

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: ANTSLA TERVISEKESKUS

registrikood: 80125052

tänavatalu nimi, Kooli tee 12

maja ja korteri number:

linn: Antsla linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66403

telefon: +372 7855251, +372 53005992

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 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 liikmed on kohalik omavalitsus ja äriühing.

Alates 2004.aastast osutatakse mittetulundusühingu poolt psüühiliste erivajadustega isikutele igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenust, mida osutati abivajajatele ka 2022.aastal ning jätkatakse 2023.aastal.

MTÜ osutab ka renditeenust. Uue perearstikeskuse valmimisel jätkus renditeenuse osutamine kiirabi brigadile ning uue tegevusalana lisandus perearstikeskuse haldamise teenus.

MTÜ on pidevalt tegelenud hoone ja ruumide moderniseerimisega. Rekonstrueeritud siseõu tagab hooldatavatele turvalise viibimise värskes õhus. 2020.aastal teostati hoone rekonstrueerimistööd, soetati platvormtõstuk. 2021.aastal käivitus projekt ventilatsioonisüsteemide esitamiseks, tööd teostati 2022.aastal ja finantseerimine toimub 2023.aastal.

Raamatupidamise aastaaruandes on järgitud avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi sätteid.

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

Keskmine töötajate arv oli 2022. aastal 20

2023.aastal tegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 025	87 527	2
Nõuded ja ettemaksed	38 835	13 251	3
Varud	620	510	
Kokku käibevarad	99 480	101 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	83 858	87 777	4
Kokku põhivarad	83 858	87 777	
Kokku varad	183 338	189 065	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	30 705	30 033	5
Kokku lühiajalised kohustised	30 705	30 033	
Kokku kohustised	30 705	30 033	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	159 032	175 842	
Aruandeaasta tulem	-6 399	-16 810	
Kokku netovara	152 633	159 032	
Kokku kohustised ja netovara	183 338	189 065	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	640	640	6
Annetused ja toetused	59 871	36 547	7
Tulu ettevõtlusest	456 689	409 905	8
Muud tulud	0	9 442	9
Kokku tulud	517 200	456 534	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 114	-26 372	10
Mitmesugused tegevuskulud	-155 958	-129 662	11
Tööjõukulud	-313 944	-293 726	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 592	-23 592	
Kokku kulud	-523 608	-473 352	
Põhitegevuse tulem	-6 408	-16 818	
Intressitulud	9	8	
Aruandeaasta tulem	-6 399	-16 810	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-6 408	-16 818
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	23 592	23 592
Muud korrigeerimised	-23 095	0
Kokku korrigeerimised	497	23 592
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 583	-3 302
Varude muutus	-110	-203
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 220	6 557
Laekunud intressid	9	8
Kokku rahavood põhitegevusest	-24 375	9 834
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-3 127	-2 850
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 127	-2 850
Kokku rahavood	-27 502	6 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 527	80 543
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 502	6 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 025	87 527

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	175 842	175 842
Aruandeaasta tulem	-16 810	-16 810
31.12.2021	159 032	159 032
Aruandeaasta tulem	-6 399	-6 399
31.12.2022	152 633	152 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Antsla Tervisekeskus majandusaasta aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardist lähtudes. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõppeb 31.detsembril. Arvnäitajad on kajastatud eurodes. MTÜ Antsla Tervisekeskuse raamatupidamise korraldamisel on järgitud avaliku sektori finantsarvestuse-ja aruandluse juhendi sätteid.

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.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone koos parenduskuludega	10-15
Transpordivahendid	5
Muud seadmed	5-8

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 igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenuse korraldamiseks aruandeaastaks eraldatud summad.

Tulud

Tulud kajastatakse teenuse osutamise järel. Arved esitatakse seaduses sätestatud tähtaegu järgides. Mittetulundusühingu põhitegevusalaks on hooldusteenuse osutamine. Osutatakse ka ruumide renditeenust rentnikele, perearstikeskuse haldamisteenust ning muid teenuseid vähesel määral. Eelpoolnimetatud teenused on tulemiaruanDES kajastatud kui tulu ettevõtlusest. Muude äritulude kirjel kajastatakse Tööturuametilt laekunud toetusi.

Kulud

Kulud kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tööjõukulud on tulemiaruanDES kajastatud nii tööjõukulude kirje all kui sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulude koosseisus. Erivajadustega isikute igapäevaelu toetamise teenuse kulude hulka kuulub

tegevusjuhendajate töötasu.

Sihotstarbeliste projektide otsesed kulud on erivajadusega isikute igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenuse korraldamiseks tehtud kulud aruandeperioodil.

Muude tegevuskulude kirje sisaldab administratiivkulusid.

