

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus

registrikood: 90007431

tänavanimi, maja number: Puiestee tn 13a

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50303

telefon: +372 5182669, +372 5035392

e-posti aadress: tartuvthk@gmail.com

veebilehe aadress: tartuvthk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Tulemiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Netovara muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud	14
Lisa 5 Varud	15
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Kapitalirent	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 10 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	18
Lisa 11 Muud võlad	18
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	21
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 16 Tööjõukulud	22
Lisa 17 Muud kulud	23
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	23
Lisa 19 Seotud osapooled	23
Aruande allkirjad	25
Vandeauditori aruanne	26

TEGEVUSARUANNE 2019. a

Juhtimine

Sihtasutuse (SA) põhitegevuseks 2019. a oli psüühiliste erivajadustega inimestele hoolekandeteenuste osutamine. SA tegevust kavandab ja korraldab nõukogu, esimees Toomas Tein, liikmed Marvi Kibe, Senta-Ellinor Michelson, Tiina Mürk ja Toomas Kink.

SA juhatuse oli 2019. a üheliikmeline. Nõukogu koosolekud toimusid 2019. a seitsmel korral. Sihtasutuse 2019. a eelarve kinnitati 2019. a veebruaris.

Põhitegevus

SA osutab eakatele ööpäevaringset hooldamist Nõlvaku Hooldekeskuses aadressil Nõlvaku 12, kombineeritud hooldust Käbi 13, päevahoidu Annelinna Päevahoiduskeskuses aadressil Kaunase pst 22, koduhooldust eaka kodus ja sooja toidu kojuviimist. Tööealistele osutab SA rehabilitatsiooni, igapäevaelu toetamise, töötamise toetamise, toetatud elamise, pikaajalise kaitstud töö teenust, toitlustamise, külalistemaja, pesupesemise ja sauna teenust aadressil Staadioni 52, isiku elukohas osutatakse toetatud elamise teenust.

2019. a olulisemad tavalisest majandustegevusest väljuvad tegevused ja sündmused:

1. Nõlvaku hooldekodu kohandamine dementsusega isikutele projekti rahastamine Sotsiaalministeeriumi ja Tartu Linnavalitsuse poolt summas 106,466 tuhat eurot. Toetusest kaeti: II ja III korruse põrandakatte vahetus ja tualettruumide remont, pesevad kuivatavad tualetipotid, aed ja elektroonilised väravad, II korruse kinotehnika, II ja III korruse ühisruumide mööbel, videovalve ja kukkumise tuvastamise elektroonika III korrus, sisekujundus.
2. Koostöös Tartu Linnavalitsusega Nõlvaku 10 kinnistule 20 kohalise üldhooldekodu eskiisprojekti koostamine ja eduka projektitaotluse esitamine energiatõhususe programmi.

Põhitegevuse ülevaade

Ööpäevaringne erihoolekanne

2019 aasta jooksul kasutas OE teenust 25 erivajadusega inimest. Teenuse saajad on saabunud teenusele SA Tartu VTHK-sse hoolekande reorganiseerimise käigus enamasti Erastvere ja Võisiku Hooldekodudest. Teenus lõpetati 3 isikul (1 isiku surma tõttu ja kahele isikule teenuse sobimatus tõttu). Teenuselt lahkunute asemele saabus 3 uut teenuse kasutajat. Aasta 2019 oli nii teenuse kasutajatele, kui tegevusjuhendajatele kohanemise aasta, kuna tegu on SA Tartu VTHK jaoks uue teenusega.

Teenuse kasutajate tegevused väljaspool elukohta.

OE teenusekasutajad võtsid osa SA Tartu VTHK päevakeskuse üritustest ja tegevustest. Pikaajalise kaitstud töö teenusel Koduhoolduse OÜ-st osales 8 isikut, kellest ühele teenus lõpetati teenuse mittesobivuse tõttu ning teisel surma tõttu. Ülejäänud jätkavad teenusel osalemist. 2 teenusekasutajat on SKA järjekorras saamaks PKT teenust SA Tartu VTHK-s.

Tegevusjuhendajad.

