

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: sihtasutus Taheva Sanatoorium

registrikood: 90007632

tänava/talu nimi, Sanatooriumi

maja ja korteri number:

küla: Tsirgumäe küla

vald: Taheva vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68012

telefon: +372 7698723, +372 5178470

faks: +372 7698723

e-posti aadress: tahevasanatoorium@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.sats.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	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Annetused ja toetused	14
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Muud kulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Ettevõtte iseloomustus

SA Taheva Sanatoorium on asutatud Taheva Vallavalitsuse poolt 18. mail 2004. aastal. Majandustegevust alustas sihtasutus 1. jaanuaril 2005. aastal Taheva Lastesanooriumi tegevuse lõpetamise järel. Valga Maavalitsus andis Taheva Lastesanooriumi varad üle Taheva vallale, kes andis need rendile SA Taheva Sanatooriumile.

01.03.2012 ühendati SA Taheva Sanatooriumiga Kallikülas asuv Hargla Hooldekodu. Hargla Hooldekodu kasutuses olevad varad andis Taheva vald rendile SA Taheva Sanatooriumile. Üle läksid sihtasutusele ka kehtivad lepingud.

Sihtasutus kasutab Taheva vallale kuuluvaid Sanatooriumi kinnistut suurusega 15,74 ha Tsirgumäe külas ja Hargla hooldekodu kinnistut suurusega 18 114 m² Kallikülas.

Kinnistud on hoonestatud. Mõlemal kinnistul paikneb mälestisteks tunnistatud hooneid. Sanatooriumi kinnistul asub ka osaliselt muinsus- ja looduskaitsealune Taheva mõisa park.

Sihtasutuse tegevusvaldkond on sotsiaalhoolekanne. Sihtasutuse põhitegevuseks on eakatele üldhooldusteenuse-, kasvandikele asenduskoduteenuse- ja puuetega inimestele erihoolekandeteenuste osutamine. Lisateenustena pakub sihtasutus toitlustusteenust, ruumide rentimise võimalust ning koostöös Töötukassaga tööhäringute teenust.

SA Taheva Sanatooriumis on käsil ettevalmistustööd EQUASS sotsiaalteenuste kvaliteedimärgi taotlemiseks. EQUASS Assurance on sertifitseerimissüsteem, mis tagab kvaliteedi ja kvaliteedikontrolli teenustes. Süsteem võimaldab sotsiaalteenuseid osutavatel organisatsioonidel osa võtta sertifitseerimise protsessist Euroopa tasandil, tagades sellega teenuse kasutajatele/ klientidele ja teistele huvirühmadele oma teenuste hea kvaliteedi.

2009. aastal rekonstrueeriti meetme „Kohalike avalike teenuste arendamine” toel täielikult SA Taheva Sanatooriumi peamaja. 2011. aastal rekonstrueeriti ravihoone 2, kus soojustati hoone fassaadid, rekonstrueeriti hoonesisene küttesüsteem ja väline kütetorustik, vahetati katusekate ning paigaldati piksekaitse. Kalliküla osakonna peamaja viidi 2011. aastal üle maaküttele ja 2012. aastal soojustati hoone vahelagi.

Asenduskodu osakonna tegevus

Sihtasutusele Taheva Sanatoorium on väljastatud tegevusluba asenduskodu teenuse osutamiseks kuni 30 kasvandikule. Luba kehtib kuni 28.12.2018.

Asenduskodu kasutuses on 2009. aastal täielikult rekonstrueeritud peahoone teine korrus.

Asenduskodus elab 1. märts 2013. aasta seisuga 19 kasvandikku.

Asenduskodus töötab peresüsteemil, peresse kuulub kuni 8 last. Seisuga 01.03. 2013 on asenduskodus loodud kolm peret.

Üks pere moodustub noortest, kes õpivad kutseõppeasutustes ja kõrgkoolides ning elavad erinevates paikades üle Eesti ühiselamutes või üüripindadel. Selle pere liikmetele on tagatud elamispiind ka asenduskodu ruumides. Nende perevanemaks on sihtasutuse sotsiaaltöötaja.

