

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Sillamäe Narkorehabilitatsioonikeskus

registrikood: 90003545

tänava/talu nimi, Tervise 8

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 40233

telefon: +372 3324293

faks: +372 3924293

e-posti aadress: info@narkokeskus.ee, andrei@narkokeskus.ee,
svetlana.lavrova@audest.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sihtasutus Sillamäe Narkorehabilitatsioonikeskus alustas täieõiguslikult oma tegevust 2005. aastal. Sihtasutus asub aadressil Tervise tn. 8, Sillamäe linn, Eesti Vabariik. SA Sillamäe Narkorehabilitatsioonikeskus on eraõiguslik juriidiline isik, mis juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigiseadusest, oma põhjakirjast ja muudest õigusaktidest ja lepingutest. Sihtasutusel on oma pitsat ja pangaarve. Sihtasutus on asutatud määramata ajaks.

Sihtasutuse eesmärk on oma vara valitsemise ja kasutamise kaudu tugiteenuse osutamine sõltuvusprobleemidega isikutel ning nende abistamine narkootikumidest võõrutamisel, samuti ennetustöö ning osalemine uurimisprogrammides.

Aruandeaastal oli keskusel kohtade arv 26. Rehabilitatsioonil oli keskmiselt 25 klienti kuus, kokku 88 klienti. Nende seas 47 klienti kasutasid meie teenust esimest korda ning korduvalt tegid seda 41 klienti. Klientide saabumine keskusesse toimus kogu Põhja- ja Kirde-Eestist. Sihtasutuse 2011. aasta tulud kokku moodustasid: rehabilitatsiooniteenuse osutamise eest lepingu alusel Tervise Arengu Instituudilt 253 782 eurot, töötule tööpraktika korraldamise eest lepingu alusel Eesti Töötukassa poolt 2 440 eurot, eraldise kasutamise lepingu alusel Sotsiaalministeeriumilt 1 672 eurot, linna territooriumi koristamise eest aktsiaseltsi MEKE Sillamäe poolt 2 240 eurot, tegevuse toetamiseks Sillamäe Linnavalitsuselt 331 eurot, HIV ennetustöö projekti täitmise eest EELK Usuteaduse Instituudilt 1 500 eurot, personali koolitamiseks Stiftung Open Society Instituudist 1 119 eurot, hoone renoveerimiseks koostöö- ja käsunduslepingu alusel Rahandusministeeriumist 3 150 eurot. 2011 aastal tegevustel on negatiivne kommunaalkulude kasvu ja amortisatsiooni tõttu. Sihtasutuse tööjõukulud olid kokku 197 582 eurot. Nõukogu liikmetele majandusaasta jooksul tasu ei makstud. Juhatare liikmetele makstitootasu 12 000 eurot. Keskuses töötas 24 töötajat, nende seas 16 täistööajaga.

Aruandeaastal töötas Sillamäe Narkorehabilitatsioonikeskus tunnustatud psühhoterapeutiliste meetodite põhjal. Aruandeaastal toimus rehabilitatsiooniteenuse, grupinõustamise ja personali kutseoskuse arendamine. Keskus alustas sõltuvusprobleemidega isikute lähedastele nõustamisteenuste osutamist Sillamäel. Nõustamisteenust on antud kokku 56-le isikule. Aruandeaastal on tehtud koostööd Convictus Eestiga peretöö arendamisel. Aruandeaastal on välja töötatud tegevuste kirjeldus. 2011 aastal on alustatud koostöö teiste teenusepakkujate (Convictus Eestiga) ja kõrgkooliga (Narva Kolledziga). Samuti tegeles keskus tööteraapiaga ja üldkasuliku töö korraldamisega klientide jaoks nii keskuseterritooriumil kui ka väljaspool asuvatel objektidel: Sillamäe Haiglas, Linnaraamatukogus, Sillamäe linna lasteaias, Sillamäe Vanalinna koolis ja muudel linna territooriumitel. Aruandeaastal alustas keskus sõltuvusprobleemidega isikutele tööharjumuste teenuste osutamist õmblysevaldkonnas ning jätkas tööharjumuste teenuste osutamist kokanduse ja kondiitri valdkonnas. Keskus osales HIV ennetustöö projektis „Minijalgpall“. 2011. aastal kinnitas sihtasutuse nõukogu sihtasutuse arengukava aastateks 2011-2015. Koostöö- ja käsunduslepingu alusel Rahandusministeeriumi ja Riigikinnisvara aktsiaseltsiga on alustatud maja renoveerimistööd. 2011 aastal on koostatud renoveerimise projekt. Aruandeaastal on uuendatud sihtasutusekoduleht.

