

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS

registrikood: 90000883

tänavatalu nimi, Estonia pst. 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10148

telefon: +372 6461306

faks: +372 6271106

e-posti aadress: 90000883@eesti.ee, margus.saks@iksa.ee

veebilehe aadress: www.tik.edu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17
Lisa 12 Annetused ja toetused	18
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 17 Seotud osapooled	20
Lisa 18 Sihtfinantseerimine projektide lõikes	20
Lisa 19 Spordihoone ja koolituse tulem	22
Lisa 20 Õppeprotsessi sihtfinantseerimine (annetused)	22
Lisa 21 Bilanss tegevusalade lõikes	25
Lisa 22 Tulem tegevusalade lõikes	27

Tegevusaruanne

Inglise Kolledži Sihtasutus (edaspidi ka IKSA) tegevus 2013.a. majandusaastal oli jagatud vastavalt tegevusvaldkonnale kaheks:

- Tallinna Inglise Kolledži (edaspidi TIK) süvaõppe rahastamine;
- Spordihoone majandamine.

Süvaõppe rahastamine

2013.a. majandusaasta jätkus süvaõppe rahastamine, sealjuures tulude-kulude planeerimine ja rahastamisotsuste kavandamine rangetel eelarvestamise põhimõtetel. Süvaõppe eelarvestamine lähtub õppeaasta, mitte majandusaasta kalendrist. Süvaõppe aruandeaasta eelarvestamine algas 2012/13 õppeaastal ja 2013.a. majandusaastal kinnitati eelarve 2013/14 õppeaastaks. 2012/13 õppeaasta eelarve sai täidetud ja eelarveaasta negatiivseks tulemiks kujunes 8003,18 eurot, mis kaeti eelnevate perioodide tulemite reservi arvelt.

IKSA lõpetas 2013.a. majandusaastal lapsevanematelt annetuste kogumise, selle rolli võttis IKSAlt üle Hea Kooli SA. Varasemalt kogutud vahendite eest jätkas IKSA inglise keele süvaõppeprogrammi rahastamist ja õpetajate motiveerimist TIK-is. Võrreldes riikliku õppekavaga alustatakse TIK-is inglise keele õpetamist varem, õpetatakse väiksemates rühmades ja suurema nädalatundide arvuga, lisaks antakse põhikooli lõpus ja gümnaasiumis erinevaid ainetunde inglise keeles. Sellest tulenevalt on TIK-i vajadus väga hea inglise keele oskusega õpetajate järele teistest koolidest suurem ning seda rahastavad lapsevanemad selleks 1998.a. sihtotstarbeliselt loodud sihtasutuse IKSA kaudu.

2013.a. majandusaastal jätkas IKSA TIK ajalehe "The College Enquirer" väljaandmise toetamist selleks erisihtotstarbeliselt kogutud vahenditest. Ajalehe müügitulu kantakse jooksvalt tagasi kooli ajalehe sihtotstarbeliseks toetamiseks loodud eraldi pangakontole.

2013.a. majandusaastal lõppenud jooksva 2012/13 õppeaasta lõpuks õnnestus IKSA-l saavutada 96%-line TIK lapsevanemate kaasatus süvaõppe rahaliste eesmärkide eluviimiseks. 90% TIK-is õppivate laste vanematest toetasid süvaõpet vastavalt majanduslikele võimalustele, sealjuures 83% kokkulepitud solidaarse summa ehk 320 euro ulatuses või rohkem. 4% TIK-is õppivate laste vanematel polnud majanduslikel põhjustel võimalik reaalse annetusega süvaõpet toetada. Nende laste süvaõppega seotud kulud kaeti ülejäänud lapsevanemate nõusolekul annetustest.

Annetusena laekus 2013.a. majandusaastal 15 331 eurot (võrdluseks 2012.a. majandusaastal 218 518 eurot), sealjuures on vähenemine tingitud süvaõppe rahastamise üleviimisest Hea Kooli SA alla. Õpetajatele maksti 2013. aastal igakuiste tasude ja motivatsioonitasudena välja koos kõigi maksudega 116 777 eurot (võrdluseks 2012.a. majandusaastal 155 864 eurot).

2013.a. majandusaastal maksis IKSA igakuiselt süvaõppega seotud töötasusid keskmiselt 23 TIK töötajale.

2013.a. majandusaastal algas süvaõppe rahastamine spordihoone majandamisest juriidiliselt eraldamise ellu viimine, lõpuni viiakse see ellu 2014.a. lõpuks.

Alates 2011/2012 õppeaastast on IKSA juhatus koostöös Hea Kooli SA juhatusega välja andnud stipendiumeid eesti õpetajate ja õpilaste projektide teostamiseks ning olulise inventari hankimiseks eesmärgiga muuta riiklikku õppeprogrammi sisukamaks. Esimeste stipendiumite tulemuslikkuse hindamine toimus 2012. aasta sügisel ning tulemus osutus heaks ning stipendiumite jagamisega otsustati jätkata. 2013.a. majandusaastal moodustasid stipendiumidega seotud kulud 7 571 eurot (sh õpilastele 3 315 eurot ja õpetajatele 4 256 eurot), (võrdluseks 2012.a. 13 783 eurot ja 2011.a. majandusaastal 2 987 eurot).

IKSA juhatuse eesmärgid 2014.a. majandusaastaks koostöös Hea Kooli Sihtasutuse juhatusega on järgmised: viia lõpule süvaõppe tegevuste rahastamine üle viimine Hea Kooli SA alla.

Spordihoone majandamine ning spordihoone ehitusega seotud võlastruktuuri paranemine.