Kaks peret elab kohapeal.

Igal perel on oma köök, puhkeruum, kasvatusala töötajate ruum, sanitaarruumid ja iga pere kasutuses on 4-5 magamistuba (üks tuba kuni kahele lapsele). Ühiskasutuses on olemas saun. Ürituste korral on täiendavalt võimalik kasutada söögisaali, päevakeskuse ruume jt sihtasutuse ruume ning territooriumit. Asenduskodul on olemas jõusaal.

Asenduskodul on palju traditsioone ja koostööpartnereid. Näiteks tähistatakse riiklike ja rahvakultuuri tähtpäevi, laste isiklike tähtpäevi. Koostööpartnerite toel ja osalusel toimuvad näiteks järgmised sündmused: vastlapäev koos LIONS-klubiga ja Valga Lastekoduga Kurepesa, ühisüritused Mõniste motoklubiga Wildhogs, regulaarne ujumine Pühajärvel AS Elion Ettevõtte toel, sõprade päev, ühisüritused Kaitseliidu ja selle eriorganisatsiooni Naiskodukaitsega, Eesti Punase Ristiga, Elupuu Kogudusega Võrust ja Elu Sõna Kogudusega Valgast.

Kasvandikud võtavad osa kunsti-, laulu- ja puutööringidest, sagedasti toimuvad ühised väljasõidud näiteks Metsavenna tallu talispordi harrastamiseks. Kasvandikud osalevad Taheva valla külade üritustel, heakorraldajatel, koristavad kooli- kodutee ääri prügist, hooldavad lillepeenraid, mõned neist tegelevad harrastuskalapüügiga ning korjavad marju seeni taskuraha teenimise eesmärgil. Peredes tähistatakse ühiselt kasvandike sünnipäevi.

Asenduskodul on tihe kontakt ja konstruktiivne koostöö kõikide kohalike omavalitsuste üksustega, kust kasvandikud pärinevad. Paljud kohaliku omavalitsuse üksuste töötajad osalevad iga-aastasel sõprade päeval, samuti külastavad nad oma lapsi enamasti tihedamalt kui kaks korda aastas. Telefonitsi ning e-posti teel suhtlemine toimub praktiliselt igapäevaselt.

Osakonnas võimaldatakse õppijatele erialase praktika sooritamist.

Asenduskodu baasil osutatakse ka turvakodu teenust ja intervallilist asendushooldust.

Hooldekodu osakonna tegevus

Hooldekodu on ööpäevaselt tegutsev asutus, kus viibivatele isikutele tagatakse nende eale ja seisundile vastav hooldamine, sealhulgas ravimine, põetamine ja arendamine. Hooldekodus viibivad need isikud, kes erivajaduste või sotsiaalse olukorra tõttu ei ole suutelised iseseisvalt elama ning kui nende toimetulekut ei ole võimalik tagada teiste sotsiaalteenuste või muu abi osutamiseega. Hooldekodus hooldamine toimub

poolte vahel sõlmitud lepingu alusel.

Seisuga 01.03.2013 on üldhooldekodu klientide arv Kalliküla osakonnas 23 ja Tsirgumäe osakonnas 42.

Hooldekodu kliendid elavad hoonetes, milles alates 2009. aastast peale on toimunud ulatuslikud rekonstrueerimistööd. 2009. aastal soojustati Kallikülas peahoone, vahetati katusekate, paigaldati ventilatsioonisüsteem, tuletõkkeuksed. 2011. aastal viidi hoone üle maaküttele ja 2012. aastal soojustati hoone vahelagi ning paigaldati piksekaitse. 2009. aastal rekonstrueeriti Tsirgumäel peahoone täielikult, hooldekodu kliendid elavad selle hoone esimesel korrusel. 2011. aastal toimusid rekonstrueerimistööd ravihoones 2, mis soojustati, selle katusekate vahetati, hoonesisene ja hooneväline küttesüsteem katlamajast hooldekoduni rekonstrueeriti, paigaldati piksekaitse. Klientide kasutuses on ühe-, kahe ja kolme-kohalised toad, nõuetele vastavad sanitaarruumid, köögid vastavad nõuetele, puhketoad kõikides majades. Personalil on kasutada oma ruumid. Sihtasutus on saanud ettekirjutuse Kallikülas täiendavate majandus- ja personaliruumide väljaehitamiseks. Ravihoones 2 vajavad remonti dušširuumid ning hoonesse on vajalik välja ehitada ventilatsioon. Kõikides hooldekodu kasutuses olevates hoonetes on olemas automaatne tulekahjusignalisatsioon. Kallikülas on paigutatud abimajja klientidele häirenupp.

