

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Dream Foundation Sihtasutus

registrikood: 90009074

tänavanimi: Luise 40-15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10142

telefon: +372 55678211

e-posti aadress: info@dreamfoundation.eu

veebilehe aadress: www.dreamfoundation.eu

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkas Dream Foundation SA tööd rahvusvahelises kõrghariduse valdkonnas, et luua võimalusi, tutvustada ja toetada noorte välismaale õppima minekut.

Dream Foundationi kaasabil on võimalik mugavalt õppima minna rohkem kui 55 väliskõrgkooli, mis pakuvad enam kui 4000 ingliskeelset õppeprogrammi üle maailma.

2011. aastal muutus Dream Foundation ametlikuks Cambridge ESOL eksamikeskuseks, pakkudes esimesena Eestis arvutipõhist ja rahvusvaheliselt tunnustatud CAE (Certificate in Advanced English) eksamit. Samuti arendasime koostöös partneritega edasi TESA inglise keele testi.

Jätkame ka edaspidi tööd samas suunas.

2011.aastal ei olnud sihtasutuses ühtegi põhikohaga töötajat. Töövõtu lepingute alusel maksti töötasudena välja 5901 eurot. Juhatusel 2011.aastal tasusid ei makstud.

Sten Rinne
Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 820	1 685	2
Nõuded ja ettemaksed	2 144	1 790	3
Kokku käibevara	7 964	3 475	
Kokku varad	7 964	3 475	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 598	1 598	5
Võlad ja ettemaksed	2 102	861	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 700	2 459	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 965	13 965	5
Kokku pikaajalised kohustused	13 965	13 965	
Kokku kohustused	17 665	16 424	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	192	192	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-13 141	-14 089	
Aruandeaasta tulem	3 248	948	
Kokku netovara	-9 701	-12 949	
Kokku kohustused ja netovara	7 964	3 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	14 911	9 157	7
Kokku tulud	14 911	9 157	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 735	-2 953	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 900	-1 258	8
Tööjõukulud	-6 023	-3 994	9
Kokku kulud	-11 658	-8 205	
Põhitegevuse tulem	3 253	952	
Finantstulud ja -kulud	-5	-4	
Aruandeaasta tulem	3 248	948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 253	952	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-354	0	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 241	405	6
Makstud intressid	-5	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 135	1 357	
Kokku rahavood	4 135	1 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 685	332	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 135	1 357	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 820	1 685	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	192	-14 089	-13 897
Aruandeaasta tulem	0	948	948
31.12.2010	192	-13 141	-12 949
Aruandeaasta tulem	0	3 248	3 248
31.12.2011	192	-9 893	-9 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dream Foundation SA 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Dream Foundation SA arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on sihtasutus teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühingu põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 400	0
Arvelduskontod	4 420	1 685
Kokku raha	5 820	1 685

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	575	0	
Ostjatelt laekumata arved	575	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	4
Muud nõuded	1 295	1 516	
Viitlaekumised	1 295	1 516	
Ettemaksed	271	271	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 144	1 790	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		14		0
Sotsiaalmaks		23		0
Kohustuslik kogumispension		1		0
Töötuskindlustusmaksed		3		0
Ettemaksukonto jääk	3		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	41	3	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Praktik Projektid MTÜ	1 598	1 598			31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	1 598	1 598			
Pikaajalised laenud					
Praktik Projektid MTÜ	13 965	0	13 965		31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	13 965	0	13 965		
Laenukohustused kokku	15 563	1 598	13 965		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Praktik Projektid MTÜ	1 598	1 598			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	1 598	1 598			
Pikaajalised laenud					
Praktik Projektid MTÜ	13 965	0	13 965		31.12.2012
Pikaajalised laenud kokku	13 965	0	13 965		
Laenukohustused kokku	15 563	1 598	13 965		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 676	443	
Maksuvõlad	41	0	4
Muud võlad	385	419	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 102	862	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulud põhitegevusest	14 911	9 157
Kokku muud tulud	14 911	9 157

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-25	-65
Lähetuskulud	-605	-192
Koolituskulud	-163	-64
Riiklikud ja kohalikud maksud	-66	0
Reklaamikulud	-265	-73
Muud	-776	-864
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 900	-1 258

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 901	3 994
Sotsiaalmaksud	122	0
Kokku tööjõukulud	6 023	3 994

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Dream Foundation Sihtasutus (registrikood: 90009074) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN RINNE	Juhatuse liige	31.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55678211
E-posti aadress	info@dreamfoundation.eu
Veebilehe aadress	www.dreamfoundation.eu