

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Rocca al Mare Kooli Sihtasutus

registrikood: 90005828

tänava/talu nimi, Rävala pst 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 6507806

faks: +372 6507801

e-posti aadress: katrin.rod@ramkool.edu.ee

veebilehe aadress: www.ramkool.edu.ee

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 Annetused ja toetused	9
Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

2011. aastal laekus Rocca al Mare Kooli Sihtasutusele toetusi 21 414 eurot, millest juriidilistelt isikutelt 15 281 eurot ja eraisikutelt 6133 eurot. 2011 aastal jätkus Rocca al Mare Kooli Vanematekogu tegevus, mille tulemusena koguti fondi annetusi, et toetada õpilaste ja õpetajate täiendõpet ja erinevaid projekte, mis ei allu raamõppekavale.

Toetustest tehti nõukogu otsuste alusel väljamakseid Jana Räästasele 1200 eurot. Vanematekogu fondist tehti väljamakseid summas 860 eurot.

2011. aasta jooksul ei olnud sihtasutusel ühtegi palgalist töötajat ning juhatuse ja nõukogu liikmetele pole tehtud ei soodustusi ega makstud töötasusid.

Hannes Tamjärv

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 260	14 883	2
Kokku käibevara	34 260	14 883	
Kokku varad	34 260	14 883	
Kohustused ja netovara			
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	14 883	10 075	
Aruandeaasta tulem	19 377	4 808	
Kokku netovara	34 260	14 883	
Kokku kohustused ja netovara	34 260	14 883	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	21 414	8 532	3
Kokku tulud	21 414	8 532	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-2 060	-3 529	4
Mitmesugused tegevuskulud	0	-206	
Kokku kulud	-2 060	-3 735	
Põhitegevuse tulem	19 354	4 797	
Finantstulud ja -kulud	23	11	6
Aruandeaasta tulem	19 377	4 808	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	19 354	4 797	
Kokku rahavood põhitegevusest	19 354	4 797	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	23	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23	11	
Kokku rahavood	19 377	4 808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 883	10 075	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 377	4 808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 260	14 883	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	10 075	10 075
Aruandeaasta tulem	4 808	4 808
31.12.2010	14 883	14 883
Aruandeaasta tulem	19 377	19 377
31.12.2011	34 260	34 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Rocca al Mare Kooli SA arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastati perioodikuluna või -tuluna.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas olevat raha.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Sihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s. o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud)

Tulud

Tulude ja kulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	34 260	14 883
Kokku raha	34 260	14 883

Lisa 3 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihhtotsatabelised annetused ja toetused	21 414	8 532
Kokku annetused ja toetused	21 414	8 532

Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Vanematekogu taotlused	860	1 228
Jana Räästas	1 200	2 301
Kokku jagatud annetused ja toetused	2 060	3 529

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud SA ühtki palgalist töötajat.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	23	11
Kokku finantstulud ja -kulud	23	11

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES TAMJÄRV	Juhatuse liige	03.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus nõukogule

Oleme üle vaadanud Rocca al Mare Kooli Sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 9, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Rocca al Mare Kooli Sihtasutus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeauditiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

17. oktoober 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	17.10.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6507806
Faks	+372 6507801
E-posti aadress	katrin.rod@ramkool.edu.ee
Veebilehe aadress	www.ramkool.edu.ee