

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Lõuna-Eesti Erihooldusteenuste Keskus

registrikood: 80207123

küla: Meegomäe küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65526

telefon: +372 7868475, +372 5156103

e-posti aadress: ehtk@ehtk.ee

veebilehe aadress: www.ehtk.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 ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Laenukohustised	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 9 Annetused ja toetused	15
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18



LÕUNA-EESTI ERIHOOLDUSTEENUSTE KESKUS

Tegevusaruanne 2017

MTÜ Lõuna-Eesti Erihooldusteenuste Keskus on asutatud 02.08.2004 AS Lõuna-Eesti Haigla ja MTÜ Terve Võrumaa poolt. MTÜ liikmeid 2017 aastal oli kolm: Lõuna-Eesti Haigla, MTÜ Terve Võrumaa ja Võrumaa Omavalitsuste Liit.

Aruandeaasta tegevusvaldkonnad ja teenused

MTÜ Lõuna – Eesti Erihooldusteenuste Keskus osutas aruandeaastal erihoolekande, rehabilitatsiooni, kaitstud töö ja tugiisikuteenust psüühiliste erivajadustega täisealistele inimestele. Teenuste osutamise ülesanne oli inimeste igapäevase iseseisva toimetuleku toetamine ja inimestele parima võimaliku elukvaliteedi saavutamine.

Erihoolekande teenuste osutamiseks oli 2017 aastal tegevusloa alusel teenuste kohti kokku 164. Rehabilitatsiooni raames osutati nii sotsiaalset rehabilitatsiooni kui ka tööalase rehabilitatsiooni teenuseid. Kõigi teenuste raames rakendati EQUASS kvaliteedisüsteemi.



Osutatud teenused

	2016	2017
Ööpäevaringne erihooldus	43	43
Ööpäevaringne erihooldus ebastabiilse remissiooniga klientidele	38	38
Toetatud elamise teenus	25	24

Toetatud töötamise teenus	20	20
Igapäevaelu toetamise teenus	25	25
Kogukonnas elamise teenus	14	14
Pikaajaline kaitstud töö (SKA)	20	20
Kaitstud töö (Töötukassa)	4	8
Tööalane rehabilitatsioon	3	6
Sotsiaalne rehabilitatsioon	68	66
Tugiisikuteenus (VOL)	10	54
Nõustamisteenused (SKA) Tugiisikuteenus, psühholoogiline ja perenõustamine, võlanõustamine	25	41

Lisaks osutati koostöös Sotsiaalkindlustusametiga projekti „Nõustamisteenused toimetulekuraskustes inimestele,“ raames nõustamisteenuseid. Kaitstud töö teenust tellisid nii Sotsiaalkindlustusamet kui Töötukassa riigihanke korras ja hanke raames osutati teenust kokku 28-le inimesele. Kaitstud töö töökohtade arendamiseks ja laiendamiseks soetati kinnisvara Võru linna.

Olulised arendustegevused aruandeaastal ja lähitulevikus

1. Rahandusministeerium kinnitas 2017 aastal rahastamise taotluse erihoolekande reorganiseerimiseks Euroopa Regionaalarengu Fondi vahenditega. Reorganiseerimiskava tulemusena ehitatakse kaks peremaja 43 ööpäevaringse teenusekoha üleviimiseks Võru linna.
2. 2017 aasta arendustegevused hõlmasid puuetega inimeste tööle saamise toetamiseks kaitstud töö teenusekohtade arendamist, koostööd Töötukassa, Sotsiaalkindlustusameti ja Võrumaa tööandjatega.

3. 2017 aastal alustati ettevalmistustega vabatahtlike kaasamiseks keskuse töösse. SA Archimedes Noorteagentuurilt saadi akrediteerimisotsus, et omame õigust võtta vastu vabatahtlikke Euroopast Erasmus+ Programmi kaudu.

