

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Kohila Mõisakool

registrikood: 80346586

tänavatalu nimi, Tööstuse tn 17

maja ja korteri number:

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79806

e-posti aadress: info@kohilamoisakool.ee

veebilehe aadress: <http://kohilamoisakool.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Kohila Mõisakool asutati 13.augustil 2012.a. Asutajateks olid 22 füüsilist isikut. Mittetulundusühing kanti registrisse 6. septembril 2012.aastal.

2014.a. liitus MTÜ-ga 3 liiget ning aasta lõpus lahkus üks liige, seega oli liikmete arv 2014. aasta lõpuks 24 liiget.

2015.a. liitus MTÜ-ga 1 liige, seega oli liikmete arv 2015.a. lõpuks 25.

MTÜ Kohila Mõisakooli peaeesmärgiks on kristlikele väärtustele toetuva soodsa arengukeskkonna loomine lastele ning sellest lähtuvalt oli kõige olulisemaks ülesandeks eraõldhariduskooli asutamine ja selle arendamine. Lähtuvalt eesmärgist sõlmis MTÜ koostöölepingu MTÜ Miikaeli Ühendusega, mille järgi on MTÜ Kohila Mõisakooli ülesandeks tagada koostööpartnerile kooli tegevuseks vajalikud ruumid - sellest lähtuvalt toimusid 2015.aastal järgnevad olulisemad tegevused:

1. Õppegevuseks sobivate ruumide ettevalmistamine Kohila mõisas
2. Päästeameti ettekirjutuste täitmine
3. Valvesignalisatsiooni seadmete paigaldamine ning valveteenusega liitumine
4. Ettevalmistused õpilaste toitlustamise korralduse muutmiseks
5. 2015.aasta 1. septembrist lisandusid uued esimesed klassid (poiste klass 10 õpilast ja tüdrukute klass 17 õpilast), õpilaste arv koolis kokku on 67.
6. Üritused:
 - Kohila kevadine Kirbuturg, 17.mai 2015
 - Kohila „Hoovide päev“ 12.juulil 2015
 - Kohila sügisene Kirbuturg, 13.september 2015
 - Heategevuslik jõulukontsert Hageri kirikus, 26.detsember 2015
 - Tall-tõllakuuri ümbruse koristamistalgud „pärandivaderite programmi“ raames.

KÜSK-i projekti „MTÜ Kohila Mõisakool iseseisvaks eraõldhariduskooliks“ raames toimus 23. veebruaril 2015 MTÜ Kohila Mõisakool liikmete ja Kohila Mõisakooli õpetajate ühine mõttetalgute päev, mille teemaks oli kooli põhimäärus, kooli õppekava, koduse töö rolli õppeprotsessis ja muud jooksvad küsimused.

Keskkonna Investeeringute Keskuse (KIK) projekti „Kohila Mõisakooli loodusõpetuse programmi toetamine 2014/2015 õppeaastal“ raames korraldati õpilastele loodusteemalisi üritusi ja väljasõite.

2016. aastal on olulisemate tegevustena kavas:

1. Uue koostöö lepingu sõlmimine Miikaeli Ühenduse MTÜ-ga.
2. Klassiruumide ning õpilaste toitlustamise ruumide väljaehitamise korraldamine - uute klasside avamiseks on vajalik väljaehitada uued ruumid õppegevuseks ning valmistada ette mõisahoone keldris ruumid toitlustamiseks ning nõudepesuks.
3. Tööde teostamine koolihoone vastavusse viimiseks tuleohutusnõuetega
4. Läbirääkimised toitlustusfirmadega sobivatel tingimustel koolilõuna pakkumiseks õpilastele.
5. Koostöös Miikaeli Ühenduse MTÜ-ga tall-tõllakuuri projekteerimistööde korraldamine
6. Ettevalmistuste tegemine Kohila Mõisahoone liitumiseks tsentraalse küttesüsteemiga.
7. Erinevate heategevuslike ürituste (kontserdid, loengud, koolitused jmt) korraldamine

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	7 342	8 517
Nõuded ja ettemaksed	539	269
Kokku käibevara	7 881	8 786
Põhivara		
Materiaalne põhivara	759	851
Kokku põhivara	759	851
Kokku varad	8 640	9 637
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 357	2 642
Kokku lühiajalised kohustused	4 357	2 642
Kokku kohustused	4 357	2 642
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 995	3 008
Aruandeaasta tulem	-2 712	3 987
Kokku netovara	4 283	6 995
Kokku kohustused ja netovara	8 640	9 637