IKSA suutis hoida 2013.a. majandusaastal 2007.a. kevadel valminud TIK Spordihoone jooksvalt majandamise korrigeeritud eelarve raamides.

TIK Spordihoone, suletud netopinnaga 3003 m², koosneb kahest osast:

a) büroo-klassiruumide osast (895 m²), mis on välja üüritud.

b) spordikompleksist (2008 m²), mis koosneb nelja 25m rajaga ujulast, täismõõtmetes pallisaalist ja väikesest aeroobika- ja tantsusaalist. Vastavalt hoonestusõiguse lepingule teenindab spordikompleks:

- äripäevadel kella 14.00-ni koolilaste kehalise kasvatus tunde. 2013.a. majandusaastal kasutasid spordikompleksi koolidele määratud aegu peamiselt TIK-i ja Reaalkooli õpilased, vähesemal määral ka piirkonna teised üldhariduskoolid;
- äripäevadel ajavahemikus kell 14.00 kuni 18.00 laste- ja noorte spordikooles ning -klubisid. Seda aega kasutasid 2013.a. majandusaastal linna spordiklubid, kus kõigil TIK õpilastel oli võimalus osaleda eelisõigusel.

- äripäevadel ajavahemikus kell 18.00 kuni 23.00 ja nädalavahetustel ajavahemikul kell 9.00 kuni 21.00 ärilistel alustel linnarahvast.

2013.a. majandusaastal oli IKSA spordihoonega seotud keskmine töötajate arv 10 inimest, kellest lisaks spordihoone juhatajale oli tööl 4 administraatorit, 4 ujula valvetreenerit ning 1 osalise lepinguga vesiaeroobikatreener. 2013.a. majandusaastal oli TIK spordihoone spordispordikompleks suletud perioodil juuni kuni 21. august.

Spordihoonega seotud IKSA juhatuse eesmärgid olid 2013.a. majandusaastal järgmised:

- Leida uus üürnik Spordihoone vabanevale büroosale;
- Spordihoone spordikompleksi positiivse rahavoo pidev suurenemine läbi efektiivse majandamise, kulude optimeerimise ja tulude suurendamise. See võimaldaks Spordihoone spordikompleksi tuludega majandada kogu Spordihoonet ning annaks võimaluse büroo-õppeosa ruumide üürituludega hakata teenindama kõiki spordihoone ehituse rahastajaid (hetkel teenindatakse vaid pangalaenu);
- Hoida kreditoridega kõiki osapooli rahuldavaid kokkuleppeid, mis võimaldaks IKSA-l teenindada jätkusuutlikult IKSA kõiki laenukohustusi;
- Otsida spordihoone toetamiseks alternatiivseid võimalusi ja rahalisi vahendeid;

2013.a. majandusaastal toimunud spordihoone majandamisel järgmised olulised sündmused:

- Büroo-klassiruumide osas toimus pika-ajalise üürniku vahetus. Statoil Fuel & Retail Eesti AS (üürnik alates 2007.a. kevadest) kasutas lepingust tulenevat kalendriaasta pikkust õigust üürilepingu ülesütlemiseks tähtajaga septembrikuu lõpp 2013.a. IKSA alustas juba 2012.a. sügisest uue üürniku otsimisega, mis päädis 29.10.2013.a üürilepingu sõlmimisega Tallinna linnaga, millega IKSA võttis endale kohustuse Spordihoone endisest büroo-osast arendada vähemalt 165 õpikohaga õpikeskkond TIK IB rahvusvahelise õppeprogrammi osaliseks elluviimiseks TIK Spordihoones.
- Üürniku vahetusest tingituna 2013.a. lõpul vähenesid Spordihoone tulud 2013.a. majandusaastal suurusjärg 40 000 eurot. Samas spordikompleksi tulud suurenesid võrreldes eelneva majandusaastaga 1% võrra. 2013.a majandusaastal suudeti hoida eelmisel majandusaastal hüppeliselt linnarahva spordihoone ujula ja pallisaali kasutusaegades saavutatud tõus. Spordisaali ja ujulat suudeti pakkuda koolitöö ajaks lisaks TIKile ka teistele haridusasutustele;
- 2013.a. majandusaastal täideti Spordihoone korrigeeritud tulueelarve 97%-liselt. Kuludega jäädi eelarve piiridesse. Kuigi planeeritud EBITDA jäi saavutamata, siis eelarvestatust madalama 6 kuu euribori tasemest tingituna jäi Spordihoone jooksev tulem napilt positiivseks.
- Spordikompleks oli 2013.a. suvehooajal suletud (juuni- 21.august);

2013.a. majandusaastal Tallinna linn eraspordirajatistele toetust ei maksnud.

Spordihoone ehituse rahastamise struktuuriga seotud oluline info 2013.a. majandusaastal on järgmine:

- DNB Panga laen on pikendatud kuni 20.12.2015.a.;
- AS Skanska EMV võlg on allutatud paralleelselt pangalaenule kuni 20.12.2015.a.;
- AS Ühendatud Kapitali laen on allutatud pangalaenule;
- TIK lapsevanemate võlakirjad ja Yxus OÜ laen on allutatud pangalaenule;
- EASi vahendatud Euroopa Liidu KOIT kava projektrahastus. Vastavalt Euroopa projektrahastamise tingimustele muutus EASi poolt vahendatud Euroopa Liidu abiraha tagastamatuks alates 31. märtsist 2011.a. (5 aastat peale positiivse rahastusotsuse EASi poolt teatavaks tegemist).
- 2013.a. majandusaastal maksti erakorraliselt DNB Panga, IKSA ja Skanska EMV kolmepoolsest 2010.a. sõlmitud kokkuleppes tulenevalt ning 2012.a. auditeeritud majandusaasta aruandest lähtuvalt kogunenud spordihoone positiivse rahajäägi arvelt tagasi täiendavat pangalaenu põhiosa summas 2 926 eurot ja Skanska võla põhiosa summas 1 802 eurot.

