

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: HUMANITAARARENDUSE KESKUS PROSHA

registrikood: 80195130

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 143-65
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12915

telefon: +372 5281307

e-posti aadress: startkoolprosha@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Annetused ja toetused	9
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Humanitaararenduse keskus Prosha alustas teostada oma tegevust märtsil 2003.a. Samal ajal alustati majandustegevusega.

Õppe protsessi käigus suhtleb täiskavanu lapsega võrdselt, lapse keeles, mis aitab luua positiivse meeleolu kontakti lapsega. Kõik tegevused on ehitatud mängu vormis, see muudab lapsed avatumaks.

Õppejõud püüab arusaada lapse sisemist maailma ja tema kogemusi, ning arvestades sellega maksimaalselt laiendada tema arusaamis võimekusi. Õppe materjalide koostamisel me üritasime mitte muuta sisu, vaid õppetamise meetodeid. Õppe protsessis kasutatakse kaasaegseid arendavaid ja õppetavaid programme, arvestades iga lapse võimalusi.

2019.a. Juhatus planeerib laiendada oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 861	3 275	2
Nõuded ja ettemaksed	875	618	
Kokku käibevarad	5 736	3 893	
Kokku varad	5 736	3 893	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 507	802	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 507	802	
Kokku kohustised	2 507	802	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 091	2 240	
Aruandeaasta tulem	138	851	
Kokku netovara	3 229	3 091	
Kokku kohustised ja netovara	5 736	3 893	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Annetused ja toetused	7 090	7 425
Tulu ettevõtlusest	27 312	25 679
Kokku tulud	34 402	33 104
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 980	-6 549
Mitmesugused tegevuskulud	-8 072	-13 165
Tööjõukulud	-21 212	-12 539
Kokku kulud	-34 264	-32 253
Põhitegevuse tulem	138	851
Aruandeaasta tulem	138	851

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	138	851
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-257	-40
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 705	52
Kokku rahavood põhitegevusest	1 586	863
Kokku rahavood	1 586	863
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 275	2 412
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 586	863
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 861	3 275

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 240	2 240
Aruandeaasta tulem	851	851
31.12.2017	3 091	3 091
Aruandeaasta tulem	138	138
31.12.2018	3 229	3 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

MTÜ Humanitaararenduse keskus Prosha 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	4 861	3 275

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		51
Erisoodustuse tulumaks	19	
Sotsiaalmaks	699	142
Kohustuslik kogumispension	22	
Töötuskindlustusmaksed	51	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	791	203

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	168	168
Võlad töövõtjatele	1 548	1 548
Maksuvõlad	791	791
Kokku võlad ja ettemaksed	2 507	2 507
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129	129
Võlad töövõtjatele	470	470
Maksuvõlad	203	203
Kokku võlad ja ettemaksed	802	802

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 090	7 425
Kokku annetused ja toetused	7 090	7 425

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
EMTAK 85529 Muuhuvikoolitus	24 626	22 286
EMTAK 88911 Lapsehoiuteenus	2 686	3 393
Kokku tulu ettevõtlusest	27 312	25 679

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-1 912	-1 807
Energia	-986	-1 062
Kütus	-986	-1 062
Mitmesugused bürookulud	-416	-516
Uurimis- ja arengukulud	-342	-1 212
Telefon ja internet	-1 015	-897
Ostetud teenused	0	-1 949
Pangateenused	-154	-110
Raamatupidamisteenused	-576	-576
Kommunali teenused	-917	-1 912
Remondi ja hoolduskulud	-230	-713
Toitlustamine (lapsed)	-1 524	-2 411
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 072	-13 165

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	16 200	9 371
Sotsiaalmaksud	5 012	3 168
Kokku tööjõukulud	21 212	12 539
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 480	5 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

HUMANITAARARENDUSE KESKUS PROSHA (registrikood: 80195130) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA KANAŠKINA	Juhatuse liige	22.10.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5281307
E-posti aadress	startkoolprosha@gmail.com