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	610	0
Annetused ja toetused	8 329	16 632
Tulu ettevõtlusest	12 208	9 365
Kokku tulud	21 147	25 997
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 202
Mitmesugused tegevuskulud	-21 532	-15 495
Tööjõukulud	-2 235	-5 244
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92	-69
Kokku kulud	-23 859	-22 010
Põhitegevuse tulem	-2 712	3 987
Aruandeaasta tulem	-2 712	3 987

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 712	3 987
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92	69
Kokku korrigeerimised	92	69
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-269	-239
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 714	2 347
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 175	6 164
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-920
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-920
Kokku rahavood	-1 175	5 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 517	3 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 175	5 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 342	8 517

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 008	3 008
Aruandeaasta tulem	3 987	3 987
31.12.2014	6 995	6 995
Aruandeaasta tulem	-2 712	-2 712
31.12.2015	4 283	4 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohila Mõisakool MTÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Komisjoni direktiivid) 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.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni teeingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt seotamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 Euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema jääkväärtuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Annetused ja toetused

Toetust kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendile nr 12, Valitsusepoolne abi, kehtestatud reeglite järgi.

Sihtfinantseerimist kajastatakse vastavalt RTJ 12 tuluna nendes perioodides, mil tehakse kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui on täiesti kindel, et toetuse taotleja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Struktuuritoetusest finantseeritav summa kajastatakse raamatupidamises projekti väljamaksetaotluse aktsepteerimisel rakendusüksuse poolt (nõudena ja tulevaste perioodide tuluna).

Sihtfinantseerimise kajastatakse brutomeetodil.

Varade soetamisel võetakse brutomeetodi kasutamisel sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Projektiga seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt ehk siis, kui leiab aset sisuliselt majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, mitte sel hetkel kui leiavad aset tehinguga seotud rahavood.

Kulusid kajastatakse kasumiaruandes (tulemiaruanDES) siis, kui projekt on lõppenud ja sellega seotud tööd on üle antud või projekti etapp on lõppenud (väljamaksetaotluse aktsepteerimisel, üleandmis-vastuvõtu akti alusel). Enne kajastatakse allhankijate poolt esitatud kuluarved bilansis ettemakstud tulevaste perioodide kuluna (real „Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud“).

Kulud kajastatakse kasumiaruandes brutomeetodil, mille alusel kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kasumiaruandes on kulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Seotud osapooled

- Kohila Mõisakool MTÜ-le olulist mõju omavad osanikud;
- Olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	1 807	1 807
SEB arvelduskonto	5 530	3 348
SEB projektikonto	5	3 362
Kokku raha	7 342	8 517

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	538	269
Kokku nõuded ostjate vastu	538	269

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 357	4 357
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 357	4 357
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 052	2 052
Võlad töövõtjatele	244	244
Maksuvõlad	175	175
Muud võlad	171	171
Muud viitvõlad	171	171
Kokku võlad ja ettemaksed	2 642	2 642

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmetelt saadud annetused	610	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	610	0

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	5 579	2 745
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	2 750	13 887
Kokku annetused ja toetused	8 329	16 632
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	3 230	2 745

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	8 329	16 632
Kokku annetused ja toetused	8 329	16 632

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Ruumide rendist saadud tulud	321	174
Muud ettevõtluse tulud	11 708	9 187
Kaupade müügist saadud tulud	179	4
Kokku tulu ettevõtlusest	12 208	9 365

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	0	394
Koolituskulud	0	200
Koolitustegevusega seotud väikevahendite soetamine	0	558
Muud	0	50
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	1 202

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	75	800
Mitmesugused bürookulud	146	293
Koolitustegevuse otsekulud	680	2 643
Reklaam	148	128
Telefon, internet	119	193
Tellitud teenustööd	15 868	9 078
Pangateenused	33	28
Postikulu, perioodika	8	4
Ürituste korraldamise kulud	547	756
Muud tegevuskulud	144	0
Isikliku auto kompensatsioon	72	78
Tellitud transport	288	293
Riigilõiv	71	19
Väheväärtuslik põhivara	1 071	929
Masinate, seadmete rent	63	0
Remont ja hooldusteenused	365	253
Konsultatsioonid	450	0
Valvekulud	605	0
Raamatupidamisteenus	779	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 532	15 495

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 235	3 914
Sotsiaalmaksud	565	1 330
Kokku tööjõukulud	2 800	5 244
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Kohila Mõisakool MTÜ-l oli 2015. aasta jooksul projektipõhiselt kaheksa palgalist töötajat töövõtulepingu alusel.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	24

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

Mittetulundusühing Kohila Mõisakool (registrikood: 80346586) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU TORJUS	Juhatuse liige	09.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@kohilamoisakool.ee
Veebilehe aadress	http://kohilamoisakool.ee/