

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Rosma Haridusselts

registrikood: 80046217

tänavatalu nimi, Värskat mnt 4

maja ja korteri number:

küla: Rosma küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 63221

telefon: +372 7994159

faks: +372 7994159

e-posti aadress: johannes@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 10 Annetused ja toetused	14
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 12 Muud tulud	14
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud kulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Johannese Kool ja Lasteaed Rosmal on 1989. aastal kodanikualgatusena rajatud üldhariduskool ja lasteaed, mis asub Eesti hariduse suurkuju [Johannes Käisi](#) sünnipaigas Põlva külje all Rosmal.

Kooli õppekava on riiklikult tunnustatud ja tugineb waldorfpedagoogikale, tagades Kagu-Eesti peredele valikuvõimaluse laste hariduse omandamisel. Kooli ja lasteaia põhieesmärgiks on keskkonna loomine vaba inimese kasvamiseks waldorfpedagoogika rakendamise läbi.

Johannese Kooli ja Lasteaia haldamiseks ja arendamiseks on asutatud MTÜ Rosma Haridusselts, mille liikmeteks on lapsevanemad. Rosma Haridusselts annab tööd enam kui 20 inimesele ning on seeläbi Põlva valla üks suuremaid tööandjaid era- ja kolmandas sektoris. Seltsi juhatus töötab vabatahtlikkuse alusel.

2012. aastal toimusid mitmed juba traditsiooniks saanud üritused ja tegevused nagu vanemate kool, loovusnädal ja kogupere konverents. Kuigi tegemist on traditsiooniliste üritustega, siis tuleb nende jaoks igal aastal projektitaotlusi kirjutada, et rahastust saada.

2012. aastal taotleti rahastust mitmetele erinevatele projektidele ning kogusummas saadi toetust üle 30 000 euro. Umbes sama suures summas projektitaotlusi sai ka eitavaid vastuseid. Projektid saab jagada tegevusprojektideks ning hoonete remondi ja kaasaja nõuetele vastavuse viimise projektideks.

Lisaks projektide käivitamisele oli MTÜ Rosma Haridusselts 2012. aastal ka Sotsiaalse Ettevõtluse Võrgustiku asutajaks. Sotsiaalsete Ettevõtete Võrgustiku [põhikirjaline eesmärk](#) on sotsiaalsete ettevõtete arvu, suutlikkuse ja mõju suurendamine Eestis ning sotsiaalse ettevõtluse väärtustamine tegevusvaldkonnana meie ühiskonnas.

Rosma kooli ja lasteaia tegemisi on kajastatud üleriigilises meedias: Maaleht, Eesti Ekspress, Pere ja Kodu, Aktuaalne Kaamera.

Uued tegevusprojektid

Tegevusprojektide taotlusi kirjutasid Olvi Raie, Heli Kudu, Külli Volmer, Riina Velmet, Liina Maripuu, Indrek Maripuu, Erkki Peetsalu, Marika Nurmsalu, Anne Klaar, Kalev Kaarna, Tiina Länkur.

2012. aastal viidi ellu järgmised tegevusprojektid:

Käivitus projekti "Lapsevanemate ja õpetajate ühiskoolitus", mis on suunatud lapsevanemate ja õpetajate ühise koolitusprogrammi väljatöötamisele ja pilootprojekti läbiviimisele (toetatud KÜSKi poolt).

Märtsis toimusid Rosma kooli köögis avatud uste päev, kus tutvustati kööki ja mahetoidu pakkumist koolis.

Toimusid Waldorfkoolide V klasside Olümpiamängud

Õpetajad ja lastevanemad osalesid intuiivpedagoogika koolitusel Rootsis Solviki koolis (Järnas)

Ökofestivali raames toimus Rosmal üritus nimega "Roheline kool", kus tutvustati loodusega arvestava hariduse andmise võimalusi ning mahetoidu võimalikkust koolis.

17. oktoobril mahetoidu päeva korraldamine Rosmal

Jätkus Comenius projekt, mille raames võõrustati sügisel viie riigi projektipartnerite koolide õpilasi Rosmal.

Hoonete remont ja nõuetele vastavusse viimine

Aruande kirjutamise ajaks 2013. aasta juunis teavitas Päästeamet, et Rosma Haridusselts on täitnud kõik ettekirjutused ning rohkem tuleohutuse alaseid pretensioone ruumidele ei ole.

