

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

nimi: Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts

registrikood: 80007163

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: EE0001

telefon: +372 6992026

faks: +372 6992024

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

veebilehe aadress: <http://www.real.edu.ee/index.php/koolikorraldus/hoolekande-selts>

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	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	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 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 reaalinete kallakuga alg-, põhi- ja gümnaasiumihariduse vastu;
- loodus- ja reaalinete kallakuga hariduse edendamine ja õppetööks vajalike ainete võimaluste 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 turvalisuse tagamine Tallinna Reaalkooli koolihoones, Reaalkooli õpilaste olümpiaadidel ja võistlustel osalemise toetamine, Reaalkooli paberi- ja paljunduskulude osaline katmine, Tallinna Reaalkooli ajalehe toimetamine 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 kasumifinantsinvesteeringuna kapitaliosaluse meetodil.

Juhatuse liikmetele lõppenud majandusaastal tasusid ei makstud.

Mittetulundusühingus oli lõppenud majandusaastal alaliselt tööl kaks valvurit. Palgakulu valvuritele oli 9235 eurot, sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu on arvestatud kokku 3097 eurot. Tehnoloogiapäevade projekti raames arvestati töötasudeks 2258 eurot ja maksud 767 eurot. Kokku palgakulud 11493 eurot ja maksudeks 3864 eurot.

Tallinnas, 11. september 2015.a

Juhatuse liige
Leho Alliksoo

Juhatuse liige
Ahti Pent

Juhatuse liige
Alar Tamkivi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 221	32 754	2
Nõuded ja ettemaksed	6 314	772	3
Kokku käibevara	45 535	33 526	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	351 296	211 842	5
Kokku põhivara	351 296	211 842	
Kokku varad	396 831	245 368	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 063	2 708	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	9 971	
Kokku lühiajalised kohustused	9 063	12 679	
Kokku kohustused	9 063	12 679	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	232 689	43 004	
Aruandeaasta tulem	155 079	189 685	
Kokku netovara	387 768	232 689	
Kokku kohustused ja netovara	396 831	245 368	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	96 333	105 279	8
Tulu ettevõtlusest	9 298	17 037	9
Muud tulud	6 083	6 008	
Kokku tulud	111 714	128 324	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-59 697	-97 647	10
Jagatud annetused ja toetused	-16 551	-26 289	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 260	-4 432	12
Tööjõukulud	-12 332	-16 946	13
Muud kulud	-252	-118	
Kokku kulud	-96 092	-145 432	
Põhitegevuse tulem	15 622	-17 108	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	139 454	206 786	14
Intressikulud	0	-29	
Muud finantstulud ja -kulud	3	36	
Aruandeaasta tulem	155 079	189 685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	15 622	-17 108	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 542	-772	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 616	5 657	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 464	-12 223	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-5 056	
Laekunud intressid	3	36	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	-5 020	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-29	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-29	
Kokku rahavood	6 467	-17 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 754	50 026	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 467	-17 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 221	32 754	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2013	43 004	43 004
Aruandeaasta tulem	189 685	189 685
30.06.2014	232 689	232 689
Aruandeaasta tulem	155 079	155 079
30.06.2015	387 768	387 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts 01.07.2014-30.06.2015. 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.

Mittetulundusühing muutis majandusaastaaruande perioodi, seoses selgema ülevaate saamiseks majandustegevusest. Aastaaruanne esitatakse eelmisel perioodil 01.01.2013-30.06.2014 kohta, mistõttu võrdlusandmed ei pruugi olla võrreldavad.

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 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.

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

lähitudes 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)

	30.06.2015	30.06.2014
Raha pangaarvel	39 221	32 754
Kokku raha	39 221	32 754

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	30.06.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	769	769
Viitlaekumised	769	769
Ettemaksed	3	3
Muud makstud ettemaksed	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	772	772

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 106	121
Sotsiaalmaks	243	263
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	13	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 362	403

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määär (%)	
				30.06.2014	30.06.2015
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	30.06.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2015
RK Haridussõbrad OÜ	3 287	62 156	65 443
RK Teeninduse OÜ	208 555	77 298	285 853
Kokku	211 842	139 454	351 296

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)

	30.06.2015	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	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	508	508	
Võlad töövõtjatele	1 099	1 099	7
Maksuvõlad	403	403	4
Muud võlad	698	698	
Muud viitvõlad	698	698	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 708	2 708	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Töötasude kohustus	1 358	1 099
Kokku võlad töövõtjatele	1 358	1 099

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Annetused	81 604	81 814
Realmazõör kontserdi toetused	0	3 555
Annetused spordi toetuseks	0	4 445
Annetused õpilaste olümpiaadide toetuseks	2 372	2 570
Annetused Gunnar Polma mälestuseks	2 037	10 135
Rahvuskultuuri toetus	840	740
Tehnoloogiapäevadele toetus	9 480	2 020
Kokku annetused ja toetused	96 333	105 279

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Paljundamistulu	1 260	1 644
Muusikaline teenindamine	7 988	4 197
Raamatu müük	50	1 370
Üritustel reklaam	0	9 000
Muud tulud	0	826
Kokku tulu ettevõtlusest	9 298	17 037

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Tallinna Reaalkooli ajaleht	1 031	1 698
Tallinna Reaalkooli valveteenus	2 224	2 739
Paber, paljunduskulud	9 348	16 764
Õpilasürituste toetamine	7 594	8 071
Lennuraamatu, kooli film väljaandmine	760	1 520
Tallinna Reaalkooli koolielu edendamine	26 704	52 852
Reaalmazööri kontsert, laager	0	3 555
Õpilaste olümpiaadidel osalemine	153	2 570
Kooli kontserti korraldamise kulud	4 647	2 921
Suusapäeva korraldamine	0	2 940
Tehnoloogiaprojekti kulud	4 211	581
Tehnoloogiaprojekti tööjõukulud	3 025	1 436
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	59 697	97 647

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Stipendium	16 065	24 525
Toetused õpilastele	486	1 134
Annetused	0	630
Kokku jagatud annetused ja toetused	16 551	26 289

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Mitmesugused bürookulud	3 736	2 926
Riigilõiv	216	141
Inglise keele õppevahendid	3 308	1 365
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 260	4 432

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	11 493	13 742
Sotsiaalmaksud	3 864	4 640
Kokku tööjõukulud	15 357	18 382
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	3 025	1 436
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 14 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	139 454	206 786
Kasum tütar- ja sidusettevõtjetelt	139 454	206 786
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	139 454	206 786

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2015	30.06.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	21

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid		
Tütarettevõtjad	2 024			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 260		
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	45 708	0		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 644	5 000	5 000

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Seltis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Juhatuse liikmetele ei ole 01.07.2014-30.06.2015.a arvestatud juhatuse liikme tasusid.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.09.2015

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts (registrikood: 80007163) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR TAMKIVI	Juhatuse liige	25.09.2015
LEHO ALLIKSOO	Juhatuse liige	25.09.2015
AHTI PENT	Juhatuse liige	29.09.2015

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