

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: sihtasutus Nõo Hooldekodu

registrikood: 90007856

küla: Luke küla

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61614

telefon: +372 7455365, +372 7455423, +372 5291253

e-posti aadress: maavanur@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.maavanur.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 6 Võlad tarnijatele	14
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 11 Muud tulud	16
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 15 Seotud osapooled	17
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

SA Nõo Hooldekodu on asutatud 30. juunil 2005, asutajaks Nõo vald.

SA Nõo Hooldekodu on Nõo Vallavalitsuse haldusalas iseseisvalt tegutsev üldhooldekodu, kus osutatakse ööpäevaringset hooldusteenust eakatele ja/või puuetega isikutele, kes erivaja-duste või sotsiaalse olukorra tõttu ei ole suutelised iseseisvalt elama.

SA Nõo Hooldekodu tegevuse eesmärkideks on sotsiaalhoolekandeteenuse osutamine, mis hõlmab eakate ja puuetega inimeste ööpäevaringset hooldamist, nende elukvaliteedi parandamist või säilitamist ning selleks soovi avaldanud toimetulekuraskustega isikutele sotsiaalhoolekandeteenuse pakkumist.

SA Nõo Hooldekodu pakub:

- majutust 1-, 2- ja 3-kohalistes tubades;
- ööpäevaringset hooldust ja põetust;
- esmatasandi meditsiiniline teenindamist (perearstide visiitide korraldamine hooldekodusse, vajadusel pere- ja eriarstide vastuvõttudel käimine, ravimite manustamine, haavaravi, vererõhu regulaarne mõõtmine, klientide nõustamine õe poolt jms);
- toitlustamist 4 korda päevas;
- huvitegevust;
- hingeabi;
- isikliku pesu pesemist vastavalt vajadusele;
- invaabivahenditega (kepid, kargud, käimisraam, ratastool) varustamist;
- transporditeenust pere- ja eriarsti vastuvõtule, vajadusel raviasutusse;
- juuksuriteenust;
- kultuuriüritusi.

2011. aastal kasutas hooldusteenust 63 klienti. Hooldusel viibis 40 naist ja 23 meest. Vanim hooldusel olnud inimene oli 98-aastane, noorim 51-aastane.

Aasta jooksul saabus hooldusele 21 inimest, hoolduselt lahkus 27 inimest.

Aruandeaasta jooksul lahkus hoolduskodust 6 inimest tagasi koju, teistesse hoolekandetasutustesse siirdus 4 inimest (3 inimest Tartu Hooldekodusse, 1 Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskusesse).

Teenusel viibimise kestus on võrreldes 2010. aastaga samale tasemele jäänud. Alla ühe kuu viibis hooldekodus 3 inimest, 2 kuud oli hooldusel 1, 3 kuud 1 inimene. Kõige pikemat aega, 15 aastat on hooldekodus elanud 1 inimene.

2011. aastat iseloomustab teenusekasutajate arvu tuntav vähenemine. Kui 01. jaanuari 2011 seisuga oli hooldusel 43 inimest, siis 31. detsembri 2011 seisuga oli hooldusel vaid 35 inimest. Klientide arv hakkas vähenema 2011. aasta II poolel ning oli kõige madalam novembri- ja detsembrikuus, mil hooldusel oli vaid 32 inimest, mis on viimase 6 aasta kõige väiksem hooldusel olnud inimeste arv.

Hooldekodusse saabunutest pärines 16 inimest Tartu linnast, 4 inimest Tartumaalt (2 Nõo vallast, 1 Haaslava vallast ja 1 Mäksa vallast), 1 inimene tuli hooldusele Ida-Virumaalt Kohtla-Nõmmelt.

SA Nõo Hooldekodu kohamaksumus oli 2011. aastal 524 eurot kuus.

Aruandeaastal ostis hooldusteenust 8 kohalikku omavalitsusüksust ja 44 eraisikut.

SA Nõo Hooldekodu organid on nõukogu ja juhatus.

Sihtasutusel on Nõo Vallavalitsuse poolt nimetatud viieliikmeline nõukogu, nõukogu liikmed on Nõo Vallavalitsus nimetanud viieks aastaks.

