

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: ANTSLA TERVISEKESKUS

registrikood: 80125052

tänavatalu nimi, Kooli tee 12

maja ja korteri number:

linn: Antsla linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 66403

telefon: +372 7855251, +372 53005992

e-posti aadress: antsla.hooldekodu@gmail.com

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	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 7 Annetused ja toetused	12
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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 2023.aastal ning jätkatakse 2024.aastal.

MTÜ osutab ka renditeenust. Uue perearstikeskuse valmimisel jätkus renditeenuse osutamine kiirabi brigaadile 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 toimus 2023.aastal. Samal aastal renoveeriti ka lisaruume hooldatavate paigutamiseks ja soetati inventari.

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 2023 .aastal 22

2024.aastal tegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 396	60 025	2
Nõuded ja ettemaksed	15 948	38 835	3
Varud	826	620	
Kokku käibevarad	97 170	99 480	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	58 763	83 858	4
Kokku põhivarad	58 763	83 858	
Kokku varad	155 933	183 338	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	29 384	30 705	5
Kokku lühiajalised kohustised	29 384	30 705	
Kokku kohustised	29 384	30 705	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	152 633	159 032	
Aruandeaasta tulem	-26 084	-6 399	
Kokku netovara	126 549	152 633	
Kokku kohustised ja netovara	155 933	183 338	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	640	640	6
Annetused ja toetused	50 914	59 871	7
Tulu ettevõtlusest	566 235	456 689	8
Kokku tulud	617 789	517 200	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-35 681	-30 114	9
Mitmesugused tegevuskulud	-212 921	-155 958	10
Tööjõukulud	-370 184	-313 944	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 095	-23 592	
Kokku kulud	-643 881	-523 608	
Põhitegevuse tulem	-26 092	-6 408	
Intressitulud	8	9	
Aruandeaasta tulem	-26 084	-6 399	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-26 092	-6 408
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	25 095	23 592
Muud korrigeerimised	0	-23 095
Kokku korrigeerimised	25 095	497
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 126	-25 583
Varude muutus	-206	-110
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 321	7 220
Laekunud intressid	9	9
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 641	-24 375
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-3 127
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 127
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	26 012	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 012	0
Kokku rahavood	20 371	-27 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 025	87 527
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 371	-27 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 396	60 025

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	159 032	159 032
Aruandeaasta tulem	-6 399	-6 399
31.12.2022	152 633	152 633
Aruandeaasta tulem	-26 084	-26 084
31.12.2023	126 549	126 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Antsla Tervisekeskus majandusaasta aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardist lähtudes. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 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 ettemaksud

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 10000

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.

Sihtotstarbeliste 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangakontodel	80 136	53 674
Raha kassas	260	6 351
Kokku raha	80 396	60 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 162	15 162
Ostjatelt laekumata arved	15 162	15 162
Muud nõuded	8	8
Intressinõuded	8	8
Ettemaksed	778	778
Tulevaste perioodide kulud	778	778
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 948	15 948
	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

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 637	181 778	11 366	40 261	51 627	235 042
Akumuleeritud kulum		-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
Amortisatsioonikulu	0	-15 036	-963	-9 096	-10 059	-25 095
31.12.2023						
Soetusmaksumus	1 637	178 928	11 366	62 784	74 150	254 715
Akumuleeritud kulum		-157 744	-11 366	-26 842	-38 208	-195 952
Jääkmaksumus	1 637	21 184	0	35 942	35 942	58 763

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 420	9 420
Maksuvõlad	14 613	14 613
Saadud ettemaksed	5 351	5 351
Tulevaste perioodide tulud	5 351	5 351
Kokku võlad ja ettemaksed	29 384	29 384
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	640	640
Kokku liikmetelt saadud tasud	640	640

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	50 914	33 859
Sihntinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	26 012
Kokku annetused ja toetused	50 914	59 871

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Tulud hooldusteenuse osutamisest	515 233	405 345
Tulud renditeenuste osutamisest /k.a. kommunaalteenused/	10 722	10 662
Tulud perearstikeskuse haldamisest	40 158	40 409
Tulud elektrienergia müügist	122	273
Kokku tulu ettevõtlusest	566 235	456 689

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Tööjõukulud	32 159	26 509
Transpordikulud	1 959	1 350
Kantselei-ja muud tegevuskulud	1 076	1 654
Maksude kulu (tasutud käibemaks soetatud kaupadelt)	487	601
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	35 681	30 114

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Toidukaupade kulud	42 218	34 573
Meditiini-ja hügieenitarvete kulud	25 067	25 137
Kommunaalteenuste kulud (küte, elekter, vesi-ja kanalisatsioon)	47 710	39 349
Inventari, tarvikute, väikevahendite soetamise kulud	17 324	8 717
Kinnistu korrashoiu, valve, kindlustuse jm kulud	15 074	11 507
Ostetud teenuste kulud (lifti, elektri jt hooldustööd)	8 714	3 613
Renoveerimise kulud	7 856	0
Koolituskulud	5 147	90
Transpordikulud (k.a küte)	922	1 504
Muud tegevuskulud/administreerimiskulud/	10 978	8 840
Käibemaksukulu kaupadelt ja teenustelt	31 911	22 628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	212 921	155 958

2023.aastal tehti kulutusi hooldatavate igapäevaelu kvaliteedi parandamise eesmärgil. Soetati uusi hooldusvoodeid, paigaldati lõõtsuksi hooldatavate privaatsuse tagamiseks, soetati päikesekaitsekilede komplekt akendele jm. Lisaks eeltoodule vahetati ka välja pesuraamid ja kuivatid, osa köögiinventari ja tarvikuid ning soetati teisi vajalikke väikevahendeid.

Renoveerimise käigus valmis uus ruum hooldatavate paigutamiseks.

Muude tegevuskulude kirje sisaldab büroo-ja arvestusalaseid kulusid, telefoni- andmeside ja ajakirjanduse kulusid, pangateenuste kulusid ja teisi administratiivkulusid.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	312 847	266 066
Sotsiaalmaksud	89 497	74 387
Kokku tööjõukulud	402 344	340 453
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	32 159	26 509
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	20

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	52 826	44 224

Arvestatud tasude kirje sisaldab tegevjuhile arvestatud töötasu ja juhatuse liikmele arvestatud töötasu perearstikeskuse haldusjuhina ning erivajadusega isikutega töötamise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2024

ANTSLA TERVISEKESKUS (registrikood: 80125052) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN URBANIK	Juhatuse liige	09.04.2024
Resolutsioon:	Nõukogu otsus, kinnitada aruanne	

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