2019 aasta lõpu seisuga on veel üks tegevusjuhendajatest omandamas tegevusjuhendaja kutset Tartu Tervishoiu Kõrgkoolis (eeldatav lõpetamise aeg juuni 2020), teine õpib TTÜ -s sotsiaaltöö korraldust (eeldatav lõpetamise aeg 2021 juuni). Ülejäänud tegevusjuhendajad on kõik erialase väljaõppega ja tegevusjuhendaja koolituse lõpetanud.

2019 koolitused.

2019. aastal osalesid esmaabi täiendkoolitusel 3 tegevusjuhendajat, ülejäänutel on see värskelt läbitud tegevusjuhendajate koolituse raames.

Muud tegevused.

Läbi viidi klientide rahulolu küsimustik, mille tulemuseks 3 palli süsteemis oli 2,23. See näitab, et kliendid on kohanenud ja teenusega pigem rahul.

Rehabilitatsioon ja toetavad teenused

2019. a jooksul pöördus erinevate sotsiaalteenuste saamiseks rehabilitatsiooni- ja toetavate teenuste osakonda 258 erinevat erivajadusega inimest. Oma eesmärkide saavutamiseks kasutas rehabilitatsiooniteenuseid kokku 89 inimest, 72 sotsiaalse rehabilitatsiooni ja 17 tööalase rehabilitatsiooni teenuse klienti.

Rehabilitatsiooniprogrammis "Töökoha põhine rehabilitatsiooniprogrammosalise töövõimega töötavale isikule" osales edukalt viis töötajat ettevõttest Astri.

Kogukonna teenusel olevad 6 isikut kolisid uude elukohta Alasi 36-4. Üks teenusel olijatest asus tööturu teenustele. 158 inimest toetati igapäevaelu toetamise teenuse raames. 37 inimest toetati elukoha säilitamiseks toetatud elamise teenuse abil. 23 inimese töötusinguid ja töötamist toetati töötamise toetamise teenuse abil. 2019 a jooksul rakendatud pikaajalise kaitstud töö raames 36 erivajadusega töötajast ei rakendunud keegi avatud tööturule, õppima asus kaks. Pikaajalise kaitstud töö teenuse II etapis jätkab töötamist 26 töötajat. Jätkus lühiajalise kaitstud töö teenuse osutamine 7 isikule läbi Töötukassa hanke.

2019.a. suvel asuti koostööle Võnnu Mahe taluga töövõimetutele inimestele täiendava töötamisvõimaluse loomiseks. Aasta lõpul rakendus tööle 2 teenuse saajat.

Täiendavaid tegevuse võimalusi teenuse saajatele loodi läbi vabatahtliku töötamise lepingu: tantsuringide juhendamisel, jooga tundide läbi viimisel.

Erivajadusega inimeste teenuste osutamist toetab jätkuvalt regulaarselt kord kuus kogunev klientide esindus. Kliendiesindus osales erinevate ürituste ning ekskursioonide planeerimisel ning läbiviimisel, nt Ida- Virumaa reis, jaanipäeva ja jõulude tähistamine, aga ka osalemine klienditegevuste eelarve koostamisel ja järgimisel. Teenuse osutajad olid kaasatud mitmetesse erivajadusega inimeste üritustesse. Suurim neist oli IX erivajadusega inimeste laulu- ja tantsupäev Viljandis. Jätkub erivajadustega inimeste aktiivne osalemine Eriolümpia liikumises. Osaleti saalihoki, murdmaasuusatamise, kergejõustiku ja ujumise aladel.

Tegevusjuhendajate juhendamisel on loodud ja müüdud välja toodangut puutöörühmas 876 euro väärtuses. Käsitöörühma toodangut müüdi 2863 euro väärtuses ja paberitöörühmas 177 eurot. Alustati õmblusteenuse pakkumisega, kokku tulu 227 eurot. Pesutoast osteti tasulist pesu pesemise teenust 1004 euro väärtuses. Köögist väljastati lõunasööke linna eakatele 44635 euro väärtuses. Söögitoa müügitulu Staadioni 52 oli 23490 euro väärtuses.

