

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Omanäolise Kooli Arenduskeskus

registrikood: 90000676

tänava nimi, Jakobi 36

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

telefon: +372 7428777

faks: +372 7428777

e-posti aadress: ami@ami.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 ja ettemaksed | 11 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 11 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara | 12 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed | 13 |
| Lisa 7 Võlad töövõtjatele | 13 |
| Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 13 |
| Lisa 9 Annetused ja toetused | 14 |
| Lisa 10 Tulu ettevõtlusest | 14 |
| Lisa 11 Muud tulud | 15 |
| Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 15 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud | 15 |
| Lisa 14 Tööjõukulud | 16 |
| Lisa 15 Muud kulud | 16 |
| Lisa 16 Seotud osapooled | 16 |

Tegevusaruanne

Käesolev aruanne annab ülevaate sihtasutuse 2013.aasta tulemustest.

SA OKA varasematest projektidest jätkas 2013. aastal haridustöötajate koolitus- ja arengukeskus Avatud Meele Instituut, AMI Ainekeskus ja OK Nõustamis- ja Supervisioonikeskus

AVATUD MEELE INSTITUUT jätkas oma põhikirjalist tegevust pakkuda professionaalset täiendkoolitust õpetajatele ja teistele haridustöötajatele. Koolitustegevus ei konkureeri äriühingutega ning toetab Omanäolise Kooli Arenduskeskuse põhikirjalist kooliarenduslikku tegevust. Tegutses Haridus- ja Teadusministeeriumi koolitusloa alusel (nr 6868 HTM tööalase koolituse läbiviimiseks õppekavade "Pedagoogiline psühholoogia", „Isiksuslik areng ja supervisioon“ ja "Juhtimine ja organisatsioonarendus" järgi).

Uute koolitusprogrammide väljatöötamine ja arendamine.

Avatud Meele Instituudi arendustegevus oli 2013.aastal suunatud endiselt põhikooli ja gümnaasiumi uute riiklike õppekavade rakendamise ning vene õppekeele koolide eestikeelsele õppele ülemineku toetamisele, samuti laiendati koolitusprogrammide valikut kutseõppeasutustes toimivate muudatuste toetamiseks mõeldud koolitustega. Toimus aktiivne töö haridus- ja sotsiaalvallas supervisioonivõimaluste tutvustamiseks.

Koolitajate arendamine.

Toimusid koolitajate ja superviisorite supervisioonid, suvine arendusseminar-sisekoolitus, individuaalsupervisioonid, regulaarne arendustöö väiksemates temaatilistes koostöörühmides. Seoses koolitushangetega kaasati mitmeid uusi koolitajaid ning loodi uusi õppivaid koostöörühme.

Üldine arendustegevus.

- Koostati kommunikatsioonistrateegia ja tegevuskava ning alustati selle elluviimist.
- Käivitati regulaarne meeskonnaliikmete supervisioon.
- Toimusid regulaarsed kohtumised pikaajalise koostöö hoidmiseks erinevate kooliarendusest huvitatud koostööpartneritega.

Koostööprojektid.

Lisaks lühemamahulistele täienduskursustele algatati ja viidi läbi mitmeid pikaajalisi koostööprojekte:

SA Omanäolise Kooli Arenduskeskus toetas **SA Kiusamise Vastu "Kiusamisvaba Kooli"** pilootprojekti käivitamist 40 Eesti koolis.

2013. aastal jätkus koostöö **Migratsiooni- ja Integratsiooni Sihtasutusega „Meie Inimesed“**. Osaleti mitmetel hankekonkurssidel, mis ka võideti.

- Lõppes 2- aastane koolitusprojekt "LAK koolitajate väljaõpe" (120 tundi)
- Alustati 2 aastast koolitusprojekti "Lasteaia leelekümbusprogrammi koolitajate koolitus" .
- Viidi läbi koolitusprojekt "LAK-õpe. Teooriast preaktikasse" ja "IAK-õpe. Teooriast praktikasse keeletugi. (2013 MISA).

Viidi läbi **Kehtna Majandus- ja Tehnoloogiakooli koolitushanke** „Õppijate väljalangevuse vähendamine kutseharidussüsteemist“ 2.ja 3.osa (kaasavad ja koostõised meetodid õppijate väljalangevuse ja ebakohase käitumise vajendamiseks; võrgustikukorralduse väljatöötamine ja käivitamine tugimeetmete rakendamiseks koolis).