Hoonete remondi ja nõuetele vastavusse viimiseks toetuste taotlemisel ning ehitustööde ärategemisel andsid suure panuse Andres Kepler, Ain Palo, Ervin Gauk, Remek Meel, Jarek Lepik, Ivo Rootslane, Marat Kahre, Aavo Nilbe, Ander Konks, Indrek Maripuu, Tiina Länkur,

Margus Tamm ja Gitlin Kütt. Köögiga seotud enesekontrolli plaanide koostamisel oli abiks Triin Vissel.

2012. a. algatati ja viidi ellu järgmised projektid:

LEADER programmist saadi rahastus lasteaia rühmade ja magamisruumide tuletõkkeuste paigaldamiseks. EAS-ile esitati rahastustaotlus ja saadi positiivne vastus koolimaja tuletõkkeuste ja -seksioonide ehitamiseks.

Koolimaja ehitati välja kaasaegne köök koos kogu vajamineva tehnikaga, mis pälvis ka meedia tähelepanu. Lasteaia köök koliti koolimajja. Värvimisel, pahteldamisel ja vuukimisel olid abiks õpetajad ja lapsevanemad. Nõudepesumasin saadi Tartu Maarja-koolilt.

Köögi arvelt lasteaias vabanenud ruumid kohandati ümber lasteaia rühma tarbeks.

Kooli katla remont, küttesüsteemi parendamine ja veepehmenussüsteem (katla, auruahju, boilerite, nõudepesumasinate ja wc pottide tööea pikendamiseks).

Koolimaja soojustamine saepuru ja puistevillaga.

Koostöös Rosma külaga valmis mänguväljak.

Lasteaia aia laiendamine. Osaliselt finantseeriti Geoffry Burt annetusest, summas 2900 ja Olümpic Casino toetusest, summas 3000

Korstna rekonstrueerimine. Korstnasse paigaldati metalltoru ning hiljem ventilaator tõmbe parandamiseks.

Soetati puulõhkumise masin kütjate füüsilise koormuse vähendamiseks.

Esitati projekt (KIK) kanalisatsiooni liitminiseks ühiskanalisatsiooniga ning saadi positiivne vastus. Projekt teostatud 2013, II kvaral).

Lisaks ehitamisele koostati Rosma kooli ja lasteaia jaoks mitmed seadusega nõutavad dokumendid ning viidi läbi vajalikud koolitused:

Tervisekaitse riskianalüüsid lasteaiale ja koolile

Enesekontrolli tuleohutusearuanne

Tulekahju korral tegutsemiseplaani loomine, evakutatsiooni kaartide koostamine

Töökorralduse reeglid

Pedagoogilise personali esmaabikoolitus (24h ja 8 h)

Juhtimine ja administratsioon

2012. aastal lõpetati raamatupidamise viimine vihikust arvutiprogrammi ja büroo poole pealt tehakse kõiki kandeid otse programmi. Paranenud on tööajatabelite täitmise ning lähetuste ja sõidukulude vormistamise korrektsus.

Sisse on viidud saabuvate ja väljuvate dokumentide elektrooniline registreerimine. Samuti registreeritakse elektroonselt käskkirjad, lepingud, töölepingud jm.

Asjaajamise lõplik korrastamine võtab veel aega. Hetkel on koostamisel Johannese Kool ja Lasteaed Rosmal dokumentide loetelu, mille abi saab dokumente veelgi paremini liigitada funktsioonide ja sarjade järgi. Samuti võimaldab see hiljem hõlpsamalt dokumente leida ning arhiveerida. Koostada tuleks ka asjaajamisjuhise, mis peab muuhulgas paika panema dokumentide vormistamise nõuded, nende registreerimise korraldamise ning hoidmise ja säilitamise jne.