Külalistemajas "Rehab", mida teenindab 5 erivajadusega töötajat (ühe tegevusjuhendaja juhendamisel), peatus 19 rehabilitatsiooniteenuse saajat ja 310 turisti (turistide majutusega teeniti täiendavat tulu 9291 eurot).

Erihooldusteenuse saajateks on peamiselt Tartu linna kodanikud, kuid teenuse saajaid on ka Luunja, Tartu, Peipsiääre, Võnnu, Kambja ja Otepää vallast. 2019. a oli SA praktikabaasiks Tartu Tervishoiu Kõrgkooli ja koolitusettevõtte Luvi OÜ õppuritele tegevusjuhendamise, õenduse, hooldustöötajate ja kogemusnõustajate erialadel.

2020 a. on eesmärk jätkata erihooldus- ja rehabilitatsiooniteenuste osutamist, arvestades inimeste personaalseid vajadusi. Luua juurde uusi kaitstud töötamise kohti avatud tööturul läbi koostöö erinevate ettevõtetega. Leida võimalusi teenuse saajate elamistingimuste parandamiseks.

Eakate hooldusosakond

20.11.2019. a saadi tähtajatu tegevusluba väljaspool kodu osutatava üldhooldusteenuse osutamiseks 48-le isikule aadressil Nõlvaku 12. Nõlvaku Hooldekeskuses oli 2019. a alguses teenusel 49 isikut, 2019. a lõpus 47 isikut. Intervallhooldust kasutas 34 isikut. Kokku kasutas teenust 110 isikut.

Päevahooldusel oli koos koduhooldusega aadressil Käbi 13 2019. a alguses teenusel 7 inimest. 2019.a lõpus oli teenusel 8 inimest. Kombineeritud teenusel oli lühiajalisel intervallteenusel 4 isikut. 3 isikut, kes olid pikaajased kombineeritud teenuse kasutajad, liikusid edasi ööpäevaringsele teenusele kas Nõlvaku Hooldekeskusesse või teise hoolekandetasutusse. Päevahooldusteenusel oli 2019 a alguses 37 isikut. Aasta lõpus oli teenusel 32 isikut. Kokku kasutas teenust 64 isikut.

Koduhooldusel oli 2019. a alguses 40 klienti ning aasta lõpu seisuga oli koduhooldusteenusel 37 klienti. Aasta alguses oli koduhooldustundide maht kuus 571 töötundi. Aasta lõpu seisuga oli töötunde kuus 452.

Koolitused - eakate hooldusosakond läbis planeeritud koolitusplaani kohustuslike töö tervishoiu ja ohutuse osas, lisaks osales:

- 3 hooldajat ergonoomika koolitusel
- 5 hooldajat läbis hooldustöötaja koolituse ning taotleti ka vastavat kvalifikatsiooni
- 4 töötajat läbis Esmaabi täiendõppe koolituse
- 1 hooldaja läbis hooldustöötaja täiendkoolituse
- 1 hooldaja diabeedihaike hoolduse koolituse

Nõlvaku Hooldekeskuses teostas Terviseamet, Päästeamet, Toidu- ja veterinaaramet korralisi kontrollkäike. Puudusi ei leitud ning ettekirjutusi ei tehtud.

Teenuse kasutajate arv 2018 - 2019. a.

	Teenuse kasutajad 2018	Teenuse kasutajad 2019
Eakate ööpäevaringne hooldamine	87	110
Eakate päevane hooldamine	65	64
Eakate koduhooldus	63	61
Eakate kombineeritud hooldus (korter + päevahoid), keskmine igapäevane teenuse kasutajate arv	7	7

Töötajad

2019 a jooksul töötas SA-s töölepinguga 159 töötajat. 2019. a alguses oli tööl 70 töötajat lõpus oli SA-s 92 töötajat. Keskmine palk 2019 a. kuus oli 839 eurot.

Hooned ja varad

SA kasutuses on hooned Puiestee 13a, Nõlvaku 12 ja Kaunase pst 22 ning lisaks on SA kasutuses 21 eluruumi, mis on võetud rendile Tartu linnalt. Hoonete kasutusõiguse lepingud Tartu Linnavalitsusega on pikendatud. Sihtasutus omanduses on Vahi 2a kahekordne elumaja, ühekordsed elamud Käbi 11, Lehe 3 ja korter Alasi 36-4.