Lähituleviku olulisteks ülesanneteks on jätkata kvaliteetsete erihoolekandeteenuste, rehabilitatsiooni ja muude sotsiaalteenuste osutamist, taotleda järgmist kvaliteedisüsteemi auditeerimist 2018 aastal ning jätkata ööpäevaringsete teenuste reorganiseerimiskava rakendamist. Töötajate töö hoidmiseks ja arendamiseks jätkatakse töötajate täiend- ja tasemeõppega, planeeritakse töötajatele supervisiooniprogrammi ning tehakse koostööd Erihoolekandeteenuste Pakkujate Liiduga tegevusjuhendajate riikliku palgakokkuleppe ettevalmistamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	263 197	188 845	2
Nõuded ja ettemaksud	39 009	29 041	3
Kokku käibevarad	302 206	217 886	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	330 723	247 874	5
Kokku põhivarad	330 723	247 874	
Kokku varad	632 929	465 760	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 004	12 890	6
Võlad ja ettemaksud	151 795	123 490	7
Kokku lühiajalised kohustised	165 799	136 380	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	118 996	0	
Kokku pikaajalised kohustised	118 996	0	
Kokku kohustised	284 795	136 380	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	128	128	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	329 252	330 070	
Aruandeaasta tulem	18 754	-818	
Kokku netovara	348 134	329 380	
Kokku kohustised ja netovara	632 929	465 760	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	13 403	0	
Tulu ettevõtlusest	1 269 650	1 060 512	10
Kokku tulud	1 283 053	1 060 512	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-304 474	-277 228	11
Tööjõukulud	-888 997	-714 960	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-69 732	-68 913	5
Kokku kulud	-1 263 203	-1 061 101	
Põhitegevuse tulem	19 850	-589	
Intressikulud	-1 103	-233	
Muud finantstulud ja -kulud	7	4	
Aruandeaasta tulem	18 754	-818	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	19 850	-589	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	69 732	68 913	5
Kokku korrigeerimised	69 732	68 913	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 968	-21 517	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	28 305	13 346	
Laekunud intressid	7	3	
Makstud intressid	-1 103	-232	
Kokku rahavood põhitegevusest	106 823	59 924	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-152 581	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-152 581	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	140 000	0	
Saadud laenude tagasimaksud	-19 890	-19 335	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	120 110	-19 335	
Kokku rahavood	74 352	40 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	188 845	148 256	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74 352	40 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263 197	188 845	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	128	330 070	330 198
Aruandeaasta tulem		-818	-818
31.12.2016	128	329 252	329 380
Aruandeaasta tulem		18 754	18 754
31.12.2017	128	348 006	348 134

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lõuna- Eesti Erihooldusteenuste Keskus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega ja avaliku sektori finantsarvestuse - ja aruandluse juhenditega. Finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuiseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat
- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Masinad ja seadmed 3-10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Tulenevalt 24.11.2014 jõustunud riigi raamatupidamise üldeeskirja muutustest avalikustatakse seotud tehingute osas alates 01.01.2015 algavate aruandeperioodide kohta koostatavates raamatupidamise aastaaruannetes informatsioon vaid nende tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või turutingimustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	325	31
Arvelduskontod	262 872	188 814
Kokku raha	263 197	188 845

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 308	37 308	
Ostjatelt laekumata arved	37 308	37 308	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12	4
Muud nõuded	1 689	1 689	
Viitlaekumised	1 689	1 689	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 009	39 009	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	19 014	19 014	
Ostjatelt laekumata arved	19 014	19 014	
Muud nõuded	745	745	
Viitlaekumised	745	745	
Ettemaksed	9 282	9 282	
Muud makstud ettemaksed	9 282	9 282	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 041	29 041	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		2 371	
Üksikisiku tulumaks		18 571	15 886
Sotsiaalmaks		41 353	31 814
Kohustuslik kogumispension		1 893	1 445
Töötuskindlustusmaksed		2 810	2 193
Ettemaksukonto jääk	12		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	66 998	51 338