Lõpetati **Avatud Eesti Fondile** rahastatud väikeprojekt „Ole ise muutuseks“, (kaasava juhtimis- ja organisatsioonikultuuri juurutamine organisatsioonis ning toimiva võrgustiku ja jätkusuutliku praktikakogukonna kindlustamine).

Põhjalikult tegeleti **organisatsiooni strateegilise protsessiga**, mille tagajärjel sõnastati uus OKA strateegia.

Viidi ellu **Kodanikuühiskonna Sihtkapitali** rahastatud väikeprojekt „Kogukonnavõrgustikud noorte riskikäitumise vähendamiseks“. Kirjutatai ja saadi rahastus smanimelisele suurprojektile, mis ka käivitati.

Kirjuati projektitaotlus **ENTK-sse** projekti "Mõjutusvahendite mitmekesistamine ja võrgustikutöö tõhustamine", läbiviimiseks, mis ka rahuldati. Alustati projekti läbiviimist.

Valmistati ette projektitaotlusi **Euroopa Majanduspiirkonna finantsmehhanismi programmi " Riskilapsed ja -noored"** avatud taotlusvoorudesse.

Jätkus koostöö **Haridus- ja Teadusministeeriumi** ja vene koolide õpetajate piirkondlike nõustamiskeskustega:

- Lõppes rühmanõustajate 1. väljaõppegrupi 3-aastane väljaõpe ja jätkus 2. grupi väljaõpe.
- Viidi läbi nõustajate individuaalsupervisioonide läbiviimine.

SA Omanäolise Kooli Arenduskeskuses oli kohtumispaigaks mitmetele kooliarendusideedega initsiatiivgruppidele

SA-s Omanäolise Kooli Arenduskeskus oli aruandeaasta lõpuks palgalisi töötajaid 9. SA juhatuses oli 2 inimest, kes juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei saanud. SA nõukogus on 7 liiget, kellele töötasu ja hüvitisi ei makstud.

Anneli Loodus

SA OK Arenduskeskus juhatuse liige

Koidu Tani-Jürisoo

SA OK Arenduskeskus juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | Lisa nr |
|--|---------------|---------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 30 872 | 17 257 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 19 930 | 35 125 | 3 |
| Kokku käibevara | 50 802 | 52 382 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 1 437 | 2 444 | 5 |
| Kokku põhivara | 1 437 | 2 444 | |
| Kokku varad | 52 239 | 54 826 | |
| Kohustused ja netovara | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Võlad ja ettemaksud | 26 314 | 25 769 | 6 |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 11 998 | 0 | 8 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 38 312 | 25 769 | |
| Kokku kohustused | 38 312 | 25 769 | |
| Netovara | | | |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses | 38 | 38 | |
| Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem | 29 019 | 48 756 | |
| Aruandeaasta tulem | -15 130 | -19 737 | |
| Kokku netovara | 13 927 | 29 057 | |
| Kokku kohustused ja netovara | 52 239 | 54 826 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|--|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud | | | |
| Annetused ja toetused | 9 746 | 37 690 | 9 |
| Tulu ettevõtlusest | 342 644 | 329 623 | 10 |
| Muud tulud | 3 975 | 15 051 | 11 |
| Kokku tulud | 356 365 | 382 364 | |
| Kulud | | | |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -12 916 | -38 560 | 12 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -188 637 | -186 354 | 13 |
| Tööjõukulud | -166 800 | -175 522 | 14 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -1 007 | -1 160 | 5 |
| Muud kulud | -2 136 | -543 | 15 |
| Kokku kulud | -371 496 | -402 139 | |
| Põhitegevuse tulem | -15 131 | -19 775 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 1 | 38 | |
| Aruandeaasta tulem | -15 130 | -19 737 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|--|---------------|----------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest | | | |
| Põhitegevuse tulem | -15 131 | -19 775 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 1 007 | 1 160 | 5 |
| Muud korrigeerimised | -9 746 | -37 690 | |
| Kokku korrigeerimised | -8 739 | -36 530 | |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 15 195 | -12 242 | 3 |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 545 | 16 859 | 6 |
| Laekunud intressid | 1 | 38 | |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 21 744 | 37 690 | 8 |
| Kokku rahavood põhitegevusest | 13 615 | -13 960 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0 | -660 | 5 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | 0 | -660 | |
| Kokku rahavood | 13 615 | -14 620 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 17 257 | 31 877 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 13 615 | -14 620 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 30 872 | 17 257 | 2 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | Kokku netovara |
|--------------------|---|---------------------|----------------|
| | Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem | |
| 31.12.2011 | 38 | 48 756 | 48 794 |
| Aruandeaasta tulem | 0 | -19 737 | -19 737 |
| 31.12.2012 | 38 | 29 019 | 29 057 |
| Aruandeaasta tulem | 0 | -15 130 | -15 130 |
| 31.12.2013 | 38 | 13 889 | 13 927 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on SME IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

