

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

registrikood: 90007431

tänav: Staadioni 52

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51008

telefon: +372 5182669, +372 5035392

e-posti aadress: vtth@vthk.raad.tartu.ee, indrek.sooniste@gmail.com

veebilehe aadress: tartuvthk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 10 Muud võlad	16
Lisa 11 Annetused ja toetused	17
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Muud kulud	19
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

TEGEVUSARUANNE 2016. a

Sihtasutuse (SA) põhitegevuseks 2016. a oli psüühiliste erivajadustega inimestele hoolekande teenuste osutamine. SA tegevust kavandab ja korraldab nõukogu, esimees Toomas Tein, liikmed Marvi Kibe, Senta-Ellinor Michelson, Maire Koppel ja Toomas Kink.

SA juhatuse otsus oli 2016. a üheliikmeline. Nõukogu koosolekud toimusid 2016. a neljal korral. SA 2016. a eelarve kinnitati 2016. a veebruaris

SA osutab eakatele ööpäevaringset hooldamist Nõlvaku Hooldekeskuses aadressil Nõlvaku 12, kombineeritud hooldust Kaunase pst 32-12 asuvas renditud korteris, päevahoidu Annelinna Päevahoolduskeskuses aadressil Kaunase pst 22, koduhooldust eaka kodus, sooja toidu kojuviimist. Tööealistele osutab SA rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamise, pikaajalise kaitstud töö teenust, toitlustamise, pesupesemise ja sauna teenust aadressil Staadioni 52. Isiku elukohas osutatakse toetatud elamise teenust.

2016. a olulisemad tavalisest majandustegevusest väljuvad tegevused ja sündmused:

Pikaajalise kaitstud töö teenuse pakkumuse esitamine Sotsiaalkindlustusametile.

Kvaliteedisüsteemi EQUASS ASSURANCE sertifikaadi omandamine.

Rehabilitatsiooniprogrammi eduka pakkumuse esitamine ja hanke võitmine.

Koostöös AS Hoolekandeteenustega investeringuprojekti esitamine Euroopa Regionaalarengu Fondi erihoolekande reorganiseerimiseks ja Tartu linna 22-e ööpäevaringse hoolduskoha loomiseks ja 6-e kogukonnas elamise koha loomiseks.

Rehabilitatsioon ja toetavad teenused

2016. a jooksul pöördus erinevate sotsiaalteenuste saamiseks rehabilitatsiooni- ja toetavate teenuste osakonda 301 erinevat erivajadusega inimest. Oma eesmärkide saavutamiseks kasutas 167 inimest sotsiaalse rehabilitatsiooni erinevaid teenuseid. 154 inimest toetati igapäevaelu teenuse raames. 26 inimest toetati elukoha säilitamiseks toetatud elamise teenuse abil. 24 inimese töötamist ja töötamist toetati töötamise toetamise teenuse abil. 2016. a osaleti edukalt Sotsiaalkindlustusameti hankes pikaajalisele kaitstud tööle. Pikaajalise kaitstud töö raames rakendati 19 erivajadusega töötajat, kellest 1 asus tööle avatud tööturule ja 13 jätkab töötamist pikaajalise kaitstud töö II etapis. 2016. a lõpuks töötas töölepinguga 32,9% kõigist erinevatest teenuse kasutajatest. Erivajadusega inimeste teenuste osutamist toetab regulaarselt tegutsev klientide esindus. Eriti aktiivselt tegutsenud kliendiesindus arendas teenuse kasutajate esindamist ja eneseabi. Tänu kliendiesinduse liikme tegevusele, said teenuse kasutajad mitmesuguseid annetusi alates spordi ja vabaaja vahenditest, lõpetades toiduainetega.

Tegevusjuhendajate juhendamisel puidu-, käsitöö- ja kunstitoas loodi ja müüdi välja toodangut 8629 euro väärtuses, pesutoast osteti tellijate poolt väljast teenuseid 1022,5 euro väärtuses. Kaitstud töö teenuse osutajad väärindasid sekundaarset toorainet 8207,85 euro väärtuses. Köök pakkus tartlastele sooja toitu koos koju veoga 14425 euro väärtuses. Külalistemajas

„Rehab” peatus 77 rehabilitatsiooniteenuse saajat ja 98 turisti (täiendav tulu 7018 eurot), keda teenindasid tegevusjuhendaja juhendamisel erivajadusega töötajad.

Töötukassa kaudu on praktiseerinud tööd 3 tööpraktikal viibinut, kes on asunud tööle avatud tööturule.

