

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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.

2018.a. Juhatus planeerib laiendada oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 275	2 412	2
Nõuded ja ettemaksed	618	578	
Kokku käibevarad	3 893	2 990	
Kokku varad	3 893	2 990	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	802	750	4
Kokku lühiajalised kohustised	802	750	
Kokku kohustised	802	750	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 240	1 494	
Aruandeaasta tulem	851	746	
Kokku netovara	3 091	2 240	
Kokku kohustised ja netovara	3 893	2 990	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	7 425	14 879	5
Tulu ettevõtlusest	25 679	23 675	6
Kokku tulud	33 104	38 554	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 549	-5 436	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 165	-20 699	7
Tööjõukulud	-12 539	-11 673	8
Kokku kulud	-32 253	-37 808	
Põhitegevuse tulem	851	746	
Aruandeaasta tulem	851	746	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	851	746
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40	-104
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	52	11
Kokku rahavood põhitegevusest	863	653
Kokku rahavood	863	653
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 412	1 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	863	653
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 275	2 412

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 494	1 494
Aruandeaasta tulem	746	746
31.12.2016	2 240	2 240
Aruandeaasta tulem	851	851
31.12.2017	3 091	3 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

MTÜ Humanitaararenduse keskus Prosha 2017 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	3 275	2 412

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	51
Sotsiaalmaks	142	142
Töötuskindlustusmaksed	10	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	203	203

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129	129
Võlad töövõtjatele	470	470
Maksuvõlad	203	203
Kokku võlad ja ettemaksed	802	802
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	117	117
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	203	203
Kokku võlad ja ettemaksed	750	750

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 425	14 879
Kokku annetused ja toetused	7 425	14 879

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
EMTAK 85529 Muuhuvikoolitus	22 286	15 759
EMTAK 88911 Lapsehoiuteenus	3 393	7 916
Kokku tulu ettevõtlusest	25 679	23 675

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-1 807	-2 387
Energia	-1 062	-612
Kütus	-1 062	-612
Mitmesugused bürookulud	-516	-987
Uurimis- ja arengukulud	-1 212	-1 340
Telefon ja internet	-897	-512
Ostetud teenused	-1 949	-6 590
Pangateenused	-110	-98
Raamatupidamisteenused	-576	-576
Kommunali teenused	-1 912	-2 796
Remondi ja hoolduskulud	-713	-814
Toitlustamine (lapsed)	-2 411	-3 987
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 165	-20 699

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 371	8 729
Sotsiaalmaksud	3 168	2 944
Kokku tööjõukulud	12 539	11 673
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

HUMANITAARARENDUSE KESKUS PROSHA (registrikood: 80195130) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA KANAŠKINA	Juhatuse liige	09.07.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	Jah

Sidevahendid

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