

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS

registrikood: 80143133

tänava/talu nimi, Liikuri 40-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13618

telefon: +372 5031674, +372 6344128

e-posti aadress: maraymtu@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ põhitegevusalaks on lastele ja nende vanematele koolituse korraldamine Montessori süsteemi järgi.

2012.aastal tegevus toimus:

- Montessori keskusel aadressil Vilisuu 7, Tallinn;
- lapsehoolduskeskusel aadressil Võru 11, Tallinn;
- lapsehoolduskeskusel aadressil Kivila 38, Tallinn.

Olemasolevates keskuse ruumides on teostatud renoveerimistöid.

2012. aasta jooksul Ühing soetas palju uusi õppe- ning arenemismaterjale, mänguasju ning uut lastemööblit. Montessori materjale soetati otse Montessori keskusest Sankt-Peterburis.

Lastekeskuse köögi jäoks on 2012. aasta jooksul ostetud uus köögitehnika.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2012. majandusaasta tulud koosnesid vanemate tasudest õppetundide eest kogusummas 132,5 tuhat euro ning sihtotstarbelistest toetustest kogusummas 65 tuhat euro.

2012. majandusaasta kasum kujunes 22 tuhat euro.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ on töötanud keskmiselt 18 inimest. Töötasu fond moodustas 126 tuhat euro.

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ juhatusele 2012. aasta jooksul mingisuguseid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtete finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 734	22 007	2
Finantsinvesteeringud	15 248	8 188	3
Nõuded ja ettemaksed	2 205	1 958	4
Kokku käibevara	55 187	32 153	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 593	60 725	5
Kokku põhivara	57 593	60 725	
Kokku varad	112 780	92 878	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 090	995	6
Võlad ja ettemaksed	17 638	19 112	7
Kokku lühiajalised kohustused	18 728	20 107	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 574	25 638	6
Kokku pikaajalised kohustused	24 574	25 638	
Kokku kohustused	43 302	45 745	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	47 133	31 966	
Aruandeaasta tulem	22 345	15 167	
Kokku netovara	69 478	47 133	
Kokku kohustused ja netovara	112 780	92 878	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	132 509	104 406	
Annetused ja toetused	64 888	39 732	
Muud tulud	1	699	
Kokku tulud	197 398	144 837	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-43 070	-37 860	
Tööjõukulud	-126 049	-85 921	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 978	-4 807	
Muud kulud	-8	0	
Kokku kulud	-174 105	-128 588	
Põhitegevuse tulem	23 293	16 249	
Finantstulud ja -kulud	-948	-1 082	
Aruandeaasta tulem	22 345	15 167	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	23 293	16 249
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 978	4 807
Kokku korrigeerimised	4 978	4 807
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 306	-10 147
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 474	9 386
Laekunud intressid	23	14
Kokku rahavood põhitegevusest	19 514	20 309
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 846	-3 073
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 846	-3 073
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-970	-871
Makstud intressid	-971	-1 096
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 941	-1 967
Kokku rahavood	15 727	15 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 007	6 738
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 727	15 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 734	22 007

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	31 966	31 966
Aruandeaasta tulem	15 167	15 167
31.12.2011	47 133	47 133
Aruandeaasta tulem	22 345	22 345
31.12.2012	69 478	69 478

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ma Ray Sotsiaalabi Ühendus MTÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-30%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Liikmemaksud ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse. Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Finants ja muud tulud/kulud kajastatakse nende tekkimise momendil. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 907	0
Arvelduskontod	34 827	22 007
Kokku raha	37 734	22 007

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	0	0
Soetamine	8 188	8 188
31.12.2011	8 188	8 188
Soetamine	7 060	7 060
31.12.2012	15 248	15 248

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 901	1 901		
Ostjatelt laekumata arved	1 901	1 901		
Muud nõuded	304	304		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 205	2 205		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 958	1 958		
Ostjatelt laekumata arved	1 958	1 958		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 958	1 958		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	60 077	10 925	71 002
Akumuleeritud kulum	-2 003	-6 541	-8 544
Jääkmaksumus	58 074	4 384	62 458
Ostud ja parendused	0	3 074	3 074
Amortisatsioonikulu	-3 000	-1 807	-4 807
31.12.2011			
Soetusmaksumus	60 077	13 999	74 076
Akumuleeritud kulum	-5 003	-8 348	-13 351
Jääkmaksumus	55 074	5 651	60 725
Ostud ja parendused	0	1 846	1 846
Amortisatsioonikulu	-3 000	-1 978	-4 978
31.12.2012			
Soetusmaksumus	60 077	15 845	75 922
Akumuleeritud kulum	-8 003	-10 326	-18 329
Jääkmaksumus	52 074	5 519	57 593

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Laen	1 090	1 090				
Lühiajalised laenud kokku	1 090	1 090				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Laen	9 235	0	0	9 235	8.846	31.03.2020
Pikaajalised laenud kokku	9 235	0	0	9 235		
Muud laenukohustused						
Eraisik	15 339	0	15 339	0	0	01.04.2015
Muud laenukohustused kokku	15 339	0	15 339	0		
Laenukohustused kokku	25 664	1 090	15 339	9 235		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Laen	995	995				
Lühiajalised laenud kokku	995	995				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Laen	10 299	0	0	10 299	8.846	31.03.2020
Pikaajalised laenud kokku	10 299	0	0	10 299		
Muud laenukohustused						
Eraisik	15 339	0	15 339	0	0	01.04.2015
Muud laenukohustused kokku	15 339	0	15 339	0		
Laenukohustused kokku	26 633	995	15 339	10 299		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	55 074	55 074
Kokku	55 074	55 074

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 168	2 168			8
Võlad töövõtjatele	6 742	6 742			9
Maksuvõlad	8 728	8 728			10
Kokku võlad ja ettemaksed	17 638	17 638			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 473	1 473			8
Võlad töövõtjatele	5 446	5 446			9
Maksuvõlad	6 147	6 147			10
Muud arveldused töötajatega	6 046	6 046			
Kokku võlad ja ettemaksed	19 112	19 112			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Maksmata arved	2 168	1 473
Kokku võlad tarnijatele	2 168	1 473

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 059	4 910
Puhkusetasude kohustus	682	536
Kokku võlad töövõtjatele	6 741	5 446

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 280	1 481
Sotsiaalmaks	5 561	3 999
Kohustuslik kogumispension	638	159
Töötuskindlustusmaksed	249	508
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 728	6 147

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-93 508	-63 796
Sotsiaalmaksud	-32 541	-22 125
Kokku tööjõukulud	-126 049	-85 921
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-64 888	-60 085
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	13

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	15 339	15 339
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 046

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Mittetulundusühing MA RAY SOTSIAALABI ÜHENDUS (registrikood: 80143133) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELJANA PODÕMAHHINA	Juhatuse liige	21.06.2013
SERGEI IVANOV	Juhatuse liige	21.06.2013
VITALI DIK	Juhatuse liige	21.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6344128
Mobiiltelefon	+372 5031674
E-posti aadress	maraymtu@gmail.com