

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Mittetulundusühing MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS

registrikood: 80143133

tänavatalu nimi, Liikuri 40-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13618

telefon: +372 5031674, +372 6344128

e-posti aadress: maraymtu@gmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

2013.aastal tegevus toimus:

- Montessori keskusel aadressil Vilisuu 7, Tallinn;
- lapsehoolduskeskusel aadressil Võru 11, Tallinn;
- lapsehoolduskeskusel aadressil Kivila 38, Tallinn.

Olemasolevates keskuse ruumides on teostatud renoveerimistöid.

2013. aasta jooksul Ühing soetas palju uusi õppe- ning arenemismaterjale, mänguasju ning uut lastemööblit. Montessori materjale soetati otse Montessori keskusest Sankt-Peterburis.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2013. majandusaasta tulud koosnesid vanemate tasudest õppetundide eest kogusummas 158 tuhat euro ning sihtotstarbelistest toetustest kogusummas 37,5 tuhat euro.

2013. majandusaasta kasum kujunes 9 tuhat euro.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ on töötanud keskmiselt 18 inimest. Töötasu fond moodustas 139 tuhat euro.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ juhatusele 2013. aasta jooksul mingisuguseid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 063	37 734	2
Finantsinvesteeringud	21 962	15 248	3
Nõuded ja ettemaksed	182	2 205	
Kokku käibevara	58 207	55 187	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 944	57 593	5
Kokku põhivara	52 944	57 593	
Kokku varad	111 151	112 780	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 090	6
Võlad ja ettemaksed	16 985	17 638	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 985	18 728	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 339	24 574	
Kokku pikaajalised kohustused	15 339	24 574	
Kokku kohustused	32 324	43 302	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	69 478	47 133	
Aruandeaasta tulem	9 349	22 345	
Kokku netovara	78 827	69 478	
Kokku kohustused ja netovara	111 151	112 780	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	158 183	132 509	
Annetused ja toetused	37 473	64 888	
Muud tulud	0	1	
Kokku tulud	195 656	197 398	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-41 868	-43 070	
Tööjõukulud	-139 129	-126 049	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 906	-4 978	
Muud kulud	-404	-8	
Kokku kulud	-186 307	-174 105	
Põhitegevuse tulem	9 349	23 293	
Aruandeaasta tulem	9 349	23 293	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	9 349	23 293	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 906	4 978	
Kokku korrigeerimised	4 906	4 978	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 023	-7 306	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-653	-1 474	
Laekunud intressid	0	23	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 625	19 514	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-257	-1 846	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-6 714	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 971	-1 846	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-10 325	-970	
Makstud intressid	0	-971	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 325	-1 941	
Kokku rahavood	-1 671	15 727	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 734	22 007	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 671	15 727	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 063	37 734	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	47 133	47 133
Aruandeaasta tulem	22 345	22 345
31.12.2012	69 478	69 478
Aruandeaasta tulem	9 349	9 349
31.12.2013	78 827	78 827

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2013. 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 Eurodes.

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 192 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 euro, 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4-10 aastat
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	3-10 aastat

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

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	4 204	2 907
Pangakontol	31 859	34 827
Kokku raha	36 063	37 734

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2011	8 188	8 188
Soetamine	7 060	7 060
31.12.2012	15 248	15 248
Soetamine	6 714	6 714
31.12.2013	21 962	21 962

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 170	2 280
Sotsiaalmaks	2 640	5 561
Kohustuslik kogumispension	96	638
Töötuskindlustusmaksed	234	249
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 140	8 728

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	60 077	13 999	74 076
Akumuleeritud kulum	-5 003	-8 348	-13 351
Jääkmaksumus	55 074	5 651	60 725
Ostud ja parendused	0	1 846	1 846
Amortisatsioonikulu	-3 000	-1 978	-4 978
31.12.2012			
Soetusmaksumus	60 077	15 845	75 922
Akumuleeritud kulum	-8 003	-10 326	-18 329
Jääkmaksumus	52 074	5 519	57 593
Ostud ja parendused		257	257
Amortisatsioonikulu	-3 000	-1 906	-4 906
31.12.2013			
Soetusmaksumus	60 077	16 102	76 179
Akumuleeritud kulum	-11 003	-12 232	-23 235
Jääkmaksumus	49 074	3 870	52 944

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Muud laenukohustused						
Eraisik	15 339	0	15 339	0	0	01.04.2015
Muud laenukohustused kokku	15 339		15 339			
Laenukohustused kokku	15 339		15 339			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Laen	1 090	1 090				
Lühiajalised laenud kokku	1 090	1 090				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Laen	9 235	0	0	9 235	8.846	31.03.2020
Pikaajalised laenud kokku	9 235	0	0	9 235		
Muud laenukohustused						
Eraisik	15 339	0	15 339	0	0	01.04.2015
Muud laenukohustused kokku	15 339	0	15 339	0		
Laenukohustused kokku	25 664	1 090	15 339	9 235		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	49 074	55 074
Kokku	49 074	55 074

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 639	1 639		
Võlad töövõtjatele	7 246	7 246		
Maksuvõlad	4 140	4 140		
Muud võlad	3 960	3 960		
Muud viitvõlad	3 960	3 960		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 985	16 985		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 168	2 168		
Võlad töövõtjatele	6 742	6 742		
Maksuvõlad	8 728	8 728		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 638	17 638		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Maksmata arved	1 639	2 168
Kokku võlad tarnijatele	1 639	2 168

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 783	6 059
Puhkusetasude kohustus	1 463	682
Kokku võlad töövõtjatele	7 246	6 741

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-103 104	-93 508
Sotsiaalmaksud	-34 983	-32 541
Kokku tööjõukulud	-138 087	-126 049
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-37 473	-64 888
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	15 339	15 339
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS (registrikood: 80143133) 01.01.2013 - 31.12.2013
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja nimi

Kuupäev ja allkiri

Eljana Podõmahhina

Juhatuseliige

30.06.2014 

Sergei Ivanov

Juhatuseliige

30.06.2014 

Vitali Dik

Juhatuseliige

20.06.2014 

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

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