Erihooldusteenuse saajateks on peamiselt Tartu linna kodanikud, kuid teenuse saajaid on ka Luunja, Tartu, Alatskivi, Võnnu vallast ning Elva ja Kallase linnast. Nimetatud kohalike omavalitsustega teeme koostööd teenuste osutamiseks.

Rehabilitatsioonispetsialistid valmistasid 2016. a ette 2 rehabilitatsiooniprogrammi. Koostöös TÜ sotsiaalteaduste rakenduslike uuringute keskuse, kliinikumi ja tehnoloogia instituudi ekspertidega valmistati ette rehabilitatsiooniprogramm dementsuse ennetustööks, kasutades suhtlusvahendina programmi spetsialistide ja teenuse kasutajate vahel nutiseadet. Programmi alusel alustati sügisel tööd 10 kerge kognitiivse häirega eakaga. Töö jätkub 2017. a. Sügisel alustati tööd ka ette valmistatud insuldiprogrammi alusel.

2016. a olime praktikabaasiks Tartu Tervishoiu Kõrgkooli psühhiaatriaõdedele, Tartu Ülikoolis sotsiaaltöö tudengitele, Tallinna Ülikooli kunstiteraapia üliõpilasele. Spetsialistid on juhendanud Töötukassa juhtumikorraldajate praktikat erihoolduse ja rehabilitatsiooniteenuste teemades.

2016. a juunis omistati osakonnale taas sotsiaalteenuste EQUASS kvaliteedi sertifikaat. 2017 a. soovime jätkata olemasolevate erihooldusteenuste pakkumisega samas mahus. Soovime suurendada kaitstud töötamise teenuse mahtu. 2017. a jätkatakse sotsiaalse rehabilitatsiooniteenuse pakkumisega. Eesmärk on osutada ka tööalast rehabilitatsiooniteenust. 2016. a alustatud rehabilitatsiooniprogramme on plaanis 2017. a täiendada saadud lõpptulemuste põhjal.

Töö paremaks korraldamiseks on vaja juurde sobivaid ruume teenuse osutamiseks ja leida vahendeid personali volavuse vähendamiseks ja vabatahtlike kaasamiseks erihooldusteenuste tegevuste korraldamisel.

Eakate hoolekanne

Nõlvaku Hooldekeskuses oli 2016. a alguses teenusel 47 isikut, lõpus 46 isikut. Aasta lõikes oli 43 voodikohta igapäevaselt täidetud. Intervallhooldusel oli 10 isikut.

Päevahoolduses koos koduhooldusega aadressil Kaunase pst 32-12 oli 2016. a alguses teenusel 7 inimest. 2016. a lõpus oli teenusel 7 inimest. Korteris oli lühiajaliselt intervallteenusel 4 isikut. Päevahooldusteenust kasutas aastast 55 isikut. Koduhooldusel oli 2016. a alguses 22 klienti. 2016. a lõpu seisuga oli koduhooldusteenusel 30 klienti. 2016. a lõpuseisuga oli koduhoolduse maht oluliselt suurenenud. Tööle tuli 2016. a 7 uut töötajat. Alates 2017. a on Nõlvaku Hooldekeskuses tööl meditsiini õde, uuendati köögitehnikat.

2017. a eesmärgiks on tagada osakonnas ning töötajate omavahelistes suhetes stabiilne töökeskkond. Eakad vajavad senisest rohkem tegevusi ning vaheldust. Kaaluda tuleb

füsioteraapia kogemusega tegevusterapeudi palkamist

2016. a viidi läbi üks ühine hooldajate koolitus. Eakate hooldusosakonna tegevuse suhtes viidi läbi mitmesuguseid kontrolle Terviseameti, Tartu Linnavalitsuse ja Tartu Maavalitsuse poolt. Hooldusoskond arvestab kontrollide poolt antud soovistega töö korraldamiseks ja ümberkorraldamiseks.

Hooldusosakond tegi pidevalt reklaami päevahoiuteenusele ja sooja toidu kojuveo teenusele. Hoolimata reklaamist ei suurenenud päevahoiu teenuse kasutamine.

Teenuse klientide arv 2016. a

	Teenuse kasutajad 2015	Teenuse kasutajad 2016
Eakate ööpäevaringne hooldamine	49	74
Eakate päevane hooldamine	55	55
Eakate koduhooldus	47	48
Eakate kombineeritud hooldus korter + päevahoid	7	7
Sooja valmistoidu kojuvedu eakatele	40	37
Rehabilitatsioon	202	167
Pikaajaline kaitstud töö	0	19
Igapäevaelu toetamine	151	154
Töötamise toetamine	29	24
Toetatud elamine	23	26

Personal

2016. a jooksul lahkus töölt 37 töötajat. Tööle võeti 28 töötajat. 2016. a jaanuaris töötas SA-s 72 töötajat 2016. a detsembris 71 töötajat. Töölepinguga töötajate keskmine arv aastas 70.