IKSA juhatuse spordihoonega seotud eesmärgid 2014.a. majandusaastaks on järgmised:

- Spordihoone positiivse rahavoo pidev suurenemine läbi efektiivse majandamise.
- Tallinna linna poolt seati IKSA kasuks 23.10.2013.a isiklik kasutusõigus Estonia pst 10 // Pärnu mnt 13 TIK Koolimaja kinnistu pööningukorrusel asuvatele ruumidele, kohustusega need välja ehitada minimaalselt 185 õpikohaga IB õpikeskkonnaks. Selle kohustuse tagamiseks sõlmiti Tallinna linnaga 29.10.2013.a. üürileping. 2014.a. majandusaastal on IKSA eesmärgiks lepingulised kohustused parimal võimalikul viisil ellu viia. IKSA 2013.a. majandusaasta auditeerimise hetkeks on TIK pööningukorruse IB õpikeskkonna ehituseks vajalik arhitektuuriline tööprojekt valmis ja ehitaja otsimiseks vajalikud protseduurid töös.
- Hoida kreditoridega kõiki osapooli rahuldavaid kokkuleppeid, mis võimaldaks IKSA-l teenindada jätkusuutlikult laenukohustusi.
- Otsida spordihoone toetamiseks alternatiivseid võimalusi ja rahalisi vahendeid;

Muu oluline info.

TIK süvaõppe toetamise ja TIK Spordihoone majandamise rahavood hoitakse lahus erinevatel pangakontodel.

TIK süvaõppe rahastamise tegevused on 2014.a majandusaastaks viidud IKSA alt ära. IKSA kohustus on seni kogunenud kõik süvaõppe sihtotstarbelised vahendid kulutada nulli vastavalt esitatud kuludokumentidele.

IKSA juhatuse koosseis 2013.a. majandusaastal 3 inimesest: Heiki Tulk (juhatuse esimees), Margus Saks ja Paul Vahur.

Olulisemad näitajad:

	2013	2012	Muutus (korda)
Tulud	489 006	662 951	0,74
Põhitegevuse tulem	-233 288	-76 404	3,05
Põhitegevuse tulemi määr	-16,10%	16,17%	-1,00
Aruandeaasta tulem	-232 386	-74 405	3,12
Aruandeaasta tulemi määr	-47,52%	-11,22%	4,23
Käibekapital	-4 524 871	-3 181 087	1,42
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	0,23	0,02	11,43
Netovara osatähtsus bilansimahust %	4%	12%	0,38
Netovara kasvutempo	0,56	0,88	0,64
Põhitegevuse tulemi määr	- põhitegevuse tulemi protsent tuludest		
Aruandeaasta tulemi määr	- aruandeaasta tulemi protsent tuludest		
Käibekapital	- käibevara (va raha ja raha ekvivalendid) miinus lühiajalised kohustused		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	- käibevara suhe lühiajalistesse kohustustesse		
Netovara osatähtsus bilansimahust	- netovara suhe koguvarasse		
Netovara kasvutempo	- netovara aasta lõpul jagatud netovaraga aasta algul		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 493 398	194 001	2
Nõuded ja ettemaksed	271 171	64 848	3,4
Kokku käibevara	1 764 569	258 849	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 583	2 583	5,6
Materiaalne põhivara	4 268 420	4 377 260	7
Kokku põhivara	4 271 003	4 379 843	
Kokku varad	6 035 572	4 638 692	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 109 068	3 172 844	9
Võlad ja ettemaksed	1 686 974	73 091	4,10
Kokku lühiajalised kohustused	4 796 042	3 245 935	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	519 602	519 602	9
Võlad ja ettemaksed	417 287	338 128	10
Kokku pikaajalised kohustused	936 889	857 730	
Kokku kohustused	5 732 931	4 103 665	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	535 027	609 432	
Aruandeaasta tulem	-232 386	-74 405	22
Kokku netovara	302 641	535 027	
Kokku kohustused ja netovara	6 035 572	4 638 692	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	15 956	221 789	11,12
Tulu ettevõtlusest	473 050	441 162	13
Kokku tulud	489 006	662 951	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-383 658	-345 316	14
Jagatud annetused ja toetused	-3 315	-6 109	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 953	-27 360	18,20
Tööjõukulud	-205 918	-245 267	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-112 450	-115 303	7
Kokku kulud	-722 294	-739 355	
Põhitegevuse tulem	-233 288	-76 404	
Muud finantstulud ja -kulud	902	1 999	16
Aruandeaasta tulem	-232 386	-74 405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-233 288	-76 404	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	112 450	115 303	7,8
Muud korrigeerimised	138 604	-38 183	2
Kokku korrigeerimised	251 054	77 120	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-206 323	-19 206	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 614 010	11 164	10
Makstud intressid	-75 528	-95 621	9,16
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	625	3 271	11,12
Kokku rahavood põhitegevusest	1 350 550	-99 676	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 610	-5 906	7
Laekunud intressid	902	1 999	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 708	-3 907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-63 776	-87 332	9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 331	218 518	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 445	131 186	
Kokku rahavood	1 299 397	27 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194 001	166 398	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 299 397	27 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 493 398	194 001	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	609 432	609 432
Aruandeaasta tulem	-74 405	-74 405
31.12.2012	535 027	535 027
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	535 027	535 027
Aruandeaasta tulem	-232 386	-232 386
31.12.2013	302 641	302 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Inglise Kolledži Sihtasutuse 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta aruanded koostatakse ja esitatakse elektrooniliselt Äriregistri ettevõtjaportaalis, aruandevormid on kooskõlas Registrate ja Infosüsteemide Keskuse nõuetega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012. aasta alguses kinnitati uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutusid kohustuslikuks alates 1. jaanuarist 2013 ning neid kohaldatakse kohustuslikuna aruandeperioodide kohta, mis algavad 1. jaanuaril 2013 või hiljem. Vabatahtlikult on lubatud neid rakendada ka varem, kuid silmas tuleb pidada, et sellisel juhul tuleb üheaegselt rakendada kõiki muudatusi. Inglise Kolledži Sihtasutus rakendas kõiki muudetud juhendeid 2011. aasta aruandes.