Lisaks pedagoogilistele (kool ja lasteaed) ja majanduse kolleegiumile (juhatuse) hakkas kord kuus koos käima ühiskolleegium. Ühiskolleegium võimaldab juhatusel ja õpetajatel arutada ühiselt kooli ja lasteaia arengu küsimusi ning vahetada omavahel olulist informatsiooni otse. Samuti on ühiskolleegiumi rolliks õppida ja arutleda waldorfpedagoogika küsimuste üle, et me kõik ühiselt asjadest aru saaksime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 035	78 401	2
Nõuded ja ettemaksed	28 470	31 487	
Kokku käibevara	93 505	109 888	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 725	73 007	6
Kokku põhivara	75 725	73 007	
Kokku varad	169 230	182 895	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	31 253	36 057	
Kokku lühiajalised kohustused	31 253	36 057	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	58 414	52 743	
Kokku pikaajalised kohustused	58 414	52 743	
Kokku kohustused	89 667	88 800	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	82 142	83 567	
Aruandeaasta tulem	-2 579	10 528	
Kokku netovara	79 563	94 095	
Kokku kohustused ja netovara	169 230	182 895	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	236 225	243 808	10
Tulu ettevõtlusest	0	12 746	11
Muud tulud	24 432	5 241	12
Kokku tulud	260 657	261 795	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 529	-5 670	13
Mitmesugused tegevuskulud	-68 888	-52 342	14
Tööjõukulud	-174 177	-178 253	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 319	-13 440	6
Muud kulud	-1 259	-1 608	16
Kokku kulud	-263 172	-251 313	
Põhitegevuse tulem	-2 515	10 482	
Finantstulud ja -kulud	-64	46	17
Aruandeaasta tulem	-2 579	10 528	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 515	10 482	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 319	13 440	6
Muud korrigeerimised	11 069	5 670	
Kokku korrigeerimised	15 388	19 110	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 905	12 352	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 792	-1 033	
Laekunud intressid	41	64	17
Makstud intressid	-105	-18	17
Kokku rahavood põhitegevusest	10 922	40 957	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 403	-13 723	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 264	32 496	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-24 149	-39 377	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 288	-20 604	
Kokku rahavood	-13 366	20 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 401	58 048	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 366	20 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 035	78 401	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	81 417	81 417
Vigade parandamise mõju	2 150	2 150
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	83 567	83 567
Aruandeaasta tulem	10 528	10 528
31.12.2011	94 095	94 095
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	94 095	94 095
Aruandeaasta tulem	-2 579	-2 579
Muud muutused netovaras	-11 953	-11 953
31.12.2012	79 563	79 563

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ROSMA HARIDUSSELTSI 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja Raamatupidamise seadusest, mis on jõustunud 01. jaanuaril 2003.a., Vabariigi valitsuse ja Rahandusministri määrustest ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

ROSMA HARIDUSSELTSI on registreeritud Tartu Maakohtu Registriosakonna poolt registrinumbri 80046217 all.

Pikaajalised investeeringud muudesse aktsiatesse ja osadesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. ROSMA HARIDUSSELTSI kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Käesoleva aastaaruande koostamise arvestuspõhimõtted järgivad Raamatupidamise seaduse §16 alusprintsipe, ning aastaaruanne on koostatud lähtudes RPS §17 - 26 ja Raamatupidamistoimikonna juhendist nr.2.

Majandusaasta algus on 01.01.2012.a. ja lõpp 31.12.2012.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, 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.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui

nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud

mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 679	1 226
Arvelduskontod	61 356	77 175
Kokku raha	65 035	78 401

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	11 732	13 621
Kokku nõuded ostjate vastu	11 732	13 621

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 011		2 940
Sotsiaalmaks	10 347		7 588
Kohustuslik kogumispension	393		321
Töötuskindlustusmaksed	698		878
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	229		
Ettemaksukonto jääk		220	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 678	220	11 727

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	16 738	16 738		
Ettemaksed	41	41		
Aruandvad isikud	78	78		
Nõuded sihtfinantseerimisele	16 619	16 619		
Kokku muud nõuded	16 738	16 738		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 197	1 197		
Kokku muud nõuded	1 197	1 197		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	56 693	1 524	1 524	6 395	23 200	0	23 200	87 812
Akumuleeritud kulum	-18 262	-1 057	-1 057	-1 460	0	0		-20 779
Jääkmaksumus	38 431	467	467	4 935	23 200	0	23 200	67 033
Ostud ja parendused	0	0		3 000	9 127	5 596	14 723	17 723
Amortisatsioonikulu	-11 607	-305	-305	-1 530	0	0	0	-13 442
Muud muutused	1 693							1 693
31.12.2011								
Soetusmaksumus	54 260	1 524	1 524	9 395	32 327	5 596	37 923	103 102
Akumuleeritud kulum	-25 743	-1 362	-1 362	-2 990	0	0	0	-30 095
Jääkmaksumus	28 517	162	162	6 405	32 327	5 596	37 923	73 007
Ostud ja parendused	3 758	0	0	10 027	638	980	1 618	15 403
Amortisatsioonikulu	-3 811	0	0	-3 279	0	0		-7 090
Muud muutused				1		-5 596	-5 596	-5 595
31.12.2012								
Soetusmaksumus	58 018	1 524	1 524	19 422	32 965	980	33 945	112 909
Akumuleeritud kulum	-29 554	-1 362	-1 362	-6 268	0	0		-37 184
Jääkmaksumus	28 464	162	162	13 154	32 965	980	33 945	75 725