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2015								
Soetusmaksumus	639	757 148	5 829	7 498	13 327			771 114
Akumuleeritud kulum		-444 340	-4 658	-5 329	-9 987			-454 327
Jääkmaksumus	639	312 808	1 171	2 169	3 340			316 787
Amortisatsioonikulu		-67 211	-1 166	-536	-1 702			-68 913
31.12.2016								
Soetusmaksumus	639	757 148	5 829	7 498	13 327			771 114
Akumuleeritud kulum		-511 551	-5 824	-5 865	-11 689			-523 240
Jääkmaksumus	639	245 597	5	1 633	1 638			247 874
Ostud ja parendused	91 502	48 498				12 581	12 581	152 581
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	91 502	48 498						140 000
Muud ostud ja parendused						12 581	12 581	12 581
Amortisatsioonikulu		-69 191	-5	-536	-541			-69 732
31.12.2017								
Soetusmaksumus	92 141	805 646	5 829	7 498	13 327	12 581	12 581	923 695
Akumuleeritud kulum		-580 742	-5 829	-6 401	-12 230			-592 972
Jääkmaksumus	92 141	224 904	0	1 097	1 097	12 581	12 581	330 723

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS SEB	133 000	14 004	118 996	1,4%+6kuuEuribor	EUR	16.06.2022	
Pikaajalised laenud kokku	133 000	14 004	118 996				
Laenukohustised kokku	133 000	14 004	118 996				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS SEB	12 890	12 890		1,15%+PBI	EUR	15.08.2017	
Pikaajalised laenud kokku	12 890	12 890					
Laenukohustised kokku	12 890	12 890					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	92 141	639
Ehitised	224 904	245 597
Kokku	317 045	246 236

Saadud laenu tagatiseks on panditud alljärgnevad varad

1. Kinnistu reg. osa nr. 2602941, Erihoole, Meegomäe küla, Võru vald, Võrumaa.
2. Kinnistu reg. osa 1686141, Jüri tn. 25 Võru linn
3. Kinnistu reg. osa 77441, Jüri tn. 27 Võru linn

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 447	21 447	
Võlad töövõtjatele	62 267	62 267	8
Maksuvõlad	66 998	66 998	4
Muud võlad	650	650	
Muud viitvõlad	650	650	
Saadud ettemaksed	433	433	
Muud saadud ettemaksed	433	433	
Kokku võlad ja ettemaksed	151 795	151 795	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 184	22 184	
Võlad töövõtjatele	48 967	48 967	8
Maksuvõlad	51 338	51 338	4
Muud võlad	1 001	1 001	
Muud viitvõlad	1 001	1 001	
Kokku võlad ja ettemaksed	123 490	123 490	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasu	45 090	35 806
Puhkusekohustus	17 177	13 161
Kokku võlad töövõtjatele	62 267	48 967

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 121	0
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	9 282	0
Kokku annetused ja toetused	13 403	0

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Erihooldusteenus	705 815	661 919
Klientide omaosalustasu	266 757	251 052
Rehabilitatsiooniteenus	58 581	49 657
Muud hoolduslepingud	16 017	27 043
Projektid, muud tulud	222 480	70 841
Kokku tulu ettevõtlusest	1 269 650	1 060 512

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	15 116	18 124
Energia	30 969	31 535
Elektrienergia	15 626	12 927
Soojusenergia	15 343	18 608
Mitmesugused bürookulud	9 715	12 883
Lähetuskulud	1 694	951
Koolituskulud	2 561	2 646
Elanike toitlustamisega seotud kulud	156 299	147 978
Vesi-kanalisatsioon	12 312	10 186
Pesu pesemisteenus	8 425	8 333
Ruumide korrashoiukulud	10 759	7 960
Mööbel, muu inventar	6 279	5 847
Transpordi vahenditega seotud kulud	12 090	2 589
Jooksev remont	5 713	2 146
Muud elanike tegevuskulud	10 520	7 459
Hooldusvahendite kulud	8 378	7 865
Muud	13 644	10 726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	304 474	277 228

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	671 735	539 807
Sotsiaalmaksud	213 787	172 943
Haigushüvitis	3 475	2 210
Kokku tööjõukulud	888 997	714 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	64	58

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	35 250	32 089

Mitteturutingimustel, õigusaktidele või aruandekohustuslase sisedokumentide üldistele nõuetele mittevastavaid tehinguid 2016. ja 2017. aastal ei olnud.