

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Rocca al Mare Kooli Sihtasutus

registrikood: 90005828

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012. aastal laekus Rocca al Mare Kooli Sihtasutusele annetusi ja toetusi kokku 39 597 eurot (2011. a. 21 414 eurot). Sealhulgas Rocca al Mare Kooli Vanematekogu Arengufondi projektile "Kalender 2012/2013 " 6 693 eurot (2011. a. 4733 eurot). Arengufondi eesmärgiks on toetada õpilaste ja õpetajate täiendõpet ja erinevaid projekte, mis ei allu raamõppekavale.

2012. aastal väljamakstud toetuste summa oli 20 029 eurot (2011. a. 2060 eurot). Sealhulgas annetati 10 000 eurot uue erakooli Püha Johannese Kool asutamiseks. Sihtotstarbelisi toetusi jäi 2012. aastal kasutamata 29 933 euro ulatuses (2011. a. 6340 eurot). 2013. aastal plaanitakse Vodja koolile kogunenud toetuste abil remontida Vodja koolihoone katus.

2012. 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 501	34 260	2
Kokku käibevara	53 501	34 260	
Kokku varad	53 501	34 260	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 273	6 340	3
Kokku lühiajalised kohustused	36 273	6 340	
Kokku kohustused	36 273	6 340	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	27 920	14 883	
Aruandeaasta tulem	-10 692	13 037	
Kokku netovara	17 228	27 920	
Kokku kohustused ja netovara	53 501	34 260	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	9 664	15 074	3
Kokku tulud	9 664	15 074	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-20 029	-2 060	4
Mitmesugused tegevuskulud	-363	-3	
Kokku kulud	-20 392	-2 063	
Põhitegevuse tulem	-10 728	13 011	
Finantstulud ja -kulud	36	26	6
Aruandeaasta tulem	-10 692	13 037	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-10 728	13 011	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 933	6 340	
Kokku rahavood põhitegevusest	19 205	19 351	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	36	26	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	36	26	
Kokku rahavood	19 241	19 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 260	14 883	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 241	19 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 501	34 260	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	14 883	14 883
Aruandeaasta tulem	13 037	13 037
31.12.2011	27 920	27 920
Aruandeaasta tulem	-10 692	-10 692
31.12.2012	17 228	17 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse 2012. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas olevat raha.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste kajastamisel lähtutakse RTJ14 põhimõtetest.

Saadud annetuste ja toetuste arvestamisel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

- mittesihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);

- sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud;

- annetusi ja toetusi, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Väljamaksmata annetused ja toetused kajastatakse bilansis kohustusena. Sihotstarbelised annetused grupeeritakse aruannetes sihtotstarbe järgi.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	53 501	34 260
Kokku raha	53 501	34 260

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kasutamata stipendiumid	0	1 200	0	-1 200	0
Kasutamata Kaja teater	0	400	0	0	400
Kasutamata Vodja kooli toetus	0	5 940	0	0	5 940
Vanematekogu toetusfond	0	4 733	0	-4 733	0
Mittesihtotstarbelised annetused	0	9 141	0	-9 141	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	21 414	0	-15 074	6 340
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	21 414	0	-15 074	6 340
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kasutamata stipendiumid	0	2 000	0	0	2 000
Kasutamata Kaja teater	400	400	0	0	800
Kasutamata Vodja kooli toetus	5 940	29 015	0	-1 482	33 473
Muud Sihtotstarbelised toetused	0	1 490	0	-1 490	0
Vanematekogu toetusfond	0	6 692	0	-6 692	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 340	39 597	0	-9 664	36 273
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 340	39 597	0	-9 664	36 273

Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2012	2011
Väljamakstud toetused	10 000	0
Väljamakstud stipendiumid	0	1 200
Väljamakstud Vodja kooli toetus	1 482	0
Väljamakstud muud sihtotstarbelised toetused	1 490	0
Väljamaksed Vanematekogu toetusfondist	7 057	860
Kokku jagatud annetused ja toetused	20 029	2 060

Väljamakstud toetus mittesihtotstarbeliste annetuste arvelt 1.09.2012 summas 10 000 eurot oli Püha Johannese Kooli Sihtasutusele.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutusel ei ole 2012. aastal palgalisi töötajaid.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	36	26
Kokku finantstulud ja -kulud	36	26

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES TAMJÄRV	Juhatuse liige	03.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse nõukogule

Oleme üle vaadanud Rocca al Mare Kooli Sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, tulemiaruanne, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, 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 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Soodla

Vandeauditiitori number 406

Audiitorteenuse OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 73

Liivalaia 22, Tallinn

03.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SOODLA	Vandeaudiitor	03.06.2013

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