2012. aastaks püstitatakse järgmised plaanid:

1. pikaajalise rehabilitatsiooniteenuse osutamine vähemalt 70 kliendile;
2. rehabilitatsiooniprogrammi välja töötamine;
3. personali kutseoskuse arendamine – kliinilise psühholoogi, psühhoterapeudi ja pereterapeudi töölevõtmine;
4. riigihangete läbiviimise korra kehtestamine;
5. koostöö teiste teenusepakkujate, tervishoiu kõrgkoolide ning teadusasutustega;
6. lõpetada maja renoveerimistööd;
7. osalemine arst-residentide ja muude tervishoiu erialal õppivate õpilaste ja tudengite praktika/residentuuri läbiviimisel.

Oma tegevuse planeerimisel lähtume „Narkomaania ennetamise Riiklikust strateegiast aastani 2012“. Täidame rehabilitatsiooniteenuse osutamiselepingut Tervise Arengu Instituudiga, osaleme sotsiaalse rehabilitatsiooni projektides ning teemakohastes võrgustikkudes.

<u>Peamised finantssuhtarvud:</u>	2011	2010
Tulu ettevõtlusest kasv (%) = (tulu 2011 - tulu 2010)/tulu 2010*100	6%	-10 %
Lühiajaliste kulutuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused	0,81	1,12

Andrei Žoga
Juhatare liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 714	35 466	2
Nõuded ja ettemaksud	942	173	3,5
Kokku käibevara	33 656	35 639	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	88 900	92 660	6
Kokku põhivara	88 900	92 660	
Kokku varad	122 556	128 299	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	35 216	31 928	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	35 216	31 928	
Kokku kohustused	35 216	31 928	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	72 685	72 685	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 686	55 073	
Aruandeaasta tulem	-9 031	-31 387	
Kokku netovara	87 340	96 371	
Kokku kohustused ja netovara	122 556	128 299	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	270 935	250 872	9
Tulu ettevõtlusest	2 240	0	10
Kokku tulud	273 175	250 872	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-77 725	-65 735	11
Tööjõukulud	-197 582	-194 311	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 910	-22 235	6
Kokku kulud	-282 217	-282 281	
Põhitegevuse tulem	-9 042	-31 409	
Finantstulud ja -kulud	11	23	13
Aruandeaasta tulem	-9 031	-31 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-9 042	-31 409	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 910	22 235	6
Muud korrigeerimised	-3 150	0	
Kokku korrigeerimised	3 760	22 235	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-350	-136	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 869	-2 510	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 763	-11 820	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	420	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-420	0	
Laekunud intressid	11	23	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11	23	
Kokku rahavood	-2 752	-11 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 466	47 263	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 752	-11 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 714	35 466	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	72 685	55 073	127 758
Aruandeaasta tulem		-31 387	-31 387
31.12.2010	72 685	23 686	96 371
Aruandeaasta tulem		-9 031	-9 031
31.12.2011	72 685	14 655	87 340

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja raamatupidamisaruande arvestusliikuks perioodiks on 01.01.2011 - 31.12.2011.a., edaspidi jääb arvestuperioodiks kalendriaasta s.o.12 kuud (jaan-dets.).

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoieuseid pankades, tähtajalisi hoieuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponendist, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel.

Parendused.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis on põhivara kriteeriumide kohased, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsioonimäär
Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu materiaalne põhivara	20%, 10%, 5%
Maad ei amortiseerita.	