Vastavalt muudetud juhendile RTJ 12 on sihtfinantseerimise kajastamisel võimalik valida kahe meetodi vahel – sihtfinantseerimise teel saadud toetus kajastatakse kogusummas tuluna hetkel, mil tingimused on täidetud või kajastatakse neto soetusmaksumuses, brutomeetodi kasutamine ei ole enam lubatud. Sellest lähtuvalt korrigeeriti tagasiulatuvalt eelmiste perioodide (enne 2009. aastat) andmeid Tallinna Spordi- ja Noorsooametilt 2005. ja 2006. aastal saadud sihtfinantseerimise jäägi summas 411 558 eurot tulusse kandmisega. Lisaks kanti varasemalt tulusse Lühiajalise sihtfinantseerimisena bilansis kajastatud summad seoses ajalehe väljaandmisega, infotehnoloogia soetamisega ja koolile pillide ostuga: 2009. aastal kanti täiendavalt kulusse summa 5 615 eurot, 2010. aastal vähendati varasemalt tulusse kantud summat 2 155 euro võrra.

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest saadud sihtfinantseerimise jääk summas 960 071 eurot kanti tulusse 2011. aastal, kuna said täis selle summa tuluna kajastamise tingimused. Seni kajastati mõlemat sihtfinantseeringut brutomeetodil.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, samuti kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes periooditulu ja-kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse tegevuses kasutatavaid varasid, mida sihtasutus kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille maksumus on alates 320 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast, infoserveri puhul on selleks 3 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Tulud

Kõiki tulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Sihtfinantseerimine.

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastati lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise

arvestuse põhimõtetest (kuni 2010. aasta aruande koostamiseni kasutati brutomeetodit). Seoses muudetud juhendite rakendamisega 2011. aasta arvestusperioodile brutomeetodit enam ei rakendata.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Sihtasutus kajastab valitsuse sihtfinantseerimist ja teisi annetusi, mis ei ole seotud ajaliste tingimuste ega kulutuste vormiga, aruandeperioodil tulemiaruanDES tuluna sõltumata sellest, kas kulud ületavad, võrduvad või on väiksemad kui saadud sihtfinantseerimine/annetus.

Põhivara sihtfinantseerimisel lähtuti kuni 2010. aasta aruande koostamiseni brutoarvestuse meetodist: põhivara võeti arvele ostuhinnas, saadud sihtfinantseerimise summa võeti arvele pikaajalise kohustusena. Põhivara amortiseerimine toimus tavalises korras ja sihtasutuses kehtestatud põhivara amortisatsiooninormide kohaselt. Vastavalt muutunud juhendi RTJ12 nõuetele vähendati amortisatsioonisumma võrra bilansis põhivara sihtfinantseerimist ja suurendati tulu põhivara sihtfinantseerimisest.

Mitterahaline toetus kajastatakse nullmaksumusega, lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	5 541	3 870
Pank	142 218	22 882
Deposiidid	1 345 619	167 237
Raha teel	20	12
Kokku raha	1 493 398	194 001

Rahavoogude aruanDES kajastatud korrigeerimine summas 138 604 koosneb järgmistest osadest:

Sihtotstarbeline finantseerimine -	625
Saadud annetused	-15 331
Arvestatud intress	+154 560
Kokku:	138 604

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 660	20 660	
Ostjatelt laekumata arved	20 660	20 660	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 351	19 351	4
Muud nõuded	4	4	
Intressinõuded	4	4	
Ettemaksed	179	179	
Tulevaste perioodide kulud	179	179	
Ettemaksult makstud käibemaks	230 977	230 977	
Kokku nõuded ja ettemaksed	271 171	271 171	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 586	54 586	
Ostjatelt laekumata arved	54 586	54 586	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 262	10 262	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 848	64 848	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		80		14
Käibemaks		208 563		10 115
Üksikisiku tulumaks		5 137		12 287
Sotsiaalmaks		8 174		20 362
Kohustuslik kogumispension		344		974
Töötuskindlustusmaksed		689		2 500
Ettemaksukonto jääk	19 351		10 262	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 351	222 987	10 262	46 252

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2011	2 582	2 582	
Muud	1	1	
31.12.2012	2 583	2 583	6
		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2012	2 583	2 583	
31.12.2013	2 583	2 583	6

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11149455	TIK Spordimaja OÜ	Eesti	Ei ole tegutsev	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
TIK Spordimaja OÜ	2 583	0	2 583
Kokku	2 583	0	2 583

Inglise Kolledži Sihtasutus on asutanud ühe osaühingu, ühe MTÜ ja ühe sihtasutuse.