Nõukogu kavandab sihtasutuse tegevust ja teostab järelvalvet juhatuse tegevuse üle.

Hooldekodu igapäevast tegevust juhib ja korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline.

Eelarve täitmine

2011. aasta eelarve kinnitas SA Nõo Hooldekodu nõukogu 21. detsembri 2010 otsusega nr 7 mahus 245 232 eurot.

27. detsembril 2011 kinnitas sihtasutuse nõukogu hooldekodu lisaelarve summas 25 027 eurot. Seega kujunes hooldekodu 2011. aasta eelarve mahuks 270 259 eurot.

Kohamaksu laekumist oli 2011. aasta eelarvesse planeeritud 245 232 eurot. Aruandeaasta lõpuks laekus kohamaksu 248 920 eurot.

2011. aastal rahastas Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus hasartmängumaksust regionaalsete investeeringutoetuste andmise programmist projekti „Nõo Hooldekodu sauna ja olmeruumide remont“, eraldades projekti teostamiseks toetuse summas 19 173.49 eurot.

Eelarve kuludest suurima osa (53%) moodustasid personalikulud. Töötasudeks koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksega maksti aruandeaastal 132 148 eurot.

Majandamiskuludeks kasutati 120 297 eurot, s.o. 48% eelarvest.

2011. aasta kapitalikuludeks oli planeeritud 2 556 eurot. 2011. aastal kapitalikulutusi ei tehtud. 2011. aasta kapitalikuludeks kavandatud raha kasutatakse 2012. aastal hooldekodu köögiploki remondiks.

2011. aasta eelarve täitmine

Eelarve tulud

(tuhandetes eurodes)

Klassifikaatori nimetus	2011		
	Eelarve	Täitmine	%
Kohamaks	248 920	248 920	100,0
Regionaalsete investeringutoetuste programm	19 173.49	19 173.49	100,0
Nõo Vallavalitsus	319.56	319.56	100,0
Muud tulud (buss Peugeot Boxer müük)	1 846	1 846	100,0
Koik tulud kokku	270 259.05	270 259.05	100,0

Eelarve kulud

(tuhandetes eurodes)

Klassifikaatori nimetus	2011		
	Eelarve	Täitmine	%
1. Personalikulud	135 544	132 148	97,5
Töötasud	101 036	101 032	99,9
Sotsiaalmaks	33 104	29 868	90,2
Töötuskindlustusmaks	1 404	1 248	88,8
2. Majandamiskulud	132 159	120 297	91,0
Administreerimiskulud	3 375	3 416	101,2
Koolituskulud	1 470	1 374	93,5
Kinnistu, hoonete ja ruumide majandamiskulud	72 617	66 681	91,8
Sõidukite ülalpidamiskulud	4 793	3 505	73,1
Sõiduki rent	4 340	4 358	100,4
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	1 274	891	69,9
Inventarikulud	1 878	1 899	101,1
Toiduained ja toitlustamisteenus	31 636	27 456	86,8
Meditiinikulud ja hügieenitarbed	10 776	10 717	99,5
3. Kapitalikulud	2 556	0	0
Koik kulud kokku	270 259	252 445	93,4

* Tabelis toodud arvnäitajad on kassapõhised

Personal

01. jaanuari 2011 seisuga oli

hooldekodus 15 töötajat – juhatuse liige, raamatupidaja, perenaine, hooldusõde, huvijuht, remonditööline-majahoidja, abiline-koristaja, 6 hooldajat ja 2 kokka.

Töötajate keskmine vanus oli 49 aastat, noorim töötaja oli 39-aastane, vanim 57-aastane.

Hooldekodu töötajatest 6 omas keskeriharidust, 4 kesk-, 3 põhi- ja 2 kõrgharidust.

Aruandeaasta jooksul lahkus töölt 1 hooldaja ja hooldusõde.

Personali koolitus

Täiendkoolitusel osales aruandeaasta jooksul 13 töötajat.

Hooldustöötajad osalesid Tartu Tervishoiu Kõrgkoolis korraldatud kursustel ning Eesti Gerontoloogia ja Geriaatria Assotsiatsiooni teabepäeval „Vananemine ja tervis“.