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodit.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (näiteks käibemaks, juhul kui ostjaks on mitte-käibemaksukohustuslane) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Seotud osapooled

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

Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Sihtfinantseerimine.

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja tulude ja kulude aruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja tulude ja kulude aruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	766	275
Arvelduskontod	31 948	35 191
Kokku raha	32 714	35 466

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	280	0	
Ostjatelt laekumata arved	280	0	
Muud nõuded	540	0	
Nõuded toetuste ja siirete eest	540	0	
Ettemaksed	122	173	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	942	173	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 752	2 076
Sotsiaalmaks	3 689	4 207
Kohustuslik kogumispension	75	43
Töötuskindlustusmaksed	433	499
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 949	6 825

Lisa 5 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	122	122		
Kokku ettemaksed	122	122		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	173	173		
Kokku ettemaksed	173	173		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	115	102 725	78 560	78 560	29 574			210 974
Akumuleeritud kulum		-20 737	-64 017	-64 017	-11 325			-96 079
Jääkmaksumus	115	81 988	14 543	14 543	18 249			114 895
Amortisatsioonikulu		-5 136	-14 542	-14 542	-2 557			-22 235
31.12.2010								
Soetusmaksumus	115	102 725	78 560	78 560	29 574			210 974
Akumuleeritud kulum		-25 873	-78 559	-78 559	-13 882			-118 314
Jääkmaksumus	115	76 852	1	1	15 692			92 660
Ostud ja parendused						3 150	3 150	3 150
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						3 150	3 150	3 150
Amortisatsioonikulu		-5 136	-1	-1	-1 773			-6 910
31.12.2011								
Soetusmaksumus	115	102 725	78 560	78 560	29 574	3 150	3 150	214 124
Akumuleeritud kulum		-31 009	-78 560	-78 560	-15 655			-125 224
Jääkmaksumus	115	71 716	0	0	13 919	3 150	3 150	88 900

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 678	3 814	
Võlad töövõtjatele	20 521	21 289	8
Maksuvõlad	5 949	6 825	4
Muud võlad	32	0	
Saadud ettemaksud	36	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	35 216	31 928	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	9 280	9 589
Puhkusetasude kohustus	5 239	5 469
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	3 698	3 773
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	1 688	1 861
Deklareerimata kinnipeetud töötuskindlustusmaksed	465	492
Deklareerimata kinnipeetud kogumispension	120	90
Võlad majanduskulude eest	31	15
Kokku võlad töövõtjatele	20 521	21 289

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	267 785	250 872
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 150	0
Kokku annetused ja toetused	270 935	250 872

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

s.h. Tervise Arengu Instituut 253 781 eurot
 Eesti Töötukassa 2 440 eurot
 SOTSIAALMINISTEERIUM 7 929 eurot
 Muud 3 635 eurot

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
87909 Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	2 240	0
Kokku tulu ettevõtlusest	2 240	0

Geograafiliste piirkondade lõikes

Tulu ettevõtlusest Eesti 2 240

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-2 073	-1 050
Lähetuskulud	-1 654	0
Koolituskulud	-2 935	-3 591
Sideteenused	-709	-822
Meditisiinikulud ja -teenused	-561	-571
Inventari majandamiskulud	-5 851	-415
Arvestus- ja auditeerimisteenused	-5 261	-5 051
Hoonete majandamiskulud	-22 947	-21 901
Sõidukite majandamiskulud	-1 687	-1 960
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-1 373	-594
Toiduained ja toitlustusteenused	-18 106	-17 740
Käibemaksukulu	-12 506	-10 389
Muud	-2 062	-1 651
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-77 725	-65 735

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-147 319	-144 797
Sotsiaalmaksud	-50 263	-49 514
Kokku tööjõukulud	-197 582	-194 311
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	19

2011.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatase liikme palga ja sotsiaalmaksu kulusid summas 15 960 euro.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	11	23
Muud intressitulud	11	23
Kokku finantstulud ja -kulud	11	23

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	280	0

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	16	2 240

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 000	11 636