Toit valmistatakse Tsirgumäel ja Kallikülas tunnustatud köökides kohapeal. Otsese klienditööga tegelevad 2 meditsiiniõde, 15 hooldustöötajat ja 1 sotsiaaltöötaja.

Hooldekodus tähistatakse isiklike ja riiklike tähtpäevi. Kohapeal toimuvad jumalateenistused, erinevad kontserdid jm kultuurisündmused.

Hooldekodu kliendid külastavad Hargla Maakultuurimaja üritusi ning erinevaid külapäevi.

Hooldekodu teeb koostööd teiste hoolekandeesutustega ja kohalike omavalitsuse üksustega Sangastest, Hummulist, Rõugest, Karulast, Mõnistest, Varstust, Antslast ja Pajust eelkõige teadmiste ja parimate praktikate vahetamise eesmärgil. Osakonnas võimaldatakse õppijatele erialase praktika sooritamist.

Tabel 1 – klientide pärinemine seisuga 01.03.2013

Võrumaa	Valgamaa	Pärnumaa	Tartumaa	Jõgevamaa	Lääne-Virumaa	Harjumaa
Varstu vald Vastseliina vald Võru vald Võru linn Rõuge vald Antsla vald Mõniste vald	Taheva vald Hummuli vald Helme vald Valga linn	Are vald	Vara vald Alatskivi vald Tartu linn	Kasepää vald Põltsamaa linn	Rakvere linn	Tallinn

Tabel 2 – hooldustöötajate haridus

Erialane kutseharidus	Muu kõrgharidus	Muu keskeri-, kutseharidus	Keskharidus	Põhiharidus
2	2	1	5	5

Erihoolekandeteenuste kirjeldus

SA Taheva Sanatoorium osutab igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenuseid.

Igapäevaelu toetamise teenus toetab isiku parimat võimalikku iseseisvat toimetulekut ja arengut

psühhosotsiaalse toimetuleku toetamise, igapäevaelu toimetulekuoskuste ja tööoskuste kujundamise ning isiku lähedaste ja isikuga koos elavate isikute nõustamise kaudu.

Toetatud elamise teenus toetab isiku sotsiaalset toimetulekut ja integratsiooni temale eluruumi kasutusse andmise võimaluse loomise kaudu koos juhendamise ja majapidamise ja igapäevaelu korraldamise eesmärgiga tagada isiku võimalikult iseseisvat toimetulekut iseseisvalt elades.

Erihoolekandeteenuseid osutatakse vastava tegevusloa alusel.

SA Taheva Sanatooriumile on väljastatud tegevusluba toetatud elamise teenuse osutamiseks (kehtib 07.02.2018) kuni 10-le kliendile ja tegevusluba igapäevaelu toetamise teenuse osutamiseks (kehtib 10.02.2015) kuni 10-le kliendile.

Seisuga 01.03.2013 on igapäevaelu toetamise teenusel 10 klienti ja toetatud elamise teenusel 5 klienti.

Iga 10 kliendi kohta peab olema üks kvalifikatsiooninõuetele vastav tegevusjuhendaja. Hetkel vastab üks tegevusjuhendaja kehtestatud kvalifikatsiooninõuetele ja teine tegevusjuhendaja õpib.