2011. aastal osalesid 2 Nõo Hooldekodu töötajat SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse algatatud projektis „Teenuste kvaliteedi hindamine Valoris Euroopa sise- ja välishindamise piloteerimine“. Projekti raames toimus 2-päevane koolitus Valoris hindamismeetodi tutvustamiseks, mida on võimalik kasutada sotsiaal- ja tervishoiuasutuste sise- ja välishindamiseks. Koolituse läbinud said Prantsusmaa organisatsiooni CEDIS tunnistuse ja Valoris TIQSS kvaliteedi hindamismeetodi kasutamiseõiguse. Projektis osalemise eesmärgiks oli saada Valoris hindamisinstrumenti kasutusõigus, et viia läbi asutuse sise- ja välishindamine ning saada hinnang asutuse teenuse kvaliteedile, vahetada kogemusi ja võtta kasutusele parimad praktikad.

Personali koolituseks tasuti 2011. aastal 1 374 eurot.

2011. aasta projektid

2011. aasta üheks oluliseks tegevuseks oli projekti „Nõo Hooldekodu sauna ja olmeruumide remont“ teostamine, mida toetas Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus, eraldades selleks toetuse summas 19 173.49 eurot. Projekti kaasfinantseeris Nõo Vallavalitsus, eraldades hooldekodule 319.56 eurot. Projekti omafinantseering oli 5564.66 eurot.

Lisaks remonditi hooldekodu II korruse 3 tualettruumi ja üks tuba.

Septembrikuus esitati projekt „Nõo Hooldekodu keldrikorruse ruumide remont“ hasart-mängumaksust regionaalsete investeeringutoetuste andmise programmile. Kahjuks ei saanud projekt rahastust.

Tegevuse eesmärgid 2012. aastal

2012. aasta tegevuse eesmärgiks on hooldusteenuse kvaliteedi jätkuv parandamine, tõstes seeläbi hooldusel olevate inimeste elukvaliteeti.

Teenuse kvaliteedi tagamiseks ja parendamiseks on tähelepanu suunatud personali koolitamisele ja arendamisele, võimaldades ja pakkudes töötajatele võimalusi osaleda erinevatel täiendkoolitustel, kursustel ja teabepäevadel.

2012. aasta I poolaastal on kavas läbi viia evakuatsiooni ja tulekahju korral tegutsemise õppus.

Töötervishoiu nõuete ja tööohutuse tagamiseks on kavandatud läbi viia töökeskkonna riskianalüüs ja sisekontroll.

Hooldusteenuse kvaliteedi parendamisega seonduvalt on 2012. aastal kavas läbi viia asutuse sise- ja välishindamine Valoris hindamismeetodit kasutades.

2012. aastal on kavas remontida hooldekodu köögiplakk ja võimalusel muretseda uued köögiseadmed.

Kokkuvõte

Juhatuse liikmena on mul hea meel nentida, et hooldekodu tegevus ja areng kulgeb stabiilselt. Selleks, et osutada konkurentsivõimelist ja kvaliteetset hooldusteenust, on vaja järjepidevalt tegelda teenuse parendamisega ja teenuse kvaliteediküsimustega.

Töötame kogu kollektiiviga selle nimel, et Nõo Hooldekodu on hea mainega hoolekandeaasutus, kus eakad inimesed saavad oma vanaduspõlve veeta.

Kinnitan, et SA Nõo Hooldekodu on jätkuvalt tegutsev hoolekandeaasutus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 577	38 686	2
Nõuded ja ettemaksed	1 892	1 718	3
Kokku käibevara	51 469	40 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	154 903	146 221	4
Kokku põhivara	154 903	146 221	
Kokku varad	206 372	186 625	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 280	7 894	5
Kokku lühiajalised kohustused	12 280	7 894	
Kokku kohustused	12 280	7 894	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	178 731	177 347	
Aruandeaasta tulem	15 361	1 384	
Kokku netovara	194 092	178 731	
Kokku kohustused ja netovara	206 372	186 625	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	19 493	13 734	9
Tulu ettevõtlusest	248 920	256 014	10
Muud tulud	1 846	0	11
Kokku tulud	270 259	269 748	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-104 847	-121 313	12
Tööjõukulud	-131 695	-131 486	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 441	-15 661	
Kokku kulud	-254 983	-268 460	
Põhitegevuse tulem	15 276	1 288	
Finantstulud ja -kulud	85	96	14
Aruandeaasta tulem	15 361	1 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	15 276	1 288	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 441	15 661	4
Muud korrigeerimised	-16 244	-11 445	9
Kokku korrigeerimised	2 197	4 216	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-174	-1 159	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 386	-4 464	5
Kokku rahavood põhitegevusest	21 685	-119	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 123	-27 216	4
Laekunud intressid	85	96	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 038	-27 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	16 244	11 445	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 244	11 445	
Kokku rahavood	10 891	-15 794	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 686	54 480	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 891	-15 794	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 577	38 686	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	177 347	177 347
Aruandeaasta tulem	1 384	1 384
31.12.2010	178 731	178 731
Aruandeaasta tulem	15 361	15 361
31.12.2011	194 092	194 092