Tütarettevõtte TIK Spordimaja OÜ osa eest tehti sissemakse 2004. aasta lõpul, tütarettevõtte asutati 2005. aastal. 2006 - 2013. aastal tütarettevõttel tegevus puudus, kasum tekkis pangaintressina (vt ka lisa 5).

MTÜ Tallinna Inglise Kolledži Spordiklubi 7 asutati 2008. aasta augustis ning Inglise Kolledži Sihtasutus oli üks MTÜ asutajatest, teine asutaja oli Toomas Kruusimägi. 2009. aastal oli MTÜ kogutulu 7349 eurot (114 983 krooni), sh 4179 eurot (65 397 krooni) saadud sihtfinantseerimisest ja 3169 eurot (49 586 krooni) konsultatsioonitulu. 2010. aastal MTÜ tulu ei saanud. 2011. aastal sai MTÜ kogutulu 813 eurot, kogu tulu saadi treeningute läbiviimisest. 2012. aastal sai MTÜ kogutulu 1351 eurot. 2013. aastal sai MTÜ kogutulu 445 eurot.

Hea Kooli Sihtasutus asutati 2009. aasta oktoobris ja registreeriti detsembris ning Inglise Kolledži Sihtasutus oli üks asutajatest. 2009-2012. aastal Hea Kooli Sihtasutusel majandustegevus puudus. 2013. aastal viidi süvaõppe rahastamine suuremalt osalt üle Inglise Kolledži SA alt Hea Kooli SA alla.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 997 454	9 246	9 246	63 818	5 070 518
Akumuleeritud kulum	-516 868	-7 171	-7 171	-59 822	-583 861
Jääkmaksumus	4 480 586	2 075	2 075	3 996	4 486 657
Ostud ja parendused		5 448	5 448	458	5 906
Amortisatsioonikulu	-109 060	-2 343	-2 343	-3 900	-115 303
31.12.2012					
Soetusmaksumus	4 997 454	14 695	14 695	64 276	5 076 425
Akumuleeritud kulum	-625 928	-9 515	-9 515	-63 722	-699 165
Jääkmaksumus	4 371 526	5 180	5 180	554	4 377 260
Ostud ja parendused		3 610	3 610		3 610
Amortisatsioonikulu	-109 058	-3 176	-3 176	-216	-112 450
31.12.2013					
Soetusmaksumus	4 997 454	18 304	18 304	64 276	5 080 034
Akumuleeritud kulum	-734 986	-12 690	-12 690	-63 938	-811 614
Jääkmaksumus	4 262 468	5 614	5 614	338	4 268 420

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	6 634	6 634
Akumuleeritud kulum	-6 634	-6 634
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	6 634	6 634
Akumuleeritud kulum	-6 634	-6 634
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 634	6 634
Akumuleeritud kulum	-6 634	-6 634
Jääkmaksumus	0	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalt	1 901 355	1 901 355			6 kuu Euribor + 3,5%	EUR	2015
Juriidiline isik 1	1 207 713	1 207 713			6 kuu Euribor + 3,5%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	3 109 068	3 109 068					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik 2	415 426		415 426		6,5%	EUR	2016
Juriidiline isik 3	6 391		6 391		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	421 817		421 817				
Pikaajalised võlakirjad							
Emiteeritud võlakirjad	97 785		97 785		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	97 785		97 785				
Laenukohustused kokku	3 628 670	3 109 068	519 602				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalt	1 963 329	1 963 329			6 kuu Euribor + 3,5%	EUR	2013
Juriidiline isik 1	1 209 515	1 209 515			6 kuu Euribor + 3,5%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	3 172 844	3 172 844					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik 2	415 426		415 426		6,5%	EUR	2016
Juriidiline isik 3	6 391		6 391		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	421 817		421 817				
Pikaajalised võlakirjad							
Emiteeritud võlakirjad	97 785		97 785		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	97 785		97 785				
Laenukohustused kokku	3 692 446	3 172 844	519 602				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	59 601	59 601			
Võlad töövõtjatele	0				
Maksuvõlad	222 987	222 987			4
Muud võlad	425 099	7 812	417 287		
Intressivõlad	419 721	2 434	417 287		
Muud viitvõlad	5 378	5 378			
Saadud ettemaksed	1 385 866	1 385 866			
Tulevaste perioodide tulud	1 385 866	1 385 866			
Arvestuslik puhkusereserv	3 579	3 579			
Maksmata toetused	7 129	7 129			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 104 261	1 686 974	417 287		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 259	11 259			
Võlad töövõtjatele	0	0			
Maksuvõlad	46 252	46 252			4
Muud võlad	340 772	2 644	338 128		
Intressivõlad	340 686	2 558	338 128		
Muud viitvõlad	86	86			
Arvestuslik puhkusereserv	4 834	4 834			
Maksmata toetused	8 102	8 102			
Kokku võlad ja ettemaksed	411 219	73 091	338 128		

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Laekunud annetused residendist füüsilistelt isikutelt	216 278	-216 278	0
Laekunud annetused residendist juriidilistelt isikutelt	2 240	-2 240	0
Kooli ajalehe sihtfinantseerimine	81	-81	0
Koori reisi toetus	3 190	-3 190	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	221 789	-221 789	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	221 789	-221 789	0
	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Laekunud annetused residendist füüsilistelt isikutelt	15 814	-15 814	0
Kooli ajalehe sihtfinantseerimine	142	-142	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 956	-15 956	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 956	-15 956	0

Tegevuskulude sihtfinantseerimise all toodud annetused füüsilistelt ja juriidilistelt isikutelt on kajastatud aruandeperioodi tuludes.