Töötajate brutotasu kuus oli 747 € ja keskmine brutotasu kasvas 37 € võrreldes 2015. a 710€. Kasvas mahajäämus keskmisest palgast, riigis keskmiselt palgatõus 7,6 %, SA-s 5,2 %.

Hooned ja varad

SA kasutuses on hooned Staadioni 52, Nõlvaku 12 ja Kaunase pst 22, ja 17 eluruumi, mis on võetud rendile Tartu linnalt. Hoonete kasutusõiguse lepingud Tartu Linnavalitsusega pikendati.

SA-l on põhivara aasta lõpu seisuga 22284 euro eest, sh kolm autot, millest 8 kohalist autot kasutatakse eakate päevakeskusesse toomiseks ja pesu transpordiks, 1 asjaajamiseks ja 1 kasutatakse vajadusel toidu transportimiseks. Lisaks on SA kasutuses kaks elektriautot, mida kasutatakse valmistoidu transportimiseks hooldekodusse ja asjaajamiseks. Põhivara suurenes uue auto ostu võrra ja vähenes riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusele vahetult enne aasta lõppu. Muudatus mõjutas tulemit negatiivselt 4,4 tuh euro võrra.

Majandusaasta tulem

2016. a oli SA-le majanduslikult positiivne, tulem 6,1 tuh eurot.

Sihtasutuse 2017. tegevused

Osalemine Erihoolekande reorganiseerimise projektis koostöös AS Hoolekandeteenustega. Pakkumiste esitamine toetatud ja kaitstud töö hangetel, osalemine EU vahendite taotluskonkurssidel.

Finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika.

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2014	2015	2016
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	2,98	2,91	3,02
Võlakordaja	kohustused / koguvara	0,31	0,32	0,33
Varade puhasrentaablus (ROA)	puhaskasum / koguvara x 100	2,24	7,19	1,42
Omakapitali rentaablus (ROE)	puhaskasum / omakapital x 100	3,23	10,65	2,11

Indrek Sooniste
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	360 207	353 876	2
Nõuded ja ettemaksed	43 748	39 193	3
Varud	2 827	2 503	4
Kokku käibevarad	406 782	395 572	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 284	23 339	5
Kokku põhivarad	22 284	23 339	
Kokku varad	429 066	418 911	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 756	0	6
Võlad ja ettemaksed	132 733	136 057	7
Kokku lühiajalised kohustised	134 489	136 057	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 637	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 637	0	
Kokku kohustised	140 126	136 057	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50 882	50 882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	231 972	201 854	
Aruandeaasta tulem	6 086	30 118	
Kokku netovara	288 940	282 854	
Kokku kohustised ja netovara	429 066	418 911	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	798	32 331	11
Tulu ettevõtlusest	1 249 427	1 160 652	12
Muud tulud	795	57	
Kokku tulud	1 251 020	1 193 040	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-798	-31 906	13
Mitmesugused tegevuskulud	-274 840	-246 744	14
Tööjõukulud	-919 406	-840 450	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 026	-8 689	5
Muud kulud	-40 331	-36 628	16
Kokku kulud	-1 246 401	-1 164 417	
Põhitegevuse tulem	4 619	28 623	
Intressikulud	-155	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 622	1 495	17
Aruandeaasta tulem	6 086	30 118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 619	28 623	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	11 026	8 689	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-200	0	5
Kokku korrigeerimised	10 826	8 689	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 558	-20 365	3
Varude muutus	-324	-471	4
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 324	24 691	7
Kokku rahavood põhitegevusest	7 239	41 167	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	200	0	5
Laekunud intressid	1 624	69	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 824	69	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 578	0	6
Makstud intressid	-154	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 732	0	
Kokku rahavood	6 331	41 236	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	353 876	312 640	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 331	41 236	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	360 207	353 876	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	50 882	201 854	252 736
Aruandeaasta tulem	0	30 118	30 118
31.12.2015	50 882	231 972	282 854
Aruandeaasta tulem	0	6 086	6 086
31.12.2016	50 882	238 058	288 940

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks kolme erinevat panka: AS'i Versobank, AS'i SEB Pank ja AS'i LHV Pank. Lühiajalised rahapaigutused on tehtud arvestusega, et hoiuseid oleks võimalik igal ajahetkel kasutada. Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil. Iga konkreetse kliendi nõuded hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude tagasisaamiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt põhivara gruppide määratud kasulikust tööeast.