SA Omanäolise Kooli Arenduskeskus kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 ja järgib Raamatupidamise Toimkonna juhendit 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on põhitegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud maksed.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Kaubad hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab nende neto realiseerimisväärtust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kantakse aruandeperioodil kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed | 5 |

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse

seada eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Mittesihotstarbelisi tulusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal nad on laekunud. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui selle laekumine hinnatakse juhtkonna poolt praktiliselt kindlaks ning kui sellega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu".

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolte üle või oluline mõju teise osapoolte äriiliste otsustele. SA Omanäolise Kooli Arenduskeskus käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Raha arvelduskontodel | 29 196 | 11 323 |
| Raha kassas | 1 676 | 5 934 |
| Kokku raha | 30 872 | 17 257 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Nõuded ostjate vastu | 19 654 | 19 654 | 0 | 0 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 19 654 | 19 654 | 0 | 0 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 231 | 231 | 0 | 0 | 4 |
| Ettemaksed | 45 | 45 | 0 | 0 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 45 | 45 | 0 | 0 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 19 930 | 19 930 | 0 | 0 | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Nõuded ostjate vastu | 6 419 | 6 419 | 0 | 0 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 7 879 | 7 879 | 0 | 0 | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -1 460 | -1 460 | 0 | 0 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 | 1 | 0 | 0 | 4 |
| Muud nõuded | 28 064 | 28 064 | 0 | 0 | |
| Viitlaekumised | 28 064 | 28 064 | 0 | 0 | |
| Ettemaksed | 641 | 641 | 0 | 0 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 35 125 | 35 125 | 0 | 0 | |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|---|------------|---------------|------------|--------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Üksikisiku tulumaks | 0 | 4 156 | 0 | 2 099 |
| Sotsiaalmaks | 0 | 7 586 | 0 | 3 744 |
| Kohustuslik kogumispension | 0 | 433 | 0 | 207 |
| Töötuskindlustusmaksed | 0 | 690 | 0 | 473 |
| Ettemaksukonto jääk | 231 | | 1 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 231 | 12 865 | 1 | 6 523 |

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

| | | | | Kokku |
|---------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------|
| | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | |
| 31.12.2011 | | | | |
| Soetusmaksumus | 5 150 | 2 355 | 7 505 | 7 505 |
| Akumuleeritud kulum | -3 800 | -761 | -4 561 | -4 561 |
| Jääkmaksumus | 1 350 | 1 594 | 2 944 | 2 944 |
| | | | | |
| Ostud ja parendused | 660 | 0 | 660 | 660 |
| Amortisatsioonikulu | -689 | -471 | -1 160 | -1 160 |
| | | | | |
| 31.12.2012 | | | | |
| Soetusmaksumus | 5 810 | 2 355 | 8 165 | 8 165 |
| Akumuleeritud kulum | -4 489 | -1 232 | -5 721 | -5 721 |
| Jääkmaksumus | 1 321 | 1 123 | 2 444 | 2 444 |
| | | | | |
| Amortisatsioonikulu | -536 | -471 | -1 007 | -1 007 |
| | | | | |
| 31.12.2013 | | | | |
| Soetusmaksumus | 2 942 | 2 355 | 5 297 | 5 297 |
| Akumuleeritud kulum | -2 157 | -1 703 | -3 860 | -3 860 |
| Jääkmaksumus | 785 | 652 | 1 437 | 1 437 |

Kantud maha amortiseerunud põhivara soetusmaksumusega 2868,67 eurot, kogukulum 2868,67 eurot, jääkmaksumuses 0.00 eurot. Maha kantud varal puudus realiseerimisväärtus.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Võlad tarnijatele | 2 608 | 2 608 | 0 | 0 | |
| Võlad töövõtjatele | 10 316 | 10 316 | 0 | 0 | 7 |
| Maksuvõlad | 12 865 | 12 865 | 0 | 0 | 4 |
| Muud võlad | 105 | 105 | 0 | 0 | |
| Muud viitvõlad | 105 | 105 | 0 | 0 | |
| Saadud ettemaksed | 420 | 420 | 0 | 0 | |
| Tulevaste perioodide tulud | 420 | 420 | 0 | 0 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 26 314 | 26 314 | 0 | 0 | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Võlad tarnijatele | 14 220 | 14 220 | 0 | 0 | |
| Võlad töövõtjatele | 3 484 | 3 484 | 0 | 0 | 7 |
| Maksuvõlad | 6 523 | 6 523 | 0 | 0 | 4 |
| Muud võlad | 1 542 | 1 542 | 0 | 0 | |
| Muud viitvõlad | 1 542 | 1 542 | 0 | 0 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 25 769 | 25 769 | 0 | 0 | |

