

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: HUMANITAARARENDUSE KESKUS PROSHA

registrikood: 80195130

tänavanimi, A. H. Tammsaare tee 143-65

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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.

2016.a. Juhatus planeerib laiendada oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 759	1 104	2
Nõuded ja ettemaksed	474	216	
Kokku käibevara	2 233	1 320	
Kokku varad	2 233	1 320	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	739	242	4
Kokku lühiajalised kohustused	739	242	
Kokku kohustused	739	242	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 078	766	
Aruandeaasta tulem	416	312	
Kokku netovara	1 494	1 078	
Kokku kohustused ja netovara	2 233	1 320	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	12 411	0	5
Tulu ettevõtlusest	21 490	11 289	6
Kokku tulud	33 901	11 289	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 745	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 760	-8 799	7
Tööjõukulud	-2 980	-2 178	8
Kokku kulud	-33 485	-10 977	
Põhitegevuse tulem	416	312	
Aruandeaasta tulem	416	312	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	416	312
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-258	52
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	497	-163
Kokku rahavood põhitegevusest	655	201
Kokku rahavood	655	201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 104	903
Raha ja raha ekvivalentide muutus	655	201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 759	1 104

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	766	766
Aruandeaasta tulem	312	312
31.12.2014	1 078	1 078
Aruandeaasta tulem	416	416
31.12.2015	1 494	1 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

MTÜ Humanitaararenduse keskus Prosha 2015 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	1 759	1 104

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	117	106
Töötuskindlustusmaksed	3	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	120	110

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	189	189
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	739	739
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	132	132
Maksuvõlad	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	242	242

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 411	0
Kokku annetused ja toetused	12 411	0

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
EMTAK 85529 Muuhuvikoolitus	15 237	11 289
EMTAK 88911 Lapsehoiuteenus	6 253	0
Kokku tulu ettevõtlusest	21 490	11 289

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 141	-2 667
Energia	-708	-686
Kütus	-708	-686
Mitmesugused bürookulud	-785	-265
Uurimis- ja arengukulud	-1 163	-41
Telefon ja internet	-346	-374
Ostetud teenused	-7 621	-980
Pangateenused	-103	-43
Raamatupidamisteenused	-330	-330
Kommunali teenused	-2 722	-2 563
Remondi ja hoolduskulud	-976	-850
Toitlustamine (lapsed)	-3 147	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 760	-8 799

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 585	1 188
Sotsiaalmaksud	1 395	990
Kokku tööjõukulud	2 980	2 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 585	1 188

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

HUMANITAARARENDUSE KESKUS PROSHA (registrikood: 80195130) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA KANAŠKINA	Juhatuse liige	06.07.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	Jah

Sidevahendid

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