Maksustamine

MTÜ Antsla Tervisekeskus ei ole käibemaksukohustuslane. Tulenevalt avaliku sektori raamatupidamise eripärast on kulude arvestamisel käibemaks kajastatud eraldi kuluartiklina. Töötasudega seotud maksude arvestamine toimub seaduses sätestatud korras.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on käsitletud juhatuse liikmeid ja tegevjuhti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangakontodel	53 674	87 350
Raha kassas	6 351	177
Kokku raha	60 025	87 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 237	12 237
Ostjatelt laekumata arved	12 237	12 237
Muud nõuded	9	9
Intressinõuded	9	9
Ettemaksed	577	577
Tulevaste perioodide kulud	577	577
Laekumata sihtfinantseerimine	26 012	26 012
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 835	38 835
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 873	12 873
Muud nõuded	8	8
Intressinõuded	8	8
Ettemaksed	370	370
Tulevaste perioodide kulud	370	370
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 251	13 251

Nõuded ostjate vastu sisaldavad nõudeid hooldatavate vastu, nõudeid detsembrikuul osutatud renditeenuste, perearstikeskuse haldamise ja erivajadusega isikutele osutatud teenuste eest.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020						
Soetusmaksumus	1 637	178 928	11 366	40 261	51 627	232 192
Akumuleeritud kulum		-112 636	-5 867	-5 170	-11 037	-123 673
Jääkmaksumus	1 637	66 292	5 499	35 091	40 590	108 519
Ostud ja parendused		2 850				2 850
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 850				2 850
Amortisatsioonikulu		-15 036	-2 268	-6 288	-8 556	-23 592
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 637	181 778	11 366	40 261	51 627	235 042
Akumuleeritud kulum	0	-127 672	-8 135	-11 458	-19 593	-147 265
Jääkmaksumus	1 637	54 106	3 231	28 803	32 034	87 777
Ostud ja parendused				19 673	19 673	19 673
Amortisatsioonikulu		-15 036	-2 268	-6 288	-8 556	-23 592
Ümberliigitamised		-2 850		2 850	2 850	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		-2 850		2 850	2 850	
31.12.2022						
Soetusmaksumus	1 637	178 928	11 366	62 784	74 150	254 715
Akumuleeritud kulum	0	-142 708	-10 403	-17 746	-28 149	-170 857
Jääkmaksumus	1 637	36 220	963	45 038	46 001	83 858

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 393	8 393
Maksuvõlad	12 899	12 899
Saadud ettemaksed	9 413	9 413
Muud saadud ettemaksed	9 413	9 413
Kokku võlad ja ettemaksed	30 705	30 705
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 786	8 786
Maksuvõlad	10 719	10 719
Saadud ettemaksed	10 528	10 528
Tulevaste perioodide tulud	10 528	10 528
Kokku võlad ja ettemaksed	30 033	30 033

Saadud ettemaksed sisaldavad arvelduste saldot hooldatavatega, kelle osas on ettemaks järgmiste perioodide katteks.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	640	640
Kokku liikmetelt saadud tasud	640	640

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2022	2021
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	33 859	36 547
Sihthinantseerimine põhivarade soetamiseks	26 012	0
Kokku annetused ja toetused	59 871	36 547

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Tulud hooldusteenuse osutamisest	405 345	359 422
Tulud renditeenuste osutamisest /k.a. kommunaalteenused/	10 662	9 083
Tulud perearstikeskuse haldamisest	40 409	41 273
Tulud elektrienergia müügist	273	127
Kokku tulu ettevõtlusest	456 689	409 905

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Toetused Tööturuametilt	0	9 442
Kokku muud tulud	0	9 442

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Tööjõukulud	26 509	24 759
Transpordikulud	1 350	367
Kantselei-ja majanduskulud	1 654	1 068
Maksude kulu (tasatud käibemaks soetatud kaupadelt)	601	178
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	30 114	26 372

Sihtotstarbeliste projektide otsesed kulud sisaldavad aruandeperioodil tehtud kulutusi igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenuse osutamiseks.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Toiduained	34 573	25 553
Meditisiini-ja hügieenitarbed	25 137	22 526
Majanduskulud	64 026	53 368
Maksud/ käibemaks/	24 946	19 389
Muud tegevuskulud	7 276	8 826
Kokku mitmesugused tegevuskulud	155 958	129 662

Majanduskulude kirje sisaldab aruandeperioodil ostetud kommunaalteenuste ja põhivaraga seotud hooldusteenuste maksumust, inventari soetamise maksumust jm majanduskulusid. Muud tegevuskulud on administratiivkulud.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	266 066	248 862
Sotsiaalmaksud	74 387	69 623
Kokku tööjõukulud	340 453	318 485
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	26 509	24 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	44 224	39 926

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2023

ANTSLA TERVISEKESKUS (registrikood: 80125052) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA JÕEVERE	Juhatuse liige	22.06.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7855251
Mobiiltelefon	+372 53005992
E-posti aadress	tervise.keskus@mail.ee