SA-l on põhivara aasta lõpu seisuga jääkmaksumuses 764 209 euro eest, sh kaks autot, millest 1 kasutatakse asjaajamiseks ja 1 kasutatakse toidu transportimiseks. Lisaks on SA kasutuses kaks elektriautot, mida kasutatakse valmistoidu transportimiseks hooldekodusse ja asjaajamiseks. Põhivara suurenes 2019. a 60247 euro võrra.

Majandusaasta tulem

2019. a oli SA-le majanduslikult positiivne, tulem 39 168 eurot.

Sihtasutuse 2020. tegevused

Töötajate kutse omandamise toetamine, pesumaja kolimine Puiestee 13 a-st Nõlvaku 12, osalemine Nõlvaku 10 kinnistule 20 kohalise hooldekodu projekteerimises, ööpäevaringse erihoolekandeteenuse arendus Ihaste tee 10 kinnistul.

Finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetoodika

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetoodika	2017	2018	2019
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	3,00	2,01	2,00
Võlakordaja	kohustused / koguvara	0,23	0,17	0,17
Varade puhasrentaablus (ROA)	puhaskasum / koguvara x 100	29,15	40,96	3,43
Omakapitali rentaablus (ROE)	puhaskasum / omakapital x 100	37,78	49,21	4,11

Indrek Sooniste
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	212 050	157 916	2
Finantsinvesteeringud	70 000	0	3
Nõuded ja ettemaksud	92 896	204 286	4
Varud	4 281	3 860	5
Kokku käibevarad	379 227	366 062	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	764 209	732 657	6
Kokku põhivarad	764 209	732 657	
Kokku varad	1 143 436	1 098 719	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 863	1 827	7
Võlad ja ettemaksud	180 773	180 418	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 021	0	12
Kokku lühiajalised kohustised	189 657	182 245	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	157	2 020	7
Kokku pikaajalised kohustised	157	2 020	
Kokku kohustised	189 814	184 265	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50 882	50 882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	863 572	413 538	
Aruandeaasta tulem	39 168	450 034	
Kokku netovara	953 622	914 454	
Kokku kohustised ja netovara	1 143 436	1 098 719	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	114 651	525 336	12
Tulu ettevõtlusest	1 819 284	1 447 215	13
Muud tulud	943	3 074	
Kokku tulud	1 934 878	1 975 625	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 346	-43 056	14
Mitmesugused tegevuskulud	-389 366	-341 932	15
Tööjõukulud	-1 367 587	-1 059 316	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 695	-21 655	6
Muud kulud	-64 761	-59 974	17
Kokku kulud	-1 895 755	-1 525 933	
Põhitegevuse tulem	39 123	449 692	
Intressikulud	-94	-95	
Muud finantstulud ja -kulud	139	437	18
Aruandeaasta tulem	39 168	450 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	39 123	449 692	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	28 695	21 655	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-2 776	6
Muud korrigeerimised	-69 643	-482 280	12
Kokku korrigeerimised	-40 948	-463 401	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 568	-91 680	
Varude muutus	-421	-1 188	5
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 376	48 457	8
Kokku rahavood põhitegevusest	42 698	-58 120	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-60 247	-553 292	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	3 167	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	143 591	408 716	12
Laekunud intressid	13	1 762	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	83 357	-139 647	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 827	-1 791	7
Makstud intressid	-94	-95	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-70 000	0	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 921	-1 886	
Kokku rahavood	54 134	-199 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	157 916	357 569	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 134	-199 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	212 050	157 916	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ ReserVKapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	50 882	413 538	464 420
Aruandeaasta tulem	0	450 034	450 034
31.12.2018	50 882	863 572	914 454
Aruandeaasta tulem	0	39 168	39 168
31.12.2019	50 882	902 740	953 622

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse pangakontode jääke, sh lühiajalisi deposiite ja kassas olevat sularaha. Rahaliste vahendite hoidmiseks kasutatakse riskide maandamiseks kolme erinevat panka: AS'i SEB Pank, AS'i LHV Pank ja AS'i Coop Pank.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil. Iga konkreetse kliendi nõuded hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude tagasisaamiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kuludest. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt põhivara grupile määratud kasulikust tööeast.

