juhatus ja tegevpersonalina on kinnitatud ametikohti 34. 2015 aastal oli täidetud juhatuse esimehe ametikoht ja ametis oli hooldekeskuse juhataja. Juhatusel liikmetele 2015 aastal töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	635 751	585 414	8
Kokku tulud	635 751	585 414	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-225 577	-253 929	10
Tööjõukulud	-357 911	-353 286	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 670	-17 746	
Muud kulud	-166	-343	12
Kokku kulud	-601 324	-625 304	
Põhitegevuse tulem	34 427	-39 890	
Muud finantstulud ja -kulud	6	8	
Aruandeaasta tulem	34 433	-39 882	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	34 427	-39 890	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 670	17 746	
Muud korrigeerimised	0	-17 716	
Kokku korrigeerimised	17 670	30	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 368	-6 652	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 287	5 055	
Kokku rahavood põhitegevusest	48 016	-41 457	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	6	8	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	8	
Kokku rahavood	48 022	-41 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 825	83 274	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 022	-41 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89 847	41 825	2

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89 847	41 825	2
Nõuded ja ettemaksed	47 229	36 862	
Kokku käibevara	137 076	78 687	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	321 744	339 413	5
Kokku põhivara	321 744	339 413	
Kokku varad	458 820	418 100	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	32 889	26 602	
Kokku lühiajalised kohustused	32 889	26 602	
Kokku kohustused	32 889	26 602	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	391 498	431 380	
Aruandeaasta tulem	34 433	-39 882	
Kokku netovara	425 931	391 498	
Kokku kohustused ja netovara	458 820	418 100	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	431 380	431 380
Aruandeaasta tulem	-39 882	-39 882
31.12.2014	391 498	391 498
Aruandeaasta tulem	34 433	34 433
31.12.2015	425 931	425 931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse 2015.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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes tehtud pole.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu näidatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ja on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõudeid hinnatakse individuaalselt, vaadates iga konkreetse kliendi laekumata nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni maksja maksevõime kohta. Ebatõenäolist nõuet loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille maksumus on üle 1300 euro ja kasulik tööiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad parendused kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeest. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Kui täielikult amortiseerunud vara on kasutuses, kajastatakse arvestuses nii soetusmaksumust kui akumuleeritud kulumit, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidel järgmised:

Hooned rajatised 3-5%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar ja arvutustehnika 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärast kasutamist.

2015 aastal annetusi ja sihtfinantseerimist polnud.

Tulud

MTÜ Paunküla Hooldekeskuse tuludeks on põhitegevusest lähtudes laekunud tulud (kliientide hoolduslepingud, pensionid, puudetoetused) ja sihtotstarbelised laekumised.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kuludena kajastatakse põhikirjalike eesmärkidega seotud tegevuskulud ja sihtotstarbeliste toetuste kasutamise kulud.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on tegevusjuhtkonna ja juhatuse liikmed. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	807	2 932
arvelduskontod	89 040	38 893
Kokku raha	89 847	41 825

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	42 303	31 879
Kokku nõuded ostjate vastu	42 303	31 879

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 196	3 718
Sotsiaalmaks	14 404	7 274
Kohustuslik kogumispension	588	295
Töötuskindlustusmaksed	989	582
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 177	11 869

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	482 511	75 718	75 718	35 644	593 873
Akumuleeritud kulum	-153 938	-64 847	-64 847	-35 644	-254 429
Jääkmaksumus	328 573	10 871	10 871	0	339 444
Ostud ja parendused	17 715				17 715
Amortisatsioonikulu	-14 522	-3 224	-3 224		-17 746
31.12.2014					
Soetusmaksumus	500 226	57 292	57 292	35 644	593 162
Akumuleeritud kulum	-168 460	-49 645	-49 645	-35 644	-253 749
Jääkmaksumus	331 766	7 647	7 647	0	339 413
Amortisatsioonikulu	-14 931	-2 738	-2 738		-17 669
31.12.2015					
Soetusmaksumus	500 226	57 292	57 292	35 644	593 162
Akumuleeritud kulum	-183 391	-52 383	-52 383	-35 644	-271 418
Jääkmaksumus	316 835	4 909	4 909	0	321 744

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	7 827	10 270
Kokku võlad tarnijatele	7 827	10 270

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	1 062	2 977
võlad majanduskulude eest	0	91
Kokku võlad töövõtjatele	1 062	3 068

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
tulu hoolekandeteenuse osutamisest	634 604	584 235
eluruumide üür	349	418
mitteeluruumide üür	0	0
tulu kommunaalteenustest	798	761
Kokku tulu ettevõtlusest	635 751	585 414

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
muu toetus tegevuskuludeks	0	0
Kokku muud tulud	0	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	161	440
kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	82 322	101 056
toiduained	68 339	72 941
sõidukite majandamiskulud	4 179	4 566
inventar ja majandamiskulud	1 321	2 577
etenduse ja kontserttegevusekulud	625	1 750
meditsiinikulu ja hügieenikulu	59 963	53 942
erivahendid ja materjalid	1 712	3 781
administreerimiskulud	5 389	8 400
info ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	454	723
tööseadmete majandamiskulud	692	1 226
Muud	420	2 527
Kokku mitmesugused tegevuskulud	225 577	253 929

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	270 155	265 715
Sotsiaalmaksud	88 500	88 443
Kokku tööjõukulud	358 655	354 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	34	37

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
loodusressursside kasutamise ja saastetasud	103	146
riigilõivud	63	197
Kokku muud kulud	166	343

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

2015.a. ei arvestatud seotud osapoolte tasusid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2016

Mittetulundusühing Paunküla Hooldekeskus (registrikood: 80223493) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALTER KOPPEL	Juhatuse liige	19.07.2016
REIN HORDO	Juhatuse liige	19.07.2016
MERIKE PIHLA	Juhatuse liige	19.07.2016
RAIVO KÄÄR	Juhatuse liige	19.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6071723
E-posti aadress	paunhool@hotmail.ee
E-posti aadress	paunraamat@gmail.com
Veebilehe aadress	www.hooldekeskus.ee