Seoses RTJ 12 (vastu võetud jaanuaris 2012) tagasiulatuva rakendamisega 2011. aastale ei ole enam lubatud brutomeetodi kasutamine, mida Inglise Kolledži Sihtasutus seni rakendas.

Lisa 12 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 331	218 518	11,20
Muud tulud	625	3 271	
Kokku annetused ja toetused	15 956	221 789	

Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Ruumide rent	469 898	433 460	18, 19
Toetustega seotud tulu (kontsert, konsultatsioon)	3 152	7 702	18
Kokku tulu ettevõtlusest	473 050	441 162	

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	65 111	68 863
Elektrienergia	36 377	37 177
Soojusenergia	28 734	31 686
Remonditööd	20 091	9 524
Hooldustööd	24 998	38 752
Mitmesugused bürookulud	1 194	750
Koolituskulud	0	361
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 800	422
Vesi ja kanalisatsioon	11 979	9 551
Valvekulud	1 636	1 747
Kindlustus	1 401	1 398
Hoone osa ümberehitus	77 229	0
Laenuintress ja viivis	154 560	183 605
Muud	18 659	30 343
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	383 658	345 316

Sihtotstarbeliselt finantseeritud on ka tööjõukulud, mis on kajastatud lisa 15.

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	154 220	182 922	19, 20
Sotsiaalmaksud	51 698	62 345	19,20
Kokku tööjõukulud	205 918	245 267	
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	205 918	245 267	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	33	

Tööjõukulud jagunevad:	2013	2012
Spordihoone töötajate palk	63 900	61 112
Spordihoone töötajate palga lisanduvad maksud	20 983	20 443
KOKKU spordihoonega seotud kulud	84 883	61 555
Õpetajatele makstud toetused, lektori/psühholoogi tasu	87 145	116 020
Õpetajatele makstud stipendiumid	3 176	5 686
Loengu tasu	0	104
Õpetajatele makstud toetuste lisanduvad maksud	30 714	41 902
KOKKU õpetajatega seotud kulud:	121 035	163 712
KÕIK PALGAKULUD KOKKU:	205 918	245 267

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud on kajastatud lisa 14 (Spordihoone kulud).

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2013	2012
Intressitulu pangakontodelt toetused	843	1 825
Intressitulu pangakontodelt spordihoone	59	174
Kokku muud finantstulud ja -kulud	902	1 999

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	29

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Sihtasutusel ei ole juriidilisest ega füüsilisest isikust liikmeid. OÜ TIK Spordimajaga, MTÜ SK 7-ga ega Hea Kooli Sihtasutusega tehinguid ei tehtud (vt ka lisa 5 ja 6).

Lisa 18 Sihtfinantseerimine projektide lõikes

SIHTFINANTSEERIMINE projektide lõikes			
I Spordihoone	2013	2012	Lisa
1. Eelmiste perioodide tulemi jääk netovaras 01.01	387 165	493 360	
2. Tulu ruumide rendist	469 898	433 460	19
<i>sh ruumide ümberehituse tulu</i>	97 406	0	
3. Spordihoone tegevus- ja finantskulud	-577 630	-539 655	19
<i>sh ruumide ümberehituse kulud</i>	-77 229	0	
4. Spordihoone algjäägi korrigeerimine	0	0	
5. Spordihoone tulemi jääk netovaras 31.12	279 433	387 165	
II Annetused	2013	2012	
1. Eelmiste perioodide tulemi jääk netovaras 01.01	136 753	104 877	
2. Sihtfinantseerimise algjäägi korrigeerimine	0	0	
3. Annetused residendist füüsilistelt isikutelt	11 334	211 084	12
4. Annetused residendist juriidilistelt isikutelt	0	960	12

5. Laekumine konsultatsioonituluna/kalendrite eest	625	3 098	
6. Sihtfinantseerimise vähenemine (õpetajate toetused)	-87 144	-116 020	
7. Sihtfinantseerimise vähenemine (stipendium)	-7 539	-13 748	
8. Sihtfinantseerimise vähenemine (toetuste maksud)	-29 665	-39 914	
9. Sihtfinantseerimise vähenemine (muud tegevuskulud)	-9 932	-13 031	20
10. Sihtfinantseerimisega seotud amortisatsioon	-3 176	-2 343	
11. Sihtfinantseerimise vähenemine (stipendiumi muud lisakulud)		-35	
12. Sihtfinantseerimisega seotud pangaintress	843	1 825	
13. Sihtfinantseerimise jääk netovaras 31.12	12 099	136 753	
III Koolitus (spordiklubi)	2013	2012	
1. Eelmiste perioodide tulemi jääk netovaras	9 874	9 874	
2. Sihtfinantseerimise jääk netovaras 31.12	9 874	9 874	
IV Pillide ost	2013	2012	
1. Sihtfinantseerimise jääk 01.01 netovaras	216	216	
2. Sihtfinantseerimise jääk 31.12 netovaras	216	216	
V Infotehnoloogia	2013	2012	
1. Sihtfinantseerimise jääk 01.01 netovaras	902	902	
2. Sihtfinantseerimise jääk 31.12 netovaras	902	902	
VI Kooli ajalehe väljaandmine	2013	2012	
1. Sihtfinantseerimise bilansiline jääk 01.01	117	203	
2. Sihtfinantseerimise laekumine ja tuluks kandmine aruandeaastal	143	81	
3. Sihtfinantseerimise kulud aruandeaastal	-143	-167	
4. Sihtfinantseerimise jääk 31.12 netovaras	117	117	
VII Kontsert, koor, inglise k test	2013	2012	
1. Sihtfinantseerimise jääk netovaras 01.01	0	0	
2. Annetused residendist füüsilistelt isikutelt	3 855	6 474	
3. Laekunud inglise keele testi eest tuluna	235	3 190	
4. Laekunud kontserdi piletite eest	2 917	4 604	
5. Sihtfinantseerimise vähenemine (test)	-235	-3 856	
6. Sihtfinantseerimise vähenemine (loeng vanematele)	-600	-4 551	

