

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Hiiumaa Puuetega Inimeste Koda

registrikood: 80049931

tänava/talu nimi, Lootuse 2

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92101

telefon: +372 4636589, +372 5149681, +372 4692581

e-posti aadress: malle@hiiumaapik.ee

veebilehe aadress: www.hiiumaapik.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Hiiumaa Puuetega Inimeste Koda

Hiiumaa PIK on kõige väiksem Koda, tulenevalt maakonna suuruselt. On toimunud muudatused koosseisus. Liikmesorganisatsioonide arv on meil 11, kellest 1 on üksikisik, 1 organisatsioon on mittejuriidiline isik ja Hiiu Maavalitsus. Kõikides liikmesorganisatsioonides ei ole aktiivseid inimesi, kes ühingu projektipõhiselt üleval hoiaksid, kui samas on nad aktiivsed Koja tegevustest osa võtma. Hiiumaa Koda on oma koosseisu poolest kodadest kõige väiksem, samuti oma asukoha ja inimeste olemuse poolest keeruliselt toimiv, mistõttu finantseerimise kõikumine ja vähenemine toovad kaasa negatiivseid muudatusi. Seetõttu on stabiilsus nii tegevustes kui finantseerimises väga oluline. Koostöö EPI Koja ja liikmesorganisatsioonidega on väga positiivne, samuti ka maakondlikud partnerid (KOV'id, Tuuru, Eurohouse, Emmaste lasteaiad "Naksitrallid") jätkasid koostööd. Planeeritud tegevused viidi läbi, eesmärgid täideti. Raskusi tekitas kinnistu ja hoone hooldamine/haldamine, jätkuvalt oleme mures hoone kütmisega talveperioodil.

Hiiumaa Puuetega Inimeste Koda aastal 2015

*liikmesorganisatsioonide tegevuse toetamine/nõustamine

*Oma Klubi koosolekutel osalemine, probleemide lahendamisele kaasaaitamine *EPI Koja juhatuse koosolekutel, üldkoosolekutel osalemine

*Maksu- ja Tolliametite asjatundjate komisjoni koosolekutel osalemine

*täiendav projekt „Vesi, tervise allikas“ – koordineerimine

Läbi aasta kestvad igapäevased tegevused:

*puuetega inimeste igapäevaprobleemide lahendamisele kaasa aitamine

*nõustamine

*liikmesorganisatsioonide tegevusele kaasaaitamine, nende üritustel osalemine

*Käina Päevakeskuse töö ja tegevuste koordineerimine

*Hiiumaa PIK'i poolt osutatavate teenuste töös hoidmine

2015.aastal investeringuid ei tehtud.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 399	9 596	2
Kokku käibevara	9 399	9 596	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 242	64 667	4
Kokku põhivara	58 242	64 667	
Kokku varad	67 641	74 263	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 246	3 390	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	148	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 246	3 538	
Kokku kohustused	3 246	3 538	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	70 725	77 400	
Aruandeaasta tulem	-6 330	-6 675	
Kokku netovara	64 395	70 725	
Kokku kohustused ja netovara	67 641	74 263	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	26 792	28 086	8
Tulu ettevõtlusest	4 576	0	
Muud tulud	80	307	
Kokku tulud	31 448	28 393	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 825	-28 644	9
Mitmesugused tegevuskulud	-848	0	10
Tööjõukulud	-3 680	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 425	-6 424	4
Kokku kulud	-37 778	-35 068	
Põhitegevuse tulem	-6 330	-6 675	
Aruandeaasta tulem	-6 330	-6 675	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	31 368	30 498	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	80	307	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 655	-10 882	
Väljamaksed töötajatele	-20 842	-16 410	
Kokku rahavood põhitegevusest	-49	3 513	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-148	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-148	0	
Kokku rahavood	-197	3 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 596	6 083	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-197	3 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 399	9 596	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	77 400	77 400
Aruandeaasta tulem	-6 675	-6 675
31.12.2014	70 725	70 725
Aruandeaasta tulem	-6 330	-6 330
31.12.2015	64 395	64 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Hiiumaa Puuetega Inimeste Koda 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskonto jääki. Sularaha arveldused puuduvad.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida on kavas kasutada teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida on kavas kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Kasutatakse lineaarseid amortisatsiooninorme.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone	kuni 20 aastat
Muu materiaalne põhivara	kuni 10 aastat

Annetused ja toetused

Toetused ja annetused kajastatakse tuluna perioodis, mille eest nad on laekunud või millal neid kasutatakse põhikirjalistel ja projektipõhistel eesmärkidel. Laekumised, millega seotud tegevused ei ole käivitunud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	9 399	9 596
Kokku raha	9 399	9 596

Intressitulu arvelduskonto jäägilt ei saadud.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	197	0	420
Sotsiaalmaks	0	482	0	818
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	27
Töötuskindlustusmaksed	0	20	0	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	699	0	1 309

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 092	115 191	4 373	120 656
Akumuleeritud kulum	0	-46 504	-3 061	-49 565
Jääkmaksumus	1 092	68 687	1 312	71 091
Amortisatsioonikulu	0	-5 987	-437	-6 424
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 092	115 191	4 373	120 656
Akumuleeritud kulum	0	-52 491	-3 498	-55 989
Jääkmaksumus	1 092	62 700	875	64 667
Amortisatsioonikulu	0	-5 988	-437	-6 425
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 092	115 191	4 373	120 656
Akumuleeritud kulum	0	-58 479	-3 935	-62 414
Jääkmaksumus	1 092	56 712	438	58 242

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 318	1 318	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 229	1 229	0	0	6
Maksuvõlad	699	699	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 246	3 246			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	855	855	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 226	1 226	0	0	6
Maksuvõlad	1 309	1 309	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 390	3 390	0	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Väljamaksmata tasud	814	820
Deklareerimata maksukohustus	415	406
Kokku võlad töövõtjatele	1 229	1 226

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Puuetega Inimeste Koda	0	10 963		-10 963	0
Kohalikud omavalitsused	0	11 041		-11 041	0
Hasartmängumaksu Nõukogu	0	5 845		-5 697	148
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	27 849		-27 701	148
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	27 849		-27 701	148

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Puuetega Inimeste Fond	0	10 771	0	-10 771	0
Kohalikud omavalitsused	0	12 646	0	-12 646	0
Hasartmängumaksu Nõukogu	148	3 000	-148	-3 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	148	26 417	-148	-26 417	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	148	26 417	-148	-26 417	0

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 417	27 701
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	375	385
Kokku annetused ja toetused	26 792	28 086

Rahalised ja mitterahalised annetused	2015	2014
Rahaline annetus	26 792	28 086
Kokku annetused ja toetused	26 792	28 086

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	4 362	4 810
Energia	642	1 002
Elektrienergia	306	666
Kütus	336	336
Üür ja rent	0	790
Mitmesugused bürookulud	2 932	2 617
Lähetuskulud	564	471
Koolituskulud	100	0
Tööjõukulud	16 555	16 996
ostetud teenustöödekulu	1 670	1 958
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	26 825	28 644

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	848	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	848	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 125	12 685
Sotsiaalmaksud	5 110	4 311
Kokku tööjõukulud	20 235	16 996
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	16 555	16 996
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	869	0	0	0	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenu	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenu	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	7 580	5 115

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.