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Nõo Hooldekodu 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

SA Nõo Hooldekodu kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

2011.aasta raamatupidamisarvestust on peetud vastavuses EV Raamatupidamisseaduse ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega, Riigi Raamatupidamise Üldeeskirja ning SA Nõo Hooldekodu raamatupidamise sise-eeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, esitades arvnäitajad euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.jaanuarist 2011.a. ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris sihtasutus Nõo Hooldekodu sellest kuupäevast alates oma raamatupidamise eurodesse ning 2011.a. ja järgnevatel aastatel finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 1 euro = 15,6466 krooni.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakonto kirjel olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Materiaalsete väärtuste arvele võtmise ja säilimise eest vastutavad selleks määratud isikud, kellega sõlmitakse materiaalse vastutuse leping. Varuliikide analüütilist arvestust peetakse materiaalselt vastutavate isikute lõikes. Laos peetakse eraldi arvestust varuliikide artiklite lõikes. Väikestes kogustes ja koheselt kasutusele võetavad materjalid ning kaubad kantakse kuluks nende soetamise momendil, kusjuures algdokumendil peab olema juhataja kinnitus. Sõiduauto kütus kantakse kuludesse ostudokumentide alusel.

Lattu soetatud materjalid ja kaubad, mis ei lähe koheselt kasutusele ja hoitakse laos, kantakse materiaalselt vastutava isiku arvele tema poolt ostudokumendi alusel või on maksedokumendil märges materiaalselt vastutava isiku allkirjaga materjalide või kaupade vastuvõtmise kohta.

Materjalide ja kaupade mahakandmine toimub vastavalt tegelikule kulule materiaalselt vastutava isiku poolt raamatupidamisele esitatud kuluaruande alusel. Kuluaruande kinnitab juhataja.

Lattu ostmisel võetakse materjalid ja kaubad arvele perenaise poolt lao sissetuleku-dokumendi alusel. Materjalide ja kaupade laost väljastamine toimub menüülehtede alusel, mille on kinnitanud laohoidja ja juhataja. Toiduainete vastuvõtmisel kinnitab kokk oma allkirjaga vastuvõetud kogused.

Väikevara on väheväärtuslik vara, mille soetusmaksumus on kuni 2 000 eurot. Väikevara kantakse kulusse soetamise hetkel.

Raamatupidamises peetakse väheväärtusliku pika kasutuseaga väikevarade arvestust bilansiväliselt, materiaalselt vastutavate isikute lõikes.

Väikevara võetakse arvele materiaalselt vastutava isiku allkirjastatud dokumendi alusel või vastava sisulise märkega arvel, mille on kinnitanud juhataja

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed kuni 5 aastat
- Hooned kuni 75 aastat
- Rajatised kuni 10 aastat

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	900	0
Arvelduskontod	48 677	38 686
Kokku raha	49 577	38 686