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	2 375	4 908
Kokku võlad tarnijatele	2 375	4 908

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus		8 689
Puhkusetasude kohustus		8 718
Kokku võlad töövõtjatele		17 407

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Lasteaia II k, LEADER	8 136	608	0	8 744
Roheline Maja, LEADER	8 456	16 497	0	24 953
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	16 592	17 105	0	33 697
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Comeniuse projekt	0	20 000	-5 670	14 330
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		20 000	-5 670	14 330
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 592	37 105	-5 670	48 027
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Lasteaia II k, LEADER	8 744	0	0	8 744
Roheline Maja, LEADER	24 953	0	0	24 953
Kombiahi, LEADER	0	4 820	-1 175	3 645
Lasteaia tuleohutuksed, LEADER	0	2 444	-197	2 247
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	33 697	7 264	-1 372	39 589
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Comeniuse projekt	14 330	0	-3 489	10 841
KYSK koolitus projekt	0	5 877	-5 877	0
Küttesüst. projekt	0	5 000	-3 791	1 209
SEV, Lasteaia tuleohutuse koridor	0	3 000	0	3 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 330	13 877	-13 157	15 050
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	48 027	21 141	-14 529	54 639

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	236 225	243 808
Kokku annetused ja toetused	236 225	243 808
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	243 808

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2012	2011
Rahaline annetus	3 574	1 315
Kokku annetused ja toetused	3 574	1 315

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Tulud projektidest, ürituste korraldustest	0	12 746
Kokku tulu ettevõtlusest	0	12 746

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	19 643	0
Annetused	3 574	0
Muud	1 215	5 241
Kokku muud tulud	24 432	5 241

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	3 791	0
Lähetuskulud	5 877	0
Koolituskulud	3 489	5 670
Amortisatsioonikulu	1 372	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 529	5 670

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	6 828	4 462
Elektrienergia	6 828	4 462
Mitmesugused bürookulud	6 421	6 157
Lähetuskulud	255	2 459
Koolituskulud	2 695	2 430
Kindlustuskulud	525	506
Väikevahendid kulus	367	483
Masinate küte, varuosad	791	327
Õpikud, õppematerjalid, õppevahendid	4 253	4 115
Toitlustusteenused, toitlustuskulud	17 158	16 885
Majanduskulud, hoonete korrashoid, küte	9 335	6 992
Muud kaubad, materjalid, tarvikud	16 135	4 069
Kulud üritusele, õppereisidele	0	2 121
Ostetud muud teenused	2 160	811
Ostetud küttepuid	1 246	0
Muud	719	525
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 888	52 342

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	129 604	133 274
Sotsiaalmaksud	44 573	44 979
Kokku tööjõukulud	174 177	178 253
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	23

Lisa 16 Muud kulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	13	3
Ühenduste liikmemaksud	254	1 426
Muud	992	179
Kokku muud kulud	1 259	1 608

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	41	64
Muud intressitulud	41	64
Intressikulud	-105	-18
Muud intressikulud	-105	-18
Kokku finantstulud ja -kulud	-64	46

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	70	70

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 517	5 866	0	0	0	0

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 892	4 532	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Rosma Haridusselts (registrikood: 80046217) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA MARIPUU	Juhatuse liige	01.07.2013
GITLIN KÜTT	Juhatuse liige	01.07.2013
MARGUS TAMM	Juhatuse liige	01.07.2013
RIINA VELMET	Juhatuse liige	01.07.2013
TIINA LÄNKUR	Juhatuse liige	01.07.2013
KALEV KAARNA	Juhatuse liige	01.07.2013
ANU KEPLER	Juhatuse liige	02.07.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Põhikoolide tegevus	85312	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7994159
Faks	+372 7994159
E-posti aadress	johannes@neti.ee