Erihoolekande osakond kasutab Tsirgumäel ühte hoonet karjakastelli kompleksis (päevakeskus) ja toetatud elamise maja.

Erihoolekande osakonnal on kujunenud välja traditsioonilised väljasõidud, üheskoos tähistatakse riiklike-, rahvakultuuri- ja klientide isiklike tähtpäevi. Abiks ollakse sihtasutuse territooriumi korrastamisel, osaletakse pargis korraldatavatel talgutel, hooldatakse lillepeenraid.

Kliendid tegelevad käsitööga, päevakeskuses on võimalik lugeda ajalehti, kasutada arvutit, õppida toiduvalmistamist, pesta pesu, sinna on loodud klientidele pesemisvõimalused.

Koostööd tehakse teenuse osutamisel ja edasiarendamisel Sotsiaalkindlustusametiga, Taheva, Karula ja Antsla Vallavalitsustega. Osakonnas võimaldatakse õppijatele erialase praktika sooritamist.

Tähtsamad majandus- ja finantsnäitajad

Suuremateks majanduskuludeks olid kinnistu kulud (küte, elekter, korrashoiumaterjalid ja ruumide jooksev remont), toitlustamine, meditsiini- ja hügieenikulud ning sõidukite majandamiskulud. Hoonete ja varade kasutamise eest maksab sihtasutus Taheva Vallavalitsusele renti vastavalt rendilepingule.

Tabel 3 - Tähtsamad finantsnäitajad

	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Bilansi näitajad eurodes						
Varad aasta lõpus	105 279	102 990	120 909	98 924	100 377	90 055
Kohustused aasta lõpus	36 529	35 027	37 219	30 947	39 803	28 332
Netovara aasta lõpus	68 750	67 963	83 690	67 977	60 574	61 723
Tulemiaruaude näitajad eurodes						
Tegevustulud	620 412	577 111	547 039	503 634	515 256	404 330
Sh tulud, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine	611 028	571 714	539 400	499 052	492 166	386 480
Tegevuskulud	619 632	592 778	531 134	495 746	515 375	389 236
Tulem	855	-15 795	15 713	7 402	-1 148	14 472
Muud näitajad						
Aruandeaastal tehtud põhivarainvesteeringute maht eurodes	0	0	2 135	0	2 493	23 804
Likviidsus*	2,44	2,27	2,72	2,23	1,26	1,76
Lühiajaline maksevõime**	2,74	2,57	2,99	2,80	1,84	2,18
Kohustuste osakaal varadest	0,34	0,34	0,31	0,31	0,40	0,31
Laenukohustuste osakaal varadest	0,00	0,01	0,07	0,11	0,14	0,19
Laenukohustuste osakaal aruandeaasta tuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine***	0,00	0,01	0,02	0,02	0,03	0,04

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

***Laenukohustuste osakaal tuludest, millest on maha arvatud sihtfinantseerimine – bilansiised laenukohustused aasta lõpuks / (aruandeaasta tulud – aruandeaastal saadud sihtotstarbelised eraldised (finantseerimine) tulemiaruaude põhjal)

Sihtasutuse töötajate struktuur ja töötasud

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 45,45. Brutotasuna arvestati ja maksti töötajate töötasu aruandeaastal (koos ajutiste töölepingutega) 244 269 eurot. Juhatuse liikme töötasu aruandeaastal oli 10 472,20 eurot. Nõukogu liikmetele maksti kokku tasu 810 eurot.

