

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Avatud Kool

registrikood: 90012768

tänava/talu nimi, Uus-Kalamaja tn 10/2-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10415

telefon: +372 56625888

e-posti aadress: helensabrak@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

2016. aastal alustas SA Kogukonnakool majandustegevust!

Plaanisime kooli avada 2017. aastal, aga 2016. a. sügisel alustasime huvikooli teenuste pakkumist. Robotika-ning teaduseteemalised huviringid avati kolmele vanuserühmale (3-5a , 5-7a, 7-9a). Kokku registreerus huvikooli üle 100 õpilase.

Samaaegselt valmistasime aasta jooksul ette avatava kooli õppekava ning õppeviise. Projektõppe õppesuuna väljatöötamiseks kandideeris sihtasutus KÜSKi ja Heateo SA poolt korraldatud nutikate lahenduste (NULA) konkurssil ning võitis 25 000 eurose stipendiumi.

Kooli ettevalmistustesse oli aasta jooksu kaasatud üle 20 vabatahtliku õpetaja, lapsevanema ning hariduspetsialisti. Erasisikuannetuste najal (kokku 10 000 eurot) oli sihtasutusel võimalik osalist töötasu maksta Helen Sabrakule ning liris Oosalule.

Aasta teises pooles jätkusid läbirääkimised Tallinna Linnavalitsusega koolitegevuseks sobivate ruumide leidmiseks. Õhus oli tunda sündiva kooli magusat hõngu.

Rasmus Rask

Juhatuse liige

Asutaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 738	261	
Nõuded ja ettemaksud	2 834	0	2
Kokku käibevarad	9 572	261	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	4 262	0	2
Kokku põhivarad	4 262	0	
Kokku varad	13 834	261	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 000	0	
Võlad ja ettemaksud	9 132	0	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 258	0	
Kokku lühiajalised kohustised	25 390	0	
Kokku kohustised	25 390	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	400	400	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-139	0	
Aruandeaasta tulem	-11 817	-139	
Kokku netovara	-11 556	261	
Kokku kohustised ja netovara	13 834	261	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	10 000	4 998	
Muud tulud	12 390	0	
Kokku tulud	22 390	4 998	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 170	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-6 030	-5 137	6
Tööjõukulud	-27 007	0	7
Kokku kulud	-34 207	-5 137	
Põhitegevuse tulem	-11 817	-139	
Aruandeaasta tulem	-11 817	-139	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-11 817	-139
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 096	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 132	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 258	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 477	-139
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 000	0
Kokku rahavood	6 477	-139
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	261	400
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 477	-139
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 738	261

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	400		400
Aruandeaasta tulem		-139	-139
31.12.2015	400	-139	261
Aruandeaasta tulem		-11 817	-11 817
31.12.2016	400	-11 956	-11 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Avatud Kool 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2016.a. tulemi kirjendamiseks on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendit 14.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantsvarade ja kohustiste hindamisel kasutatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodit.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimise kajastamine

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Vastavat kohustust kajastatakse

bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Mittesihtostarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tekkepõhiselt. Nende kasutamine ei ole piiratud kindla vara soetuse või projekti finantseeringuga.

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda ja nõukogu liikmeid ning nende mõlema lähikondlasi ja olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	7 096	2 834	4 262
Tulevaste perioodide kulud	7 096	2 834	4 262
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 096	2 834	4 262
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 938	1 938
Võlad töövõtjatele	5 005	5 005
Maksuvõlad	2 189	2 189
Kokku võlad ja ettemaksed	9 132	9 132
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kodanikuühiskonna Sihtkapital		12 258	12 258
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		12 258	12 258
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	12 258	12 258

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Uurimis- ja arengukulud	1 170	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 170	0

Projektidega seotud tööjõukulud on kajastatud lisas 7.

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 403	182
Mitmesugused bürookulud	1 023	0
Uurimis- ja arengukulud	0	4 955
Riiklikud ja kohalikud maksud	25	0
Õppevahendid	3 579	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 030	5 137

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	19 563	0	
Sotsiaalmaksud	6 675	0	
Puhkusereserv	769	0	
Kokku tööjõukulud	27 007	0	
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	1 304	0	5
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0	

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	9 649	0