

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

nimi: Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts

registrikood: 80007163

tänava/talu nimi, Estonia pst 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: EE0001

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

Tegevusaruanne

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

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

Lõppenud majandusaastal olid Tallinna Reaalkooli Hoolekande Seltsi põhilisteks tegevusteks Reaalkooli õpilaste olümpiaadidel ja võistlustel osalemise toetamine, Tallinna Reaalkooli ajalehe toimetamise ja väljaandmise toetamine, Tallinna Reaalkooli ja Kesklinna Põhikooli õpetajate iseseisvuspäeva piduliku vastuvõtu korraldamine, Tallinna Reaalkooli ja Kesklinna Põhikooli Aasta Õpetaja konkursi läbiviimine.

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

Juhatuse liikmetele maksti perioodil 01.09.2015-30.06.2016 kokku juhatuse liikme tasu 6000 eurot ja sotsiaalmaksudeks kulus 1980 eurot.

Mittetulundusühingus majandusaasta lõpus töötajaid ei ole. Majandusaasta algul palgal olnud töötajatega lõpetati töölepingud 2016 aasta märtsis.

Tallinnas, 16. august 2016.a

Juhatuse liige
Leho Alliksoo

Juhatuse liige
Ahti Pent

Juhatuse liige
Alar Tamkivi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 445	39 221	2
Nõuded ja ettemaksed	2	6 314	3
Kokku käibevara	14 447	45 535	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	752 587	351 296	5
Kokku põhivara	752 587	351 296	
Kokku varad	767 034	396 831	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 767	9 063	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 767	9 063	
Kokku kohustused	1 767	9 063	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	387 768	232 689	
Aruandeaasta tulem	377 499	155 079	
Kokku netovara	765 267	387 768	
Kokku kohustused ja netovara	767 034	396 831	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	53 166	96 333	8
Tulu ettevõtlusest	10 683	9 298	9
Muud tulud	6 492	6 083	
Kokku tulud	70 341	111 714	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 969	-59 697	10
Jagatud annetused ja toetused	-23 104	-16 551	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 226	-7 260	12
Tööjõukulud	-18 043	-12 332	13
Muud kulud	-794	-252	
Kokku kulud	-94 136	-96 092	
Põhitegevuse tulem	-23 795	15 622	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	401 291	139 454	14
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	377 499	155 079	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-23 795	15 622	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 312	-5 542	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 296	-3 616	
Kokku rahavood põhitegevusest	-24 779	6 464	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3	
Kokku rahavood	-24 776	6 467	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 221	32 754	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 776	6 467	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 445	39 221	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2014	232 689	232 689
Aruandeaasta tulem	155 079	155 079
30.06.2015	387 768	387 768
Aruandeaasta tulem	377 499	377 499
30.06.2016	765 267	765 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts 01.07.2015-30.06.2016. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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.

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 vähendamisena.

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.

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Raha pangaarvel	14 445	39 221
Kokku raha	14 445	39 221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	2	2
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2	2
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	6 300	6 300
Viitlaekumised	6 300	6 300
Ettemaksed	14	14
Muud makstud ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 314	6 314

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	150	1 106
Sotsiaalmaks	198	243
Kohustuslik kogumispension	14	0
Töötuskindlustusmaksed		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	362	1 362

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.06.2015	30.06.2016
12288288	RK Haridussõbrad OÜ	Eesti	hoone haldamine	100	100
10588218	RK Teeninduse OÜ	Eesti	toitlustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2016
RK Haridussõbrad OÜ	65 443	304 591	370 034
RK Teeninduse OÜ	285 853	96 700	382 553
Kokku	351 296	401 291	752 587

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	150	150	
Võlad töövõtjatele	469	469	7
Maksuvõlad	362	362	4
Muud võlad	786	786	
Muud viitvõlad	786	786	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 767	1 767	
	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 096	5 096	
Võlad töövõtjatele	1 358	1 358	7
Maksuvõlad	1 362	1 362	4
Muud võlad	1 247	1 247	
Muud viitvõlad	1 247	1 247	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 063	9 063	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Töötasude kohustus	469	1 358
Kokku võlad töövõtjatele	469	1 358

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Annetused	52 604	81 604
Annetused õpilaste olümpiaadide toetuseks	562	2 372
Annetused Gunnar Polma mälestuseks	0	2 037
Rahvuskultuuri toetus	0	840
Tehnoloogiapäevadele toetus	0	9 480
Kokku annetused ja toetused	53 166	96 333

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Paljundamistulu	63	1 260
Reaali koolikontsert	6 160	7 988
Raamatu müük	300	50
Konverents tulud	4 160	0
Kokku tulu ettevõtlusest	10 683	9 298

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Tallinna Reaalkooli ajaleht	1 428	1 031
Tallinna Reaalkooli valveteenus	1 866	2 224
Paber, paljunduskulud	0	9 348
Õpilasuutuste toetamine	8 263	7 594
Lennuraamatu, kooli film väljaandmine	760	760
Tallinna Reaalkooli koolielu edendamine	20 204	26 704
Õpilaste olümpiaadidel osalemine	185	153
Kooli kontserti korraldamise kulud	6 501	4 647
Tehnoloogiaprojekti kulud	0	4 211
Tehnoloogiaprojekti tööjõukulud	0	3 025
Gunnar Polma konverents	6 762	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	45 969	59 697

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Stipendium	13 000	16 065
Toetused õpilastele	729	486
Annetused	9 375	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	23 104	16 551

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Mitmesugused bürookulud	2 166	3 736
Riigilõiv	402	216
Inglise keele õppevahendid	3 658	3 308
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 226	7 260

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	13 530	11 493
Sotsiaalmaksud	4 513	3 864
Kokku tööjõukulud	18 043	15 357
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	3 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Finantstulud ja -kulud tütaretevõtjate aktsiatelt ja osadelt	401 291	139 454
Kasum tütaretevõtjetelt	401 291	139 454
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	401 291	139 454

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2016	30.06.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	2 664	523
01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	2 024	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 260

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu	6 000	0

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Seltis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Juhatuse liikmetele on perioodil 01.09.2015-30.06.2016.a arvestatud juhatuse liikme tasusid 200 eurot kuus kolmele liikmele. Kokku summa 6000 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.09.2016

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts (registrikood: 80007163) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR TAMKIVI	Juhatuse liige	15.09.2016
AHTI PENT	Juhatuse liige	16.09.2016
LEHO ALLIKSOO	Juhatuse liige	22.09.2016

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