Väheväärtuslike varade kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Inventar	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on bilansipäevast alates kuni üks aasta. Pikaajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on maksegraafiku järgi bilansipäevast üle ühe aasta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi

tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena toetuse andja vastu.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse laekumisel koheselt tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui 2000 eurot. Välja arvatud juhul, kui kajastamine avaliku sektori üksusega on teisiti kokku lepitud.

Tulemiaruaande real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihotstarbelisi ja sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi. Raamatupidamises peetakse saadud annetuste ja toetuste (sh. projektide elluviimiseks saadud summad) kohta eraldi arvestust nii tulude kui kulude osas (vt lisa 10 ja lisa 12). Sihotstarbelised finantseeringud kajastatakse tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulud

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud maksud ja lõivud, sh. käibemaks kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel "Muud kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha jääk kassa	785	2 450
Raha teel	47	0
Arvelduskontod pankades	187 419	201 426
Tähtajalised deposiidid	171 956	150 000
Kokku raha	360 207	353 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 068	41 068
Ostjatelt laekumata arved	42 640	42 640
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 572	-1 572
Ettemaksed	104	104
Tulevaste perioodide kulud	104	104
Nõuded toetuste eest	419	419
Muud lühiajalised nõuded	728	728
Muud viitlaekumised	1 429	1 429
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 748	43 748
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 659	34 659
Ostjatelt laekumata arved	36 311	36 311
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 652	-1 652
Ettemaksed	1 053	1 053
Tulevaste perioodide kulud	1 053	1 053
Nõuded toetuste eest	1 601	1 601
Muud lühiajalised nõuded	448	448
Muud viitlaekumised	1 432	1 432
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 193	39 193

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	2 363	1 735
Ettemaksed varude eest	464	768
Kokku varud	2 827	2 503

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	59 309	49 270	108 579	8 994	117 573
Akumuleeritud kulum	-46 540	-31 816	-78 356	-7 189	-85 545
Jääkmaksumus	12 769	17 454	30 223	1 805	32 028
Amortisatsioonikulu	-3 192	-4 611	-7 803	-886	-8 689
31.12.2015					
Soetusmaksumus	59 309	49 270	108 579	8 994	117 573
Akumuleeritud kulum	-49 732	-36 427	-86 159	-8 075	-94 234
Jääkmaksumus	9 577	12 843	22 420	919	23 339
Ostud ja parendused	9 971	0	9 971	0	9 971
Amortisatsioonikulu	-4 106	-4 611	-8 717	-756	-9 473
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-1 390	-1 390	-163	-1 553
31.12.2016					
Soetusmaksumus	58 511	28 546	87 057	0	87 057
Akumuleeritud kulum	-43 069	-21 704	-64 773	0	-64 773
Jääkmaksumus	15 442	6 842	22 284	0	22 284

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	200	0
Transpordivahendid	200	0
Kokku	200	0

2016.aastal soetati transpordivahend Škoda Praktik FL1.2 Comfort (soetusmaksumus 9970,83).

Müüdi transpordivahend Peugeot Partner (soetusmaksumus 10769,11, akumuleeritud kulum 10769,11).

Seisuga 31.12.16 oli bilansiväliste varade kogumaksumus 253 903 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	7 393	1 756	5 637	01.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	7 393	1 756	5 637	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	9 057	0
Kokku	9 057	0

SEB Liising AS'ga sõlmiti 04.02.2016 liisingleping Škoda Praktiku soetamiseks.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 808	12 808	
Võlad töövõtjatele	74 663	74 663	8
Maksuvõlad	38 003	38 003	9
Muud võlad	3 589	3 589	
Muud viitvõlad	3 589	3 589	10
Saadud ettemaksed	3 670	3 670	
Tulevaste perioodide tulud	3 670	3 670	
Kokku võlad ja ettemaksed	132 733	132 733	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 430	9 430	
Võlad töövõtjatele	85 696	85 696	8
Maksuvõlad	35 555	35 555	9
Muud võlad	2 925	2 925	
Muud viitvõlad	2 925	2 925	10
Saadud ettemaksed	2 451	2 451	
Tulevaste perioodide tulud	2 451	2 451	
Kokku võlad ja ettemaksed	136 057	136 057	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	43 609	52 987
Puhkusetasude kohustis	6 447	1 522
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	15 029	18 977
Deklareerimata kinni peetud tulumaks	7 664	9 956
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	1 131	1 372
Deklareerimata kinni peetud kogumispension	783	882
Kokku võlad töövõtjatele	74 663	85 696

