

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

sihtasutuse nimi: Rocca al Mare Kooli Sihtasutus

registrikood: 90005828

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 6507806

faks: +372 6507801

e-posti aadress: katrin.rod@ramkool.edu.ee

veebilehe aadress: www.ramkool.edu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus on 2000. aastal asutatud sihtasutus, mille põhitegevusalaks on hariduse ja teaduse toetamine, stipendiumite ja toetuste maksmine, hariva sisuga algatuste ellu kutsumine ja edendamine, Rocca al Mare Kooli koolimaja materiaalse baasi ülesehitamine ja finantseerimine.

Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse all tegutseb alates 2007. aastast Vanematekogu Arengufond, kelle ülesandeks on RAM Kooli õpilaste, õpetajate, omanike, lastevanemate, vilistlaste ja kooli toetavate füüsiliste ja juriidiliste isikute ühistegevuse toetamine RAM Koolis püstitatud eesmärkide saavutamiseks. Vanematekogu Arengufond toetab õpilaste ja õpetajate täiendõpet, mis ei allu raamõppekavale.

2018. aastal on Rocca al Mare Kooli Sihtasutus saanud annetusi ja toetusi kokku summas 50 728 eurot (2017. aastal 32 284 eurot).

2018. aastal väljamakstud toetuste summa oli 50 088 eurot (2017. aastal 96 273 eurot). Sihtotstarbelisi toetusi jäi 2018. aastal kasutamata 7740 euro ulatuses (2017. aastal 10 300 eurot).

Rocca al Mare Kooli Vanematekogu Arengufondi projektile "Kalender 2018/2019" laekus 3290 eurot (2017. aastal 3605 eurot).

Vanematekogu Arengufondi heategevuslik õhtusöök toimus 9. märtsil, millega koguti 10 300 eurot Õppeköögi uuendamiseks (2017. koguti 8100 eurot projektile Loodusklass). Tuluõhtul algatati kooliaula kaasaegse valguspargi projekt ja koguti selle tarbeks annetusi 11 775 eurot.

2018. aastal toetati vanematekogu fondi arvelt järgmisi projekte:

- 2018/2019 koolikalender 948 eur
- Õppeköögi uuendusprojekt 3745 eur
- Aula uuenenud valguspark 28785 eur
- Õpetajate päeva tunnustusüritus 8060 eur
- Ooper Jevgeni Onegin 682 eur
- Loodusklassi vahendid 455 eur
- Õpetajate täiendõpe 788 eur

2018. aastal maksti stipendiume 1100 euro ulatuses (2017. aastal 900 eurot).

2018. aasta jooksul ei olnud sihtasutusel ühtegi palgalist töötajat ning juhatuse ja nõukogu liikmetele pole tehtud ei soodustusi ega makstud töötasusid.

Hannes Tamjärv
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 262	20 859	2
Kokku käibevarad	20 262	20 859	
Kokku varad	20 262	20 859	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 740	10 300	3
Kokku lühiajalised kohustised	7 740	10 300	
Kokku kohustised	7 740	10 300	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 559	11 563	
Aruandeaasta tulem	1 963	-1 004	
Kokku netovara	12 522	10 559	
Kokku kohustised ja netovara	20 262	20 859	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	53 088	96 288	3
Kokku tulud	53 088	96 288	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-50 088	-96 273	4
Mitmesugused tegevuskulud	-1 037	-1 026	
Kokku kulud	-51 125	-97 299	
Põhitegevuse tulem	1 963	-1 011	
Muud finantstulud ja -kulud	0	7	
Aruandeaasta tulem	1 963	-1 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 963	-1 011	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 560	-64 340	
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood põhitegevusest	-597	-65 344	
Kokku rahavood	-597	-65 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 859	86 203	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-597	-65 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 262	20 859	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	11 563	11 563
Aruandeaasta tulem	-1 004	-1 004
31.12.2017	10 559	10 559
Aruandeaasta tulem	1 963	1 963
31.12.2018	12 522	12 522

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas olevat raha.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste kajastamisel lähtutakse RTJ14 põhimõtetest.

Saadud annetuste ja toetuste arvestamisel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

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

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

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

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

Tulud

Tulude ja kulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. SA põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	20 262	20 859
Kokku raha	20 262	20 859

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kaja teater	68	0	0	0	68
Vodja Kooli toetusfond	5 132	0	0	0	5 132
Vanematekogu toetusfond	69 089	28 884	0	-95 373	2 600
Muud sihtotstarbelised toetused	0	2 400	0	0	2 400
Stipendiumid	0	1 000	0	-900	100
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	74 289	32 284	0	-96 273	10 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	74 289	32 284	0	-96 273	10 300
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kaja teater	68	0	0	0	68
Vodja Kooli toetusfond	5 132	0	0	0	5 132
Vanematekogu toetusfond	2 600	43 728	-200	-47 288	-1 160
Muud sihtotstarbelised toetused	2 400	0	0	-1 700	700
Stipendiumid	100	1 000	0	-1 100	0
Robotika toetus	0	3 000	0	0	3 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 300	47 728	-200	-50 088	7 740
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 300	47 728	-200	-50 088	7 740

2018. aastal saadi mittesihtotstarbelisi annetusi 3000 eurot, 2017. aastal summas 12086 eurot.

Lisa 4 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2018	2017
Väljamakstud stipendiumid	1 100	900
Väljamakstud muud sihtotstarbelised toetused	1 700	0
Väljamakstud Vanematekogu toetusfondist	47 288	95 373
Kokku jagatud annetused ja toetused	50 088	96 273

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2018	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 669	0
2017	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76 669	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2019

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES TAMJÄRV	Juhatuse liige	11.07.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus nõukogule

Oleme üle vaadanud Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäidiseid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusseaduse töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtte. Ülevaatusseaduse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusseaduse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusseaduse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Rocca al Mare Kooli Sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Soodla

Vandeaudiitori number 406

Audiitorteenuse OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 73

Rotermanni tn 18/1, Tallinn, Harju maakond, 10111

11.07.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Rocca al Mare Kooli Sihtasutus (registrikood: 90005828) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SOODLA	Vandeaudiitor	11.07.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6507806
Faks	+372 6507801
E-posti aadress	katrin.rod@ramkool.edu.ee
Veebilehe aadress	www.ramkool.edu.ee