

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

nimi: Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts

registrikood: 80007163

tänava/talu nimi, Estonia pst 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10148

telefon: +372 6992026

faks: +372 6992024

e-posti aadress: real@real.edu.ee

veebilehe aadress: <http://www.real.edu.ee/index.php/koolikorraldus/ho>

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts on asutatud 1993.aastal. Seltsi tegevuse eesmärkideks on:

1. huvi äratamine loodus- ja reaalainete kallakuga alg-, põhi- ja gümnaasiumihariduse vastu;
2. loodus- ja reaalainete kallakuga hariduse edendamine ja õppetööks vajalike aineliste võimaluste leidmine;
3. kaasaitamine sellele, et õpetamine ja kasvatamine toimuks Tallinna Reaalkoolis ja Seltsiga seotud muudes haridusasutustes isamaalises, rahvuslikus ja Reaalkooli traditsioone järgivas vaimus.

Lõppenud majandusaastal toetas Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts:

Erinevaid õpilasüritusi (olümpiaadidel, konkurssidel ja võistlustel osalemist, õppereise jne), Tallinna Reaalkooli materiaalse baasi parendamist, kooli valve korraldamist õppetöö välisel ajal, kooli õpetajate enesetäiendamise võimaluste laiendamist, õpetajatele stipendiumide väljaandmist, kooli trükiste (ajaleht, almanahh ja aastaraamat) väljaandmist ja Tallinna Reaalkooli 135 juubeli läbiviimist.

Seltsile kuulvad kahe osühingu – RK Teeninduse OÜ ja RK Haridussõbrad OÜ kõik osad. Käesolevas aruandes on kajastatud nende kasum finantsinvesteeringuna kapitaliosaluse meetodil.

Juhatuse liikmetele maksti perioodil 01.09.2016–30.06.2017 kokku juhatuse liikme tasu 5 666 eurot ja sotsiaalmaksudeks kulus 1 862 eurot.

Mittetulundusühingus töötajaid ei ole.

Tallinnas, 31. august 2017.a

Juhatuse liige
Leho Alliksoo

Juhatuse liige
Ahti Pent

Juhatuse liige
Alar Tamkivi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 546	14 445	2
Nõuded ja ettemaksed	0	2	
Kokku käibevarad	33 546	14 447	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 259 493	752 587	4
Finantsinvesteeringud	40 000	0	5
Kokku põhivarad	1 299 493	752 587	
Kokku varad	1 333 039	767 034	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 606	1 767	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 606	1 767	
Kokku kohustised	9 606	1 767	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	765 267	387 768	
Aruandeaasta tulem	558 166	377 499	
Kokku netovara	1 323 433	765 267	
Kokku kohustised ja netovara	1 333 039	767 034	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	145 380	53 166	8
Tulu ettevõtlusest	7 176	10 683	9
Muud tulud	13 279	6 492	
Kokku tulud	165 835	70 341	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-84 083	-45 969	10
Jagatud annetused ja toetused	-17 479	-23 104	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 799	-6 226	12
Tööjõukulud	-7 528	-18 043	13
Muud kulud	-87	-794	
Kokku kulud	-119 976	-94 136	
Põhitegevuse tulem	45 859	-23 795	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	503 706	401 291	4
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 600	0	5
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Aruandeaasta tulem	558 166	377 499	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	45 859	-23 795	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	6 312	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 839	-7 296	6
Kokku rahavood põhitegevusest	53 700	-24 779	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-3 200	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-32 000	0	
Laekunud intressid	1	3	
Laekunud dividendid	600	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 599	3	
Kokku rahavood	19 101	-24 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 445	39 221	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 101	-24 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 546	14 445	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2015	387 768	387 768
Aruandeaasta tulem	377 499	377 499
30.06.2016	765 267	765 267
Aruandeaasta tulem	558 166	558 166
30.06.2017	1 323 433	1 323 433

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts 01.07.2016-30.06.2017. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

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.