Väheväärtuslike varade kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Inventar	10 aastat
Ehitised	30 aastat
Renditud varade parenduskulud	2 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on bilansipäevast alates kuni üks aasta. Pikaajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on maksegraafiku järgi bilansipäevast üle ühe aasta.

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. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena toetuse andja vastu.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse laekumisel kohe tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui 5000 eurot. Välja arvatud juhul, kui kajastamine avaliku sektori üksusega on teisiti kokku lepitud.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara arvele bilansis tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulemiaruaude real annetused ja toetused kajastatakse eraldi mittesihotstarbelisi ja sihotstarbelisi annetusi ja toetusi. Raamatupidamises peetakse saadud annetuste ja toetuste (sh. projektide elluviimiseks saadud summad) kohta eraldi arvestust nii tulude kui kulude osas (vt lisa 12 ja lisa 14). Sihotstarbelised finantseeringud kajastatakse tuluna siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse andja toetuse summad asutusele ka tegelikult üle kannab.

Tulud

Tulu ettevõtlusest (teenuste müügist) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud maksud ja lõivud, sh. käibemaks kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaude kirjel "Muud kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha jääk kassa	1 231	981
Raha teel	15	15
Arvelduskontod pankades	210 804	156 920
Kokku raha	212 050	157 916

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2018	0	0
Soetamine	70 000	70 000
31.12.2019	70 000	70 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	70 000	70 000

2019. aastal sõlmiti 2 tähtajalise hoivuse lepingut, millede tähtaeg on 31.12.2020

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	89 828	89 828	
Ostjatelt laekumata arved	91 242	91 242	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 414	-1 414	
Muud nõuded	136	136	
Viitlaekumised	136	136	
Nõuded toetuste eest	1 690	1 690	12
Muud lühiajalised nõuded	1 242	1 242	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 896	92 896	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	93 742	93 742	
Ostjatelt laekumata arved	94 657	94 657	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-915	-915	
Muud nõuded	10	10	
Viitlaekumised	10	10	
Ettemaksed	516	516	
Tulevaste perioodide kulud	516	516	
Nõuded toetuste eest	108 235	108 235	12
Muud lühiajalised nõuded	1 783	1 783	
Kokku nõuded ja ettemaksed	204 286	204 286	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	3 315	2 956
Ettemaksed varude eest	966	904
Kokku varud	4 281	3 860

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017							
Soetusmaksumus	1 942	184 032	58 511	28 546	87 057	208	273 239
Akumuleeritud kulum	0	-511	-47 259	-24 058	-71 317	0	-71 828
Jääkmaksumus	1 942	183 521	11 252	4 488	15 740	208	201 411
Ostud ja parendused	6 821	546 471	0	0	0	0	553 292
Amortisatsioonikulu	0	-17 002	-3 798	-855	-4 653	0	-21 655
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-391	0	-391	0	-391
Ümberliigitamised	0	208	0	0	0	-208	0
31.12.2018							
Soetusmaksumus	8 763	730 711	26 588	28 546	55 134	0	794 608
Akumuleeritud kulum	0	-17 513	-19 525	-24 913	-44 438	0	-61 951
Jääkmaksumus	8 763	713 198	7 063	3 633	10 696	0	732 657
Ostud ja parendused	0	60 247	0	0	0		60 247
Amortisatsioonikulu	0	-26 843	-997	-855	-1 852	0	-28 695
31.12.2019							
Soetusmaksumus	8 763	790 958	26 588	28 546	55 134	0	854 855
Akumuleeritud kulum	0	-44 356	-20 522	-25 768	-46 290	0	-90 646
Jääkmaksumus	8 763	746 602	6 066	2 778	8 844	0	764 209

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	3 167
Transpordivahendid	0	3 167
Kokku	0	3 167

2019. aastal renditati kinnistut aadressil Nõlvaku 12 Tartu, summas 60247 eurot (projekt Teenuskohtade kohandamine dementsusega inimestele (Sotsiaalministeeriumi leping nr 3-4/936-1 ja Tartu Linnavalitsuse leping nr ET 19_77)).

