

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mittetulundusühing MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS

registrikood: 80143133

tänavatalu nimi, Liikuri 40-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 13618

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6344128

faks:

e-posti aadress: maraymtu@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ põhitegevusalaks on lastele ja nende vanematele koolituse korraldamine Montessori süsteemi järgi.

2010.aastal lisaks olemasolevatele Montessori keskusele aadressil Vilisuu 7, Tallinn ning lapsehoolduskeskusele aadressil Võru 11 on omandatud kinnisvara aadressil Kivila 38 uue lapsehoolduskeskuse loomise eesmärgiga.

Olemasolevates ning uutes keskuse ruumides on teostatud renoveerimistöid.

2010. aasta jooksul Ühing soetas palju uusi õppe- ning arenemismaterjale, mänguasju ning uut lastemööblit. Montessori materjale soetati otse Montessori keskusest Sasnkt-Peterburis.

Lastekeskuse köögi jäoks on 2010. aasta jooksul ostetud uus köögitehnika.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2010 majandusaasta tulud koosnesid vanemate tasudest õppetundide eest kogusummas 767 tuhat krooni ning sihtotstarbelistest toetustest kogusummas 572 tuhat krooni.

2010. majandusaasta negatiivseks tulemiks kujunes 144 tuhat krooni.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ on töötanud keskmiselt üksteist inimest. Töötasu fond moodustas 802 tuhat krooni.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ juhatusele 2010. aasta jooksul mingisuguseid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtete finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinn, 05. märts 2011.a.

Eljana Podõmahhina

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	105 420	676 964	2
Nõuded ja ettemaksed	0	3 000	
Kokku käibevara	105 420	679 964	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	977 257	83 125	4
Kokku põhivara	977 257	83 125	
Kokku varad	1 082 677	763 089	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 844		5
Võlad ja ettemaksed	152 185	119 300	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	166 029	119 300	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	416 489		5
Kokku pikaajalised kohustused	416 489		
Kokku kohustused	582 518	119 300	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	643 789	570 657	
Aruandeaasta tulem	-143 630	73 132	
Kokku netovara	500 159	643 789	
Kokku kohustused ja netovara	1 082 677	763 089	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	767 032	925 211	
Annetused ja toetused	596 179	530 325	
Tulu ettevõtlusest	2 000	12 000	
Muud tulud	7 512		8
Kokku tulud	1 372 723	1 467 536	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		-51 242	
Mitmesugused tegevuskulud	-614 884	-443 342	
Tööjõukulud	-802 253	-888 382	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 401	-32 626	4
Muud kulud	-19 249		
Kokku kulud	-1 501 787	-1 415 592	
Kokku põhitegevuse tulem	-129 064	51 944	
Finantstulud ja -kulud	-14 566	21 188	
Aruandeaasta tulem	-143 630	73 132	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-129 064	51 944	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 401	32 626	4
Muud korrigeerimised	18 719		4
Kokku korrigeerimised	84 120	32 626	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 000	-1 000	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 885	2 628	
Laekunud intressid	142	10 953	
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 917	97 151	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 252	-6 890	4
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-940 000		4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-978 252	-6 890	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	440 000		5
Saadud laenude tagasimaksed	-9 667		
Makstud intressid	-12 975		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	417 358		
Kokku rahavood	-569 811	90 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	676 964	576 468	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-569 811	90 261	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 733	10 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105 420	676 964	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	570 657	570 657
Aruandeaasta tulem	73 132	73 132
31.12.2009	643 789	643 789
Aruandeaasta tulem	-143 630	-143 630
31.12.2010	500 159	500 159

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-30%

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Liikmemaksud ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse. Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Finants ja muud tulud/kulud kajastatakse nende tekkimise momendil. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	197 622
Arvelduskontod	105 420	479 342
Kokku raha	105 420	676 964

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13 375	12 614
Sotsiaalmaks	35 351	38 611
Kohustuslik kogumispension	601	241
Töötuskindlustusmaksed	4 554	4 827
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53 881	56 293

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus		229 157	229 157
Akumuleeritud kulum		-120 296	-120 296
Jääkmaksumus		108 861	108 861
Ostud ja parendused		6 890	6 890
Amortisatsioonikulu		-28 555	-28 555
Muud muutused		-4 071	-4 071
31.12.2009			
Soetusmaksumus		231 976	231 976
Akumuleeritud kulum		-148 851	-148 851
Jääkmaksumus		83 125	83 125
Ostud ja parendused	940 000	38 252	978 252
Amortisatsioonikulu	-31 336	-34 065	-65 401
Muud muutused		-18 719	-18 719
31.12.2010			
Jääkmaksumus	908 664	68 593	977 257

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Laen	13 844	13 844				
Lühiajalised laenud kokku	13 844	13 844				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Laen	176 489			176 489	8.846	31.03.2020
Pikaajalised laenud kokku	176 489			176 489		
Muud laenukohustused						
Eraisik	240 000		240 000		0	01.04.2015
Muud laenukohustused kokku	240 000		240 000			
Laenukohustused kokku	430 333	13 844	240 000	176 489		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Ehitised	Kokku
31.12.2010	908 664	908 664

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	21 978	
Võlad töövõtjatele	49 853	63 007
Maksuvõlad	53 881	56 293
Muud võlad	26 473	
muud arveldused töötajatega	26 473	
Kokku võlad ja ettemaksed	152 185	119 300

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksmata arved	21 978	0
Kokku võlad tarnijatele	21 978	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	44 127	55 019
Puhkusetasude kohustus	5 726	7 988
Kokku võlad töövõtjatele	49 853	63 007

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Edasimüüdnud teenused	7 512	0
Kokku muud tulud	7 512	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	597 778	663 390
Sotsiaalmaksud	204 475	224 992
Kokku tööjõukulud	802 253	888 382
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	596 179	522 662
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	240 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	26 473	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS (registrikood: 80143133) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELJANA PODÕMAHHINA	Juhatuse liige	28.04.2011
SERGEI IVANOV	Juhatuse liige	06.05.2011
VITALI DIK	Juhatuse liige	01.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6344128
Telefon	+372 5031674
E-posti aadress	maraymtu@gmail.com