SA Taheva Sanatooriumi juhib nõukogu koosseisus vallavanem Monika Rogenbaum, Evi Veerme ja Eha Saar. Alates 01.03.2013 on Eha Saare asemel nõukogu liikmeks Merike Sakkis. Alates 1.märtsist 2012 juhib SA Taheva Sanatooriumi Janika Ploom.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	64 167	58 757	2
Nõuded ja ettemaksed	24 135	20 753	3
Varud	10 808	10 541	4
Kokku käibevara	99 110	90 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 169	12 939	5
Kokku põhivara	6 169	12 939	
Kokku varad	105 279	102 990	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 658	
Võlad ja ettemaksed	36 529	30 437	8
Kokku lühiajalised kohustused	36 529	35 095	
Kokku kohustused	36 529	35 095	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	67 895	83 690	
Aruandeaasta tulem	855	-15 795	
Kokku netovara	68 750	67 895	
Kokku kohustused ja netovara	105 279	102 990	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	11 431	6 515	9
Tulu ettevõtlusest	608 981	570 596	10
Kokku tulud	620 412	577 111	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-16 458	-5 201	11
Mitmesugused tegevuskulud	-236 316	-243 027	12
Tööjõukulud	-323 082	-295 125	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 770	-10 594	
Muud kulud	-37 006	-38 831	14
Kokku kulud	-619 632	-592 778	
Põhitegevuse tulem	780	-15 667	
Finantstulud ja -kulud	75	-128	
Aruandeaasta tulem	855	-15 795	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	780	-15 667	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 770	10 594	
Kokku korrigeerimised	6 770	10 594	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 347	2 353	
Varude muutus	-267	-1 580	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 092	1 314	
Laekunud intressid	102	99	
Makstud intressid	-62	-227	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 068	-3 114	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 658	-3 438	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 658	-3 438	
Kokku rahavood	5 410	-6 552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 757	65 309	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 410	-6 552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 167	58 757	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	83 690	83 690
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	83 690	83 690
Aruandeaasta tulem	-15 795	-15 795
31.12.2011	67 895	67 895
Aruandeaasta tulem	855	855
31.12.2012	68 750	68 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem bilansikuupäevast arvestatuna.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pangas olevaid arvelduskontode jääke.

Nõuded

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Bilansipäeva seisuga on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudena on kajastatud laos olevad toiduained ning varutud küttepuid. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (v.a käibemaks, mis kajastatakse soetamisel kuluna) ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Inventuur on läbi viidud 30.11.12 seisuga.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2 000 eurot.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 5 - 10%
- Masinad ja seadmed 20%

Renditud varad

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirenti tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuludeks.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemal eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade sihtfinantseerimise

korral kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna selles perioodis, millal sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis põhivarana arvele.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel. Sihtasutus osutab asenduskodu, üldhoolekodu ja erihoolekande teenust ning lisateenustena tööharjutuse ja –praktika teenust, samuti vähesel määral toitlustus- ja seminariruumi renditeenust.

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt ja klassifitseeritakse tulemiaruanDES kululiikide järgi.

Kulude arvestust peetakse nelja osakonna lõikes: asenduskodu, hoolekodu, erihoolekande teenused ning muud teenused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 715	528
Arvelduskontod	62 452	58 229
Kokku raha	64 167	58 757

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 555	4 555		
Ostjatelt laekumata arved	4 555	4 555		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 561	18 561		
Muud nõuded	552	552		
Viitlaekumised	552	552		
Ettemaksed	467	467		
Tulevaste perioodide kulud	467	467		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 135	24 135		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 429	5 429		
Ostjatelt laekumata arved	5 429	5 429		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 231	14 231		
Muud nõuded	444	444		
Viitlaekumised	444	444		
Ettemaksed	649	649		
Tulevaste perioodide kulud	649	649		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 753	20 753		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	10 808	10 541
Toiduained	3 571	3 697
Küttepuid	7 237	6 844
Kokku varud	10 808	10 541

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	7 364	67 884	67 884	75 248
Akumuleeritud kulum	-2 086	-49 629	-49 629	-51 715
Jääkmaksumus	5 278	18 255	18 255	23 533
Amortisatsioonikulu	-372	-10 222	-10 222	-10 594
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 364	67 884	67 884	75 248
Akumuleeritud kulum	-2 458	-59 851	-59 851	-62 309
Jääkmaksumus	4 906	8 033	8 033	12 939
Amortisatsioonikulu	-369	-6 401	-6 401	-6 770
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 364	67 884	67 884	75 248
Akumuleeritud kulum	-2 827	-66 252	-66 252	-69 079
Jääkmaksumus	4 537	1 632	1 632	6 169