Annetused ja toetused

Laekunud toetused on kajastatud tuludes nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks toetus on mõeldud. Toetust ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ühing vastab toetuse saamise tingimustele ja toetus laekub. Toetustega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potsentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud ospoolteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased. Seotud isikutega ostu-müügi tehingud on teostatud turul hetkel kehtiva turuhinnaga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Raha pangaarvel	33 546	14 445
Kokku raha	33 546	14 445

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	110	150
Sotsiaalmaks	132	198
Kohustuslik kogumispension	10	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252	362

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.06.2016	30.06.2017
12288288	RK Haridussõbrad OÜ	Eesti	hoonete haldamine	100	100
10588218	RK Teeninduse OÜ	Eesti	toitlustamine	100	100
11473581	Toome eralasteaed OÜ	Eesti	lasteaed	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2016	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2017
RK Haridussõbrad OÜ	370 034		472 399	842 433
RK Teeninduse OÜ	382 553		31 693	414 246
Toome eralasteaed OÜ	0	3 200	-386	2 814
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	752 587	3 200	503 706	1 259 493

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
RK Haridussõbrad OÜ	100	24.04.2013	2 500
RK Teeninduse OÜ	100	08.08.2000	2 556
Toome eralasteaed OÜ	100	20.09.2016	2 556

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad		Kokku
Soetamine		40 000	40 000
30.06.2017		40 000	40 000
Kajastatud õiglases väärtuses		40 000	40 000

Tallinna Reaalkooli Hoolekandeseltsile annetati novembris 2016 aasta 4000 aktsiat. Turuhind novembris 2016 oli 32000 eurot. Seisuga 30.06.2017 oli 10 eurot üks aktsia.

Dividende saadai aprillis 2017 600 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 955	7 955	
Võlad töövõtjatele	429	429	
Maksuvõlad	252	252	3
Muud võlad	970	970	
Muud viitvõlad	970	970	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 606	9 606	

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	150	150	
Võlad töövõtjatele	469	469	
Maksuvõlad	362	362	
Muud võlad	786	786	
Muud viitvõlad	786	786	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 767	1 767	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Töötasude kohustis	429	469
Kokku võlad töövõtjatele	429	469

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Annetused	141 678	52 604
Annetused õpilaste olümpiaadide toetuseks	652	562
Annetused Gunnar Polma mälestuseks	50	0
Robotikale toetus	3 000	0
Kokku annetused ja toetused	145 380	53 166

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Paljundamistulu	0	63
Reaali koolikontsert	7 156	6 160
Raamatu müük	20	300
Konverents tulud	0	4 160
Kokku tulu ettevõtlusest	7 176	10 683

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Tallinna Reaalkooli ajaleht	2 358	1 428
Tallinna Reaalkooli valveteenus	1 828	1 866
Õppevahendid	3 622	0
Õpilasürituste toetamine	18 855	8 263
Lennuraamatu, kooli film väljaandmine	760	760
Tallinna Reaalkooli koolielu edendamine	25 884	20 204
Õpilaste olümpiaadidel osalemine	1 988	185
Kooli kontserti ja juubeli korraldamise kulud	13 455	6 501
Robotika võistluse kulud	6 170	0
Raamatu väljaandmise kulud	198	0
Gunnar Polma konverents	0	6 762
Õpetajate täiendkoolituse kulud	7 480	0
Spordifondi kulud	1 472	0
Muud	13	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	84 083	45 969

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Stipendium	7 500	13 000
Toetused õpilastele	729	729
Annetused	9 250	9 375
Kokku jagatud annetused ja toetused	17 479	23 104

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Mitmesugused bürookulud	2 744	2 166
Riigilõiv	173	402
Inglise keele õppevahendid	7 882	3 658
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 799	6 226

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	5 666	13 530
Sotsiaalmaksud	1 862	4 513
Kokku tööjõukulud	7 528	18 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2017	30.06.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.07.2016 - 30.06.2017	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	660	0
01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	2 664	523

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Arvestatud tasu	5 666	6 000

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Seltis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- mittetulundusühingu juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid.

Juhatuse liikmetele on perioodil 01.09.2016-30.06.2017.a arvestatud juhatuse liikme tasusid 200 eurot kuus kolmele liikmele. Kokku summa 5666 eurot, kuna üks juhatuse liige oli haige paar kuud.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.10.2017

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts (registrikood: 80007163) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR TAMKIVI	Juhatuse liige	09.10.2017
LEHO ALLIKSOO	Juhatuse liige	09.10.2017
AHTI PENT	Juhatuse liige	09.10.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6992026
Faks	+372 6992024
E-posti aadress	real@real.edu.ee
Veebilehe aadress	http://www.real.edu.ee/index.php/koolikorraldus/ho