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	809	1 707
Üksikisiku tulumaks	11 979	10 745
Erisoodustuse tulumaks	246	774
Sotsiaalmaks	22 278	19 866
Kohustuslik kogumispension	1 078	978
Töötuskindlustusmaksed	1 613	1 485
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 003	35 555

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 589	3 589
Viitvõlad	657	657
Muud kohustused	2 932	2 932
Kokku muud võlad	3 589	3 589
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 925	2 925
Viitvõlad	528	528
Muud kohustused	2 397	2 397
Kokku muud võlad	2 925	2 925

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	798	32 331
Kokku annetused ja toetused	798	32 331
sh eraldi riigieelarvest	798	1 575
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	9 600
sh Euroopa Sotsiaalfond	0	13 398
sh programm Erasmus +	0	7 708
sh äriühingud	0	50

2016. aastal sihtfinantseeris Eesti Töötukassa töötu tööpraktika juhendamist, kokku summas 798.

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Eakate päevahooldus	120 046	122 944
Eakate kombineeritud hooldus	38 677	25 269
Eakate koduhooldus	40 608	46 219
Eakate ööpäevaringne hooldus	451 804	463 804
Igapäevaelu toetamise teenus	272 609	243 921
Kaitstud töötamine	13 027	9 773
Rehabilitatsiooniteenused	132 039	138 571
Renditulu	2 659	2 165
Tegevusteraapia toodang	8 097	8 632
Toetatud elamine	49 895	34 534
Toetatud töötamine	21 984	19 909
Toitlustamine	45 848	37 417
Muu laekumine	0	7 494
Pikaajaline kaitstud töö (SKA)	39 635	0
Rehabilitatsiooni programm KKF (Astangu KHK)	12 499	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 249 427	1 160 652

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Tööjõukulud	798	26 548
Administreerimiskulud	0	735
Lähetuskulud	0	26
Hoonete ja ruumide majandamiskulud	0	124
Sõidukite kajand.kulud	0	35
Toiduained ja toitlustusteenused	0	94
Ürituste korraldamise kulud	0	514
Mitmesugused majanduskulud	0	3 830
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	798	31 906

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Administreerimiskulud	14 697	9 015
Lähetuskulud	2 869	3 028
Koolituskulud	3 581	6 629
Hoonete ekspluatatsioonikulud:		
küte	28 858	30 280
elekter	23 259	21 174
vesi ja kanalisatsioon	5 107	5 144
korrashoiu- ja remondimaterjalid	14 405	13 628
korrashoiuteenused	9 518	6 829
valveteenused	1 146	856
remont	6 163	1 430
kindlustusmaksed	668	740
üür ja rent	6 094	4 828
muud ekspl. kulud	4 460	3 092
Sõidukite ülalpidamise kulud	18 423	15 855
Infotehnoloogia kulud	3 563	2 936
Inventarikulud	13 646	12 977
Toiduained ja toitlustusteenused	64 830	65 254
Medit siini- ja hügieenikulud	30 167	28 579
Ürituste korraldamise kulud	50	451
Tootmiskulud	5 162	5 874
Muu erivarustus ja -materjalid	826	302
Mitmesugused majanduskulud	9 041	7 843
Muud sotsiaalteenused	8 307	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	274 840	246 744

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	654 843	613 144
Sotsiaalmaksud	208 826	191 390
Ajutuste lepinguliste töötajate töötasu	52 218	33 753
Erisoodustused	3 519	2 163
Kokku tööjõukulud	919 406	840 450
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	70	72

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Käibemaks	36 825	33 115
Sihtfinantseeritavate projektide käibemaksukulu	0	425
Käibemaks põhivara soetuselt	1 994	0
Riigilõivud ja trahvid	142	11
Muud tegevuskulud	381	589
Kahjutasud	989	2 488
Kokku muud kulud	40 331	36 628

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu raha paigutamisest LHV Panga tähtajalisele hoiusele ja arveldusarvele	588	954
Tulu raha paigutamisest Versobanga tähtajalisele hoiusele	1 025	533
Tulu raha paigutamisest SEB Panga arveldusarvele	9	8
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 622	1 495

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	249	1 304	23 141	1 409

2016	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 609	338 802
2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 601	357 780

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	27 004	26 266

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SOONISTE	Juhatuse liige	31.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditori number 276

Auditiõrbüroo Fides OÜ

Auditoorteevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21 a, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

31.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus (registrikood: 90007431) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	31.03.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5035392
Faks	+372 73615001
Mobiiltelefon	+372 5182669
E-posti aadress	vtht@vthk.raad.tartu.ee
E-posti aadress	indrek.sooniste@gmail.com
Veebilehe aadress	tartuvthk.ee