7. Sihtfinantseerimise vähenemine (kontsert)	-6 172	-5 861	
8. Sihtfinantseerimise jääk netovaras 31.12	0	0	
Kontroll: netovara bilansis	302 641	535 027	
Sihtfinantseerimise jääk netovaras projektide kaupa	302 641	535 027	

Lisa 19 Spordihoone ja koolituse tulem

Spordihoone tulud ja kulud	2013	2012	Lisa
Arvestuslik tulu sihtfinantseerimisest	0	0	
Ruumide ja ujula rent	469 898	433 460	13,18
Kokku	469 898	433 460	
Mitmesugused spordihoone tegevuskulud			
<i>Kommunaalkulud</i>	-77 090	-78 414	14,18
<i>Muud kulud, sh ümberehitus</i>	-151 881	-83 292	14,18
Mitmesugused spordihoone tegevuskulud kokku	-228 971	-161 706	
Spordihoone tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>	-63 900	-61 112	15,18
<i>Sotsiaalmaks</i>	-20 984	-20 443	15,18
Tööjõu kulud kokku	-84 884	-81 555	
Spordihoone kulum	-109 274	-112 961	
Tegevuskulud kokku:	-423 129	-356 222	
Äritegevuse tulem	46 769	77 238	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-154 560	-183 606	
Intress pangakontolt	59	173	
Valuutakursi muutus	0	0	
Kokku äritegevuse ja finantskulud	-577 630	-539 655	18
Majandustegevuse tulem aruandeaastal	-107 732	-106 195	

Lisa 20 Õppeprotsessi sihtfinantseerimine (annetused)

Lisa 20 Õppeprotsessi sihtfinantseerimine (annetused ja toetused)			
Sihtfinantseerimise laekumine õppeprotsessi toetuseks	2013	2012	Lisa
Annetused residendist füüsilistelt isikutelt	11 476	211 084	
Annetused residendist füüsilistelt isikutelt	3 855	6 474	
Annetused residendist juriidilistelt isikutelt	0	960	
Kokku	15 331	218 518	12
Toetustega seotud ettevõtlustulu	2013	2012	Lisa
Konsultatsioonitulu/kalendrite müük	625	3 098	18
Sügiskontserdi piletitulu	2 917	4 604	18
Inglise keele test	235	0	18
Kokku	3 777	7 702	
Õppeprotsessi sihtfinantseerimisega seotud palgakulud:			
Õpetajatele arvestatud igakuised toetused	-70 408	-61 728	15
Õpetajatele arvestatud poolaastatoetused	0	-42 314	15
Õpetajatele arvestatud toetused puhkuseaja eest	-10 725	-11 978	15
Lektor/psühholoogi palgakulu	-6 010	104	15
Sotsiaalmaks	-28 758	-38 326	15
Töötuskindlustus	-876	-1 622	15
Kokku	-116 777	-155 864	

Stipendiumitega seotud kulud:	2013	2012	Lisa
Õpetajatele arvestatud stipendium	-3 176	-5 686	15,17
Õpilastele arvestatud stipendium	-3 315	-6 109	15,17
Sotsiaalmaks stipendiumitelt	-1 048	-1 873	15,17
Töötuskindlustusmaks stipendiumitelt	-32	-80	15,17
Muud stipendiumitega seotud tegevuskulud	0	-35	15,17
Kokku	-7 571	-13 783	

Kasumiaruandes real"Mitmesugused tegevuskulud" kajastatud summad:

Õppeprotsessi sihtfinantseerimisega seotud muud tegevuskulud:			Lisa
Raamatupidamine, audiitorikontroll	-3 575	-5 834	
Pangakulud	-64	-108	
Kodulehe majutus	-107	-114	
Muud kulud	-1354	-220	
Õppevahendid (graafikalaud, raamatud jne)	-294	-650	
Õpetajate koolitusega seotud kulud	0	-4 383	
Maksud	-33	-1 720	
Fototööd	0	0	
Kokku	-5 423	-13 029	
Muud stipendiumitega seotud tegevuskulud	0	-35	
Kooli ajalehe väljaandmise kulud	-143	-167	
Koori reis	0	-3 856	
Kalendrite trükkimine	-1 854	0	
Inglise keele test	-235	0	

Osalustasu võistlustel, staadioni rent,	-1 986	0	
Loeng vanematele	-600	-4 412	
Kontserdi korraldamine	-6 712	-5 861	
Kokku:	-11 530	-14 331	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 953	-27 360	

Lisa 21 Bilanss tegevusalade lõikes

	KOKKU	s.h. Toetused, stipendiumid	s.h.Sphoone	KOKKU	s.h. Toetused, stipendiumid	s.h.Sphoone
Bilansikirje	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
AKTIVA						
<u>Käibevara</u>						
Raha	1 493 398	25 189	1 468 209	194 001	169 001	25 000
Nõuded, ettemaksed	271 171	680	270 491	64 848	833	64 015
sh. ostjatelt laekumata	20 660	0	20 660	54 585		54 585
sh muud nõuded	19 351	501	18 850	0		
sh viitlaek	4		4	0		
sh ettemaksed	230 977		230 977	10 263	833	9 430
sh ettemaksed tarnijatele	179	179		0		
Käibevara kokku	1 764 569	25 869	1 738 700	258 849	169 834	89 015
<u>Põhivara</u>						
Pikaaj fininv	2 583		2 583	2 583		2 583
Mat põhivara	4 268 420	5 613	4 262 807	4 377 260	5 180	4 372 080
Põhivara kokku	4 271 003	5 613	4 265 390	4 379 843	5 180	4 374 663
AKTIVA KOKKU	6 035 572	31 482	6 004 090	4 638 692	175 014	4 463 678
PASSIVA						
<u>Lühiaj kohustused</u>						
Laenukoh	3 109 068		3 109 068	3 172 844		3 172 844

Võlad ja ettemaksed	1 686 974	18 147	1 668 827	73 089	37 024	36 065
s.h. võlad hankijatele	59 601	580	59 021	11 255	568	10 687
sh. Ostjate ettemaksed	1 385 866	0	1 385 866	0		
sh. maksud	222 987	5 060	217 927	46 255	28 306	17 949
sh võlad töövõtjatele	12 507	12 507	0	8 103	8 103	0
sh muud viitvõlad	3 579	0	3 579	4 918	47	4 871
sh intressivõlad	2 434	0	2 434	2 558	0	2 558
sh muud tul.per.tulud	0			0	0	0
Lühiajalised kohustused kokku	4 796 042	18 147	4 777 895	3 245 933	37 024	3 208 909
<u>Pikaajalised kohustused</u>						
Pikaaj laenukoh	519 602	0	519 602	519 602	0	519 602
s.h. IKSA võlakirjad	97 785	0	97 785	97 785	0	97 785
s.h. Celia Crowd (end Ühend.Kap)	415 426	0	415 426	415 426	0	415 426
s.h.Skanska EMV	0	0	0	0	0	0
s.h. Yxus	6 391	0	6 391	6 391	0	6 391
s.h. DnBNord	0	0	0	0	0	0
Pikaaj.koh - võlakirjade intress	29 177	0	29 177	24 775	0	24 775
Pikaaj.koh - Skanska intress	250 438	0	250 438	203 350	0	203 350
Pikaaj.koh - Celia Crowd intress	136 213	0	136 213	108 836	0	108 836
Pikaaj.koh - Yxus intress	1 459	0	1 459	1 167	0	1 167
Sihtfinantseer, pikaaj.	0	0	0	0	0	0
s.h. Tln Spordi- ja Noorsoamet	0	0	0	0	0	0
s.h.EAS	0	0	0	0	0	0
Pikaaj koh kokku	936 889	0	936 889	857 730	0	857 730
<u>Netovara</u>						
Elmiste perioodide tulem	535 027	137 990	397 037	609 434	106 201	503 233
Aruandeperioodi tulem	-232 386	-124 655	-107 731	-74 405	31 789	-106 194

Netovara kokku	302 641	13 335	289 306	535 029	137 990	397 039
PASSIVA KOKKU	6 035 572	31 482	6 004 090	4 638 692	175 014	4 463 678

Lisa 22 Tulem tegevusalade lõikes

	Kokku 2013	s.h. Toetused , stipendiumid, ajaleht 2013	s.h.Sphoone splubi 2013	Kokku 2012	s.h. Toetused , stipendiumid, ajaleht 2012	s.h.Sphoone splubi 2012
Tulud						
Annetused	15 331	15 331		218 518	218 518	
Sihtfinantseeringu tulusse kandmine	625	625	0	3 271	3 271	0
Tulu ettevõtlusest	473 050	3 152	469 898	441 162	7 702	433 460
Tulud kokku	489 006	19 108	469 898	662 951	229 491	433 460
Kulud						
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-567 734	-144 606	-423 128	-555 751	-199 528	-356 223
s.h. majanduskulud	-246 036	-17 065	-228 971	-189 070	-27 363	-161 707
palgakulud	-157 534	-93 634	-63 900	-189 032	-127 920	-61 112
sotsiaalmaks palkadelt	-51 698	-30 714	-20 984	-62 345	-41 902	-20 443
põhivara amortisatsioon	-112 450	-3 177	-109 273	-115 304	-2 343	-112 961
Maksuintress	-16	-16		0		
intressikulud laenudelt	-154 560		-154 560	-183 604		-183 604
s.h. intressikulu Skanska EMV	-47 087		-47 087	-56 558		-56 558
s.h. intressikulu Celia Crowd	-27 377		-27 377	-27 452		-27 452
s.h. intressikulu DnBNord	-75 403		-75 403	-94 890		-94 890
s.h. intressikulu IKSA võlakirjadelt	-4 400		-4 400	-4 412		-4 412
s.h. Intressikulu Yxus	-293		-293	-292		-292
Kulud kokku	-722 294	-144 606	-577 688	-739 355	-199 528	-539 827

Põhitegevuse tulem	-233 288	-125 498	-107 790	-76 404	29 963	-106 367
Muud finantstulud (-kulud)	902	843	59	1 999	1 826	173
Aruandeaasta tulem	-232 386	-124 655	-107 731	-74 405	31 789	-106 194

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS (registrikood: 90000883) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS SAKS	Juhatuse liige	30.06.2014
PAUL VAHUR	Juhatuse liige	30.06.2014
HEIKI TULK	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS nõukogule

Oleme auditeerinud INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 27, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5 Tallinn 10114 harjumaa

30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS (registrikood: 90000883) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	30.06.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah
Spordirajatiste käitus	93111	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461306
Faks	+372 6271106
E-posti aadress	margus.saks@iksa.ee
E-posti aadress	90000883@eesti.ee
Veebilehe aadress	www.tik.edu.ee