

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**nimi:** Põlvamaa Puuetega Inimeste Koda

**registrikood:** 80081797

**tänava/talu nimi,** Kooli kinnistu

**maja ja korteri number:**

**küla:** Andre küla

**vald:** Põlva vald

**maakond:** Põlva maakond

**postisihtnumber:** 63205

**e-posti aadress:** polvapik@gmail.com

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Tööjõukulud</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 4 Seotud osapooled</b>	<b>10</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>11</b>

## Tegevusaruanne

Põlvamaa PIK jätkas 2015. aastal koja arendustegevust ja liikmesorganisatsioonide töö toetamist ning teenuste osutamist psüühilise erivajadusega inimestele. Viidi läbi infopäevi, koolitusi, ühisüritusi liikmesorganisatsioonide juhtidele, puuetega inimestele; toimis koostöö kohalike omavalitsustega, osutati kahte teenust psüühilise erivajadustega inimestele. Jätkus koja liikmesorganisatsioonide tegevus (12 organisatsiooni).

### I ARENDUSTEGEVUSED KOGU 2015 A. VÄLTEL:

- Koja juhatus ja lepinguliste töötajate igapäevane töö Koja prioriteetide ja tegevusplaani täitmiseks;
- Koja istungite ettevalmistamine ja läbiviimine;
- Koja liikmesorganisatsiooni juhtidele koolituste/infopäevade korraldamine;
- Teenuste arendamine ja pakkumine klientidele;
- Põlva maakonna puuetega inimestele koolituste korraldamine ja puuetega inimeste päeva läbiviimine;
- Koostöö korraldamine teiste riikide puuetega inimeste ühendustega, osalemine erinevates koostööprojektides;
- Puuetega Inimestele võrdsete võimaluste loomise standardreeglite täitmise jälgimine;
- Koostöö tihendamine teiste Eesti maakondlike puuetega inimeste kodadega.

### II TEENUSTE OSUTAMINE NING ARNDAMINE KOGU 2015 A JOOKSUL:

- jätkati igapäevaselt teenuste osutamist psüühiliste erivajadustega inimestele;
- tehti koostööd Sotsiaalkindlustusametiga, samuti kohalike omavalitsuste sotsiaalosakondadega;
- Arendati juba pakutavaid teenuseid;
- Jätkus Põlva Toidupanga tegevus.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	17 215	13 005
Nõuded ja ettemaksud	4 921	4 111
<b>Kokku käibevara</b>	<b>22 136</b>	<b>17 116</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	50 675	50 675
<b>Kokku põhivara</b>	<b>50 675</b>	<b>50 675</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>72 811</b>	<b>67 791</b>
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>0</b>	<b>-10 930</b>
Pikaajalised kohustused		
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>0</b>	<b>10 930</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	67 791	65 342
Aruandeaasta tulem	5 020	2 449
<b>Kokku netovara</b>	<b>72 811</b>	<b>67 791</b>
<b>Kokku kohustused ja netovara</b>	<b>72 811</b>	<b>67 791</b>

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	112 439	137 948
Tulu ettevõtlusest	0	252
Muud tulud	17 680	0
<b>Kokku tulud</b>	<b>130 119</b>	<b>138 200</b>
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 405
Mitmesugused tegevuskulud	-42 718	-33 939
Tööjõukulud	-82 381	-79 805
Muud kulud	0	-13 602
<b>Kokku kulud</b>	<b>-125 099</b>	<b>-135 751</b>
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>5 020</b>	<b>2 449</b>
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>5 020</b>	<b>2 449</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 020	2 449
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 830	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	130 119	94 649
Muud rahavood põhitegevusest	-125 099	-110 964
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>4 210</b>	<b>-13 866</b>
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-11 152
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-11 152</b>
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	21 580
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>21 580</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>4 210</b>	<b>-3 438</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 005	16 443
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>4 210</b>	<b>-3 438</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 215	13 005

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2013</b>	65 342	65 342
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2013</b>	65 342	65 342
Aruandeaasta tulem	2 449	2 449
<b>31.12.2014</b>	67 791	67 791
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2014</b>	67 791	67 791
Aruandeaasta tulem	5 020	5 020
<b>31.12.2015</b>	72 811	72 811

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta 01.01.2015 - 31.12.2015

Äriregistri kood 80081797

Adress Andre küla, Põlva vald, Põlva maakond

Telefon +3725257220

Ettevõtluse vorm mittetulundusühing

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

MTÜ Põlvamaa PIK on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse 17 alusel Eesti hea raamatupidamiserava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Projektipõhiselt on ülekantud töötasud ja maksud 31.detsember 2015.a.

Kulud on projektipõhised ja projektide kestvus on 1 aasta, sellepärast on arvestatud ja tasutud maksuametile kohustused seisuga 10.jaanuar 2016.

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad, maksumusega alates 1300€ ühiku kohta ning kasutusajaga üle ühe aasta. EAS projekti rahad on arvele võetud põhivarana.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb osthinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest: teenustasud, mittetagastatavad maksud jne. Edasine materiaalse põhivara kajastumine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Juhul kui bilansipäeval selgub, et vara kaetav väärtus on langenud alla bilansilise jääkmaksumuse, hinnatakse põhivara alla kaetava väärtuseni, millesks on kõrgem alljärgnevatest:

- kasutusväärtus - vara kasutamisest ja kasutamisjärgsest müügist saadaolevate rahavoogude nüüdiseväärtus;
- neto-müügihind - turuhind miinus müügiga seotud kulud.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemis kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtudes.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.



**Finantsvarad**

Pangakonto jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamis-kontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassas jäägiga raamatupidamise andmetel.

**Raha**

Pangakonto jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamis-kontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassas jäägiga raamatupidamise andmetel.

**Varud****Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted**

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad, maksumusega alates 1300 ühiku kohta ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest: teenustasud, mittetagastatavad maksud jne. Edasine materiaalse põhivara kajastumine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Juhul kui bilansipäeval selgub, et vara kaetav väärtus on langenud alla bilansilise jääkmaksumuse, hinnatakse põhivara alla kaetava väärtuseni, millesks on kõrgem alljärgnevatest:

- kasutusväärtus - vara kasutamisest ja kasutamisjärgsest müügist saadaolevate rahavoogude nüüdisväärtus;
- neto-müügihind - turuhind miinus müügiga seotud kulud.

**Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 1300

**Tulud**

Tulud on arvele võetud eraldi sihtfinatseering ja osutatud teenused.

**Kulud**

Kulud on kajastatud projektide põhiselt.

**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
<b>Kokku raha</b>	<b>17 215</b>	<b>13 005</b>

### Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	62 063	60 151
Sotsiaalmaksud	20 318	19 654
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>82 381</b>	<b>79 805</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

### Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Juriidilisest isikust liikmete arv	12	12
<b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b>		
	2015	2014
Arvestatud tasu	27 290	25 420

Seotud osapooltele ehk juhatuse liikmetele on arvestatud töötasu põhitegevusega seotud ametikohtade ülesannete täitmise eest. Juhatuse liikme tööülesannete täitmise eest tasusid arvestatud ei ole.