Seisuga 31.12.2019 oli bilansiväliste varade kogumaksumus 311244 eurot

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	2 020	1 863	157	01.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	2 020	1 863	157	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	3 847	1 827	2 020	01.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	3 847	1 827	2 020	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	6 066	7 063
Kokku	6 066	7 063

SEB Liising AS'ga sõlmitud leping 04.02.2016 liisingleping Škoda Praktiku soetamiseks.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 584	21 584	
Võlad töövõtjatele	112 455	112 455	9
Maksuvõlad	41 087	41 087	10
Muud võlad	3 871	3 871	11
Muud viitvõlad	3 871	3 871	
Saadud ettemaksed	1 776	1 776	
Tulevaste perioodide tulud	1 776	1 776	
Kokku võlad ja ettemaksed	180 773	180 773	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 555	17 555	
Võlad töövõtjatele	113 940	113 940	9
Maksuvõlad	41 331	41 331	10
Muud võlad	4 699	4 699	11
Muud viitvõlad	4 699	4 699	
Saadud ettemaksed	2 893	2 893	
Tulevaste perioodide tulud	2 893	2 893	
Kokku võlad ja ettemaksed	180 418	180 418	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	72 388	72 590
Puhkusetasude kohustis	5 060	3 171
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	22 346	24 818
Deklareerimata kinni peetud tulumaks	9 589	10 232
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	1 791	1 845
Deklareerimata kinni peetud kogumispension	1 281	1 267
Muud võlad töövõtjatele	0	17
Kokku võlad töövõtjatele	112 455	113 940

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 639	3 846
Üksikisiku tulumaks	10 704	9 810
Erisoodustuse tulumaks	121	160
Sotsiaalmaks	24 286	24 543
Kohustuslik kogumispension	1 376	1 186
Töötuskindlustusmaksed	1 961	1 786
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 087	41 331

Lisa 11 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 871	3 871
Viitvõlad	1 028	1 028
Muud kohustused	2 843	2 843
Kokku muud võlad	3 871	3 871
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 699	4 699
Viitvõlad	959	959
Muud kohustused	3 740	3 740
Kokku muud võlad	4 699	4 699

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	31.12.2018	
	Nõuded			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Euroopa Regionaalfond, projekt 2014-2020.2.05.17-0019	-384	408 716	-482 280	-73 948	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	-384	408 716	-482 280	-73 948	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Euroopa Regionaalfond, projekt 2014-2020.2.05.17-0019	-5 037	11 293	-40 168	-33 912	
Eesti Töötukassa, töötu tööpraktika juhendamine ja töötu tööle rakendamine	0	1 828	-2 203	-375	
Johannes Mihkelsoni Keskus MTÜ praktika juhendamine projektis 2014-2020.3.02.16-0027	0	535	-535	0	
Tartu LV Kultuuriosakond, erihooletamise klientide osalemise toetus eriolümpial San Marinos	0	150	-150	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-5 037	13 806	-43 056	-34 287	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-5 421	422 522	-525 336	-108 235	

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	31.12.2019	
	Nõuded			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Euroopa Regionaalfond, projekt 2014-2020.2.05.17-0019	-73 948	72 035	1 913	0	0
Sotsiaalministeerium (leping 3-4/936-1; 17.05.19)	0	58 240	-58 240	0	0
Tartu Linnavalitsus (leping ET19/77)/	0	13 316	-13 316	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	-73 948	143 591	-69 643	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Euroopa Regionaalfond, projekt 2014-2020.2.05.17-0019	-33 912	33 449	463	0	0
Eesti Töötukassa, töötü tööpraktika juhendamine ja töötü tööle rakendamine	-375	7 322	-7 697	-750	0
Eesti Töötukassa koolitustoetus	0	1 799	-2 739	-940	0
Sotsiaalministeerium leping 3-4/936-1; 17.05.19	0	35 247	-28 226	0	7 021
Tartu Linnavalitsus (leping ET19/77)/	0	6 684	-6 684	0	0
Eraisiku annetused	0	125	-125	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-34 287	84 626	-45 008	-1 690	7 021
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-108 235	228 217	-114 651	-1 690	7 021

Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Eakate päevahoolitus	158 597	146 625
Eakate kombineeritud hooldus	59 739	38 167
Eakate koduhooldus	49 525	45 131
Eakate ööpäevaringne hooldus	525 235	536 779
Igapäeaelu toetamise teenus	336 944	292 421
Kaitstud töötamine	6 196	8 775
Rehabilitatsiooniteenused	95 301	104 988
Renditulu	2 455	3 001
Tegevusteraapia toodang	5 146	5 556
Toetatud elamine	90 231	68 452
Toetatud töötamine	28 006	23 352
Toitlustamine	68 125	63 385
Muu laekumine	4 721	0
Pikaajaline kaitstud töö (SKA)	100 569	94 480
Kogukonnas elamise teenus	47 589	519
Ööpäevaringne erihooldusteenus	231 614	15 584
Majutus (Rehab)	9 291	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 819 284	1 447 215

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	7 083	3 824
Mitmesugused bürookulud	16	0
Koolituskulud	1 997	367
Tööjõukulud	8 039	26 940
Muud kinnistute majandamiskulud	28	745
Inventarikulu	23 785	8 166
Eriolümpia lähetuskulu	0	150
Infotehnoloogia kulud	1 509	0
Transpordikulu	25	0
Käibemaks	2 864	2 280
Riigilõivud	0	584
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	45 346	43 056

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Administreerimiskulud	11 879	11 746
Lähetuskulud	1 768	3 739
Koolituskulud	5 039	6 414
Hoonete eksploatatsioonikulud:		
küte	30 838	33 672
elekter	28 160	27 168
vesi ja kanalisatsioon	6 845	4 530
korrashoiu- ja remondimaterjalid	19 061	15 349
korrashoiuteenused	8 741	13 831
valveteenused	2 487	3 854
remont	9 391	4 888
kindlustusmaksed	636	1 165
üür ja rent	12 477	8 898
muud ekspl. kulud	8 344	4 134
Sõidukite üalpidamise kulud	25 626	27 188
Infotehnoloogia kulud	8 976	4 114
Inventarikulud	15 541	23 231
Toiduained ja toitlustusteenused	125 942	92 112
Meditiini- ja hügieenikulud	52 938	35 155
Tootmiskulud	4 870	4 929
Muu erivarustus ja -materjalid	593	739
Mitmesugused majanduskulud	8 517	9 100
Muud sotsiaalteenused	697	5 976
Kokku mitmesugused tegevuskulud	389 366	341 932

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 021 858	765 978
Sotsiaalmaksud	297 513	246 856
Ajutuste lepinguliste töötajate töötasu	53 166	69 867
Erisoodustused	3 089	3 555
Kokku tööjõukulud	1 375 626	1 086 256
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-8 039	-26 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	92	73

Lisa 17 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Käibemaks	53 173	44 740
Käibemaks põhivara soetuselt	11 309	15 032
Muud maksud	251	33
Riigilõivud	0	167
Kahjutasud	6	2
Muud kulud	22	0
Kokku muud kulud	64 761	59 974

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu raha paigutamises LHV Panga arveldusarvele	3	8
Tulu raha paigutamises Versobanga tähtajalisele hoiusele	0	419
Tulu raha paigutamises SEB Panga arveldusarvele	11	10
Tulu raha paigutamises COOP Panga tähtajalisele hoiusele	125	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	139	437

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	616	1 277	867	1 268

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 154	399 586	17 602	349 388

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2019	2018
Arvestatud tasu	39 600	44 807

2019 a. osteti järgmiseid teenuseid:

koolitusteenust 155 eurot,
kommunaalteenused 23086 eurot,
toitlustusteenuseid 30 eurot,
ujula kasutamise teenust 883 eurot.

2019 a. müüdi järgmiseid teenuseid:

geriaatria ja erihoolekande teenuseid 396990 eurot,
kommunaalteenuseid 2245 eurot, praktika juhendamine 351 eurot

Tartu Linnavalitsus toetas (sihtfinantseering investeeringuks) projektis "Teenusekohtade kohandamine dementsusega inimestele" omaosaluse katmist 20000 euroga (leping ET 19/77).