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	4 658	4 658		
Kapitalirendikohustused kokku	4 658	4 658		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	1 771
Kokku	0	1 771

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	10 321	10 370
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	10 328	10 321

Taheva Vallavalitsus on andnud SA Taheva Sanatooriumile rendile kinnistud Tsirgumäe ja Kalliküla külades sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks. Renditasu suurus on sätestatud pooltevahelises lepingus. Rendileping kehtib kuni 31.12.2019. Kasutusrendi summa sisaldub lisas 15 (Seotud osapooled Taheva vallalt ostude summas).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 424	5 424		
Võlad töövõtjatele	5 073	5 073		
Maksuvõlad	18 408	18 408		
Saadud ettemaksed	7 624	7 624		
Muud saadud ettemaksed	7 624	7 624		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 529	36 529		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 368	4 368		
Võlad töövõtjatele	3 737	3 737		
Maksuvõlad	15 471	15 471		
Saadud ettemaksed	6 861	6 861		
Muud saadud ettemaksed	6 861	6 861		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 437	30 437		

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 384	5 397
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	2 047	1 118
Kokku annetused ja toetused	11 431	6 515

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2012	2011
Kokku annetused ja toetused	2 047	1 118

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Asenduskodu tulud	209 164	304 967
Üldhooldekodu tulud	351 372	224 315
Muud tulud sotsiaalialalasest tegevusest	31 807	29 587
Muud tulud majandustegevusest	16 638	11 727
Kokku tulu ettevõtlusest	608 981	570 596

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Taskuraha kasvandikele	3 185	3 443
Stipendiumi vahendamine	5 275	1 758
Taheva Vallavalitsuse pargi rekonstrueerimise projekti kaasfinantseerimine	7 998	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	16 458	5 201

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	12 123	12 868
Energia	32 385	29 848
Elektrienergia	20 255	15 499
Kütus	12 130	14 349
Mitmesugused bürookulud	7 581	5 767
Lähetuskulud	256	448
Koolituskulud	562	2 726
Muud kinnistute ja hoonete majandamiskulud	30 871	46 809
Sõidukite majandamiskulud	12 558	13 521
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	657	3 812
Inventari majandamiskulud	10 465	16 616
Toiduained ja toitlustusteenus	91 896	80 882
Meditsiini- ja hügieenikulud	27 818	15 528
Õppevahendid ja koolituse kulud	3 161	5 467
Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	3 684	6 362
Eri- ja vormiriietus	892	147
Muu erivarustus ja materjalid	1 407	2 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	236 316	243 027

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	244 269	223 335
Sotsiaalmaksud	78 813	71 790
Kokku tööjõukulud	323 082	295 125
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	44

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Käibemaks	35 966	38 149
Muud	1 040	682
Kokku muud kulud	37 006	38 831

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	84	0	0	0

2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	18 987	44 600
2011	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 710	10 737

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	11 282	11 047

SA Taheva Sanatoorium on asutatud Taheva Vallavalitsuse poolt 18. mail 2004. aastal. Majandustegevust alustas sihtasutus 01.01.2005 Taheva Lastesanooriumi tegevuse lõpetamise järel. Varad anti üle Taheva vallale, kes andis need rendile SA Taheva Sanatooriumile. 2012. aastal ühendati Hargla Hooldekodu SA Taheva Sanatooriumiga. Hargla Hooldekoduga seotud varad andis vald samuti sihtasutusele rendile. Sihtasutuse kõrgemaks juhtkonnaks on kolmeliikmeline nõukogu. Tegevjuhiks on juhatuse liige. Sihtasutuse juhatuse liikmele makstakse lepingu lõppemisel tähtaja möödumise tõttu, kui nõukogu ei vali juhatuse liiget uueks tähtjaks ametisse, hüvitist, mis võrdub nelja kuu tasu suurusega.

Muid täiendavaid olulisi soodustusi pole tegevjuhtkonna ega kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud.