

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus

registrikood: 80292488

tänava/talu nimi, Hoole

maja ja korteri number:

küla: Kääpa küla

vald: Mustvee vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 49323

telefon: +372 5029306

e-posti aadress: raimo@kaapahooldekeskus.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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	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.

Kääpa Hooldekeskuse missiooniks on pakkuda iseseisva eluga mittetoimetulevatele eakatele ja puuetega inimestele teenuseid nii, et kliendil oleks parim võimalik elukvaliteet, et ta oleks rahul ja tunneks end väärtusliku ühiskonna liikmena.

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 37 elanikku. Hooldekeskusel on ka suure võimsusega pesumaja. Hoonete on ehitamisel on silmas peetud kõiki kehtivaid nõudeid. Uuendatud on kõik vajalikud kommunikatsioonid. Pidevalt teostatakse erinevate ametite poolt järelevalvet (vet.amet, tervisekaitse, töökaitse, päästeamet).

2022.aasta lõpus oli Kääpa Hooldekeskuses 25 alalist töötajat. Töötajate töötasu summa oli 297930,00 EUR-i. Juhatus koosneb ühest liikmest. 2022.aastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 12480 EUR.

Seisuga 29.06.2023.a. on MTÜ Kääpa Hooldekeskusel 72 klienti. 2023.aastal jätkub sotsiaalhoolekandeteenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 305	41 609
Nõuded ja ettemaksed	3 533	3 870
Kokku käibevarad	49 838	45 479
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	200 000	33 522
Materiaalsed põhivarad	347 094	324 858
Kokku põhivarad	547 094	358 380
Kokku varad	596 932	403 859
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 120	7 430
Võlad ja ettemaksed	64 452	61 069
Kokku lühiajalised kohustised	71 572	68 499
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	45 576	52 696
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	66 398	69 406
Kokku pikaajalised kohustised	111 974	122 102
Kokku kohustised	183 546	190 601
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	213 258	191 375
Aruandeaasta tulem	200 128	21 883
Kokku netovara	413 386	213 258
Kokku kohustised ja netovara	596 932	403 859

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	933 386	831 194
Muud tulud	3 008	3 008
Kokku tulud	936 394	834 202
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-338 394	-449 983
Tööjõukulud	-370 348	-334 629
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 434	-23 434
Muud kulud	-1 043	-1 821
Kokku kulud	-733 219	-809 867
Põhitegevuse tulem	203 175	24 335
Intressikulud	-3 047	-2 452
Aruandeaasta tulem	200 128	21 883

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	203 175	24 335
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	23 434	23 434
Kokku korrigeerimised	23 434	23 434
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 859	783
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 382	-369
Kokku rahavood põhitegevusest	263 850	48 183
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-45 669	-34 715
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 008	-3 008
Antud laenud	-200 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-248 677	-37 723
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 430	-7 740
Makstud intressid	-3 047	-2 452
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 477	-10 192
Kokku rahavood	4 696	268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 609	41 341
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 696	268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 305	41 609

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	191 375	191 375
Aruandeaasta tulem	21 883	21 883
31.12.2021	213 258	213 258
Aruandeaasta tulem	200 128	200 128
31.12.2022	413 386	413 386

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kääpa Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruanne 2022.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 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, tema kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 eurost. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab ühte aastat, kuid mille maksumus ei ületa 5000 eurot, kantakse kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	46 305	41 609

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 533	3 533	
Ostjatelt laekumata arved	3 533	3 533	
Laenunõuded	200 000		200 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 533	3 533	200 000
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 152	630	33 522
Ostjatelt laekumata arved	630	630	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	33 522		33 522
Ettemaksed	3 240	3 240	
Tulevaste perioodide kulud	3 240	3 240	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 392	3 870	33 522

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 730	3 265
Sotsiaalmaks	5 117	5 266
Kohustuslik kogumispension	165	167
Töötuskindlustusmaksed	529	548
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 541	9 246

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	352 541	32 253	23 878	408 672
Akumuleeritud kulum	-57 042	-32 253	-5 800	-95 095
Jääkmaksumus	295 499	0	18 078	313 577
Ostud ja parendused			34 715	34 715
Muud ostud ja parendused			34 715	34 715
Amortisatsioonikulu	-14 102		-9 332	-23 434
31.12.2021				
Soetusmaksumus	352 541	32 253	58 593	443 387
Akumuleeritud kulum	-71 144	-32 253	-15 132	-118 529
Jääkmaksumus	281 397	0	43 461	324 858
Ostud ja parendused			45 670	45 670
Muud ostud ja parendused			45 670	45 670
Amortisatsioonikulu	-14 102		-9 332	-23 434
31.12.2022				
Soetusmaksumus	352 541	32 253	104 263	489 057
Akumuleeritud kulum	-85 246	-32 253	-24 464	-141 963
Jääkmaksumus	267 295	0	79 799	347 094

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	52 696	7 120	45 576	
Laenukohustised kokku	52 696	7 120	45 576	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	60 126	7 430	52 696	
Laenukohustised kokku	60 126	7 430	52 696	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 142	23 142
Võlad töövõtjatele	26 382	26 382
Maksuvõlad	8 541	8 541
Muud võlad	6 387	6 387
Muud viitvõlad	6 387	6 387
Kokku võlad ja ettemaksed	64 452	64 452
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 491	20 491
Võlad töövõtjatele	22 693	22 693
Maksuvõlad	9 246	9 246
Muud võlad	7 439	7 439
Muud viitvõlad	7 439	7 439
Saadud ettemaksed	1 200	1 200
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200
Kokku võlad ja ettemaksed	61 069	61 069

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Sotsiaalhoolekandeteenus	933 386	831 194
Kokku tulu ettevõtlusest	933 386	831 194

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	3 008	3 008
Töötukassa koolituskulu hüvitis	0	0
Kokku muud tulud	3 008	3 008

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	32 107	38 916
Elektrienergia	10 272	12 546
Soojusenergia	6 221	9 786
Kütus	15 614	16 584
Veevarustusteenused	8 437	7 678
Mitmesugused bürookulud	4 379	9 653
Majapidamistarvikud	2 119	4 672
Meditisiinitarvikud, med.teenus	77 428	55 509
Toiduained klientidele	85 489	79 526
Kindlustus	1 880	2 906
Sideteenus	11 554	6 483
Materjal	7 844	3 866
Inventar	5 564	3 429
Muud	101 593	237 345
Kokku mitmesugused tegevuskulud	338 394	449 983

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	297 930	274 264
Sotsiaalmaksud	72 418	60 365
Puhkusetasu reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	370 348	334 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	25

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	0
Kokku laenukohustised	200 000	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2022
Kokku antud laenud	200 000	200 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	12 480	12 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

mittetulundusühing Kääpa Hooldekeskus (registrikood: 80292488) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO KULLAMAA	Juhatuse liige	21.07.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5029306
E-posti aadress	raimo@kaapahooldekeskus.ee