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 892	1 718	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 892	1 718	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-194	0	12
Lootusetuks tunnistatud nõuded	194	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009							
Soetusmaksumus	98	116 484	44 939	44 939			161 521
Akumuleeritud kulum	0	-11 001	-15 854	-15 854			-26 855
Jääkmaksumus	98	105 483	29 085	29 085			134 666
Ostud ja parendused		24 623	2 465	2 465	128	128	27 216
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		24 623			128	128	24 751
Muud ostud ja parendused			2 465	2 465			2 465
Amortisatsioonikulu		-6 199	-9 029	-9 029			-15 228
Ümberklassifitseerimised		-433					-433
Muud ümberklassifitseerimised		-433					-433
31.12.2010							
Soetusmaksumus	98	140 370	47 404	47 404	128	128	188 000
Akumuleeritud kulum	0	-16 896	-24 883	-24 883			-41 779
Jääkmaksumus	98	123 474	22 521	22 521	128	128	146 221
Ostud ja parendused		26 951			172	172	27 123
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		26 951			172	172	27 123
Amortisatsioonikulu		-8 961	-9 480	-9 480			-18 441
31.12.2011							
Soetusmaksumus	98	167 321	47 404	47 404	300	300	215 123
Akumuleeritud kulum	0	-25 857	-34 363	-34 363	0		-60 220
Jääkmaksumus	98	141 464	13 041	13 041	300	300	154 903

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 229	4 532	6
Võlad töövõtjatele	2 903	3 355	7
Maksuvõlad	5 137	7	8
Saadud ettemaksed	11	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 280	7 894	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	4 229	4 532

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	2 903	3 355
Kokku võlad töövõtjatele	2 903	3 355

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 588	0
Sotsiaalmaks	3 069	0
Kohustuslik kogumispension	88	0
Töötuskindlustusmaksed	379	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 137	7

Muu maksevõlana on arvel saastetasu.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
1	10 913	-10 913	
2	532	-532	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	11 445	-11 445	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
1	2 183	-2 183	
2	106	-106	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 289	-2 289	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 734	-13 734	
	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
1	15 978	-15 978	0
2	266	-266	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	16 244	-16 244	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
1	3 196	-3 196	
2	53	-53	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 249	-3 249	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 493	-19 493	0

2011 saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

- 1.EAS sauna ja olmeruumide remont EU37860/1.2-3.7/11/85 05.01.2011
- 2.Nõo Vallavalitsus sauna ja olmeruumide remondi kaasfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on seotud sihtfinantseerimisega soetatud põhivara käibemaksuga.

2010 saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:

- 1.EAS tegevusruumide remont EU32290/17-6.1/09/1651 22.12.2009
- 2.Nõo Vallavalitsus tegevusruumide remondi kaasfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on seotud sihtfinantseerimisega soetatud põhivara käibemaksuga.

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Üldhooldekodu teenuste müük	248 920	256 014
Kokku tulu ettevõtlusest	248 920	256 014

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud tulud	1 846	0
Kokku muud tulud	1 846	0

Muud tulud - sõiduki Peugeot Boxer 926MCD müük - 1846

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Energia	27 055	26 478	
Elektrienergia	4 654	4 113	
Soojusenergia	19 960	20 104	
Kütus	2 441	2 261	
Mitmesugused bürookulud	3 576	4 047	
Koolituskulud	1 309	1 790	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	194	0	3
Kinnistute, hoonete, ruumide haldamiskulud	13 067	12 438	
Toiduained	21 490	20 218	
Meditiini ja hügieenitarbed	9 841	10 014	
Inventari kulu	3 495	8 848	
Sõidukite majandamiskulud	4 765	16 542	
Käibemaks	19 937	20 876	
Riigilõiv	86	28	
Saastetasud	32	34	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 847	121 313	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	100 695	100 067
Sotsiaalmaksud	31 000	31 419
Kokku tööjõukulud	131 695	131 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	85	96
Intressitulu hoiustelt	85	96
Kokku finantstulud ja -kulud	85	96

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	319	19 395	638	25 754

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 968	11 098

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamispäeva. 12. märts 2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Aruande digitaalallkirjad

sihtasutus Nõo Hooldekodu (registrikood: 90007856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE ARUS	Juhatuse liige	19.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Nõo Hooldekodu nõukogule

Oleme auditeerinud sihtasutus Nõo Hooldekodu raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt sihtasutus Nõo Hooldekodu finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeaudiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu

19.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

sihtasutus Nõo Hooldekodu (registrikood: 90007856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	19.03.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7455365
Telefon	+372 7455423
Telefon	+372 5291253
E-posti aadress	maavanur@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.maavanur.ee