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Töötasude kohustus | 6 789 | 27 |
| Puhkusetasude kohustus | 3 527 | 3 457 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 10 316 | 3 484 |

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

| | 31.12.2011 | Saadud | Tulu | 31.12.2012 | Lisa nr |
|---|------------|--------|---------|------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | | |
| SA Innove leping 1.1076.11-0200 | 0 | 18 891 | -18 891 | 0 | |
| SA Inoove leping 1.1076.11-0224 | 0 | 18 799 | -18 799 | 0 | |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 0 | 37 690 | -37 690 | 0 | 9 |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 0 | 37 690 | -37 690 | 0 | |

| | 31.12.2012 | Saadud | Tulu | 31.12.2013 | Lisa nr |
|---|------------|--------|--------|------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | | |
| KÜSK Leping VÜF SP- 13-05 | 0 | 11 998 | 0 | 11 998 | |
| KÜSK Leping VÜF VP13-29 | 0 | 2 996 | -2 996 | 0 | 9 |
| AEF Leping E13.-22.03.-01-04-10 | 0 | 6 750 | -6 750 | 0 | 9 |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 0 | 21 744 | -9 746 | 11 998 | |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 0 | 21 744 | -9 746 | 11 998 | |

Saadud SA Kodanikuühiskonna Sihtkapitalilt sihtotstarbelist toetust summas 11998 eurot projekti Kogukonnavõrgustikud noorte riskikäitumise vähendamiseks. Projekti kestus 01.12.2013 kuni 28.02.2015.a.

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|-------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 9 746 | 37 690 | 8 |
| Kokku annetused ja toetused | 9 746 | 37 690 | |

| Rahalised ja mitterahalised annetused | | | |
|---------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
| Rahaline annetus | 9 746 | 37 690 | |
| Kokku annetused ja toetused | 9 746 | 37 690 | |

Saadud toetused tegevuskuludeks 2013. andjate lõikes:

Kodanikuühiskonna Sihtkapitalilt 2996 eurot

Avatud Eesti Fondilt 6750 eurot

Kokku: 9746 eurot

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Täiendõpe ja koolitustegevus | 342 644 | 329 623 |
| Kokku tulu ettevõtlusest | 342 644 | 329 623 |

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| Kasum valuutakursi muutustest | 3 | 0 |
| Laekunud ebatõenäolised arved | 1 330 | 0 |
| Muud | 2 642 | 15 051 |
| Kokku muud tulud | 3 975 | 15 051 |

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|---|---------------|---------------|---------|
| Transpordikulud | 340 | 0 | |
| Üür ja rent | 364 | 2 400 | |
| Mitmesugused bürookulud | 905 | 1 140 | |
| Lähetuskulud | 803 | 0 | |
| Tööjõukulud | 2 327 | 2 950 | 14 |
| Ostetud koolitusteenused | 8 177 | 25 500 | |
| Muud teenused | 0 | 60 | |
| Majutus- ja toitlustuskulud | 0 | 6 510 | |
| Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 12 916 | 38 560 | |

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Üür ja rent | 27 648 | 28 695 |
| Energia | 640 | 790 |
| Elektrienergia | 640 | 790 |
| Mitmesugused bürookulud | 13 463 | 16 154 |
| Lähetuskulud | 13 366 | 14 747 |
| Koolituskulud | 6 466 | 2 614 |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 0 | 1 460 |
| Sidekulud | 3 491 | 2 709 |
| Ostetud koolitusteenused | 101 392 | 93 557 |
| Raamatupidamis- ja audiitorteenus | 2 314 | 2 240 |
| Muud | 19 857 | 23 388 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 188 637 | 186 354 |

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|---|----------------|----------------|---------|
| Palgakulu | 126 141 | 132 642 | |
| Sotsiaalmaksud | 42 986 | 45 830 | |
| Kokku tööjõukulud | 169 127 | 178 472 | |
| Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna | 2 327 | 2 950 | 12 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 9 | 9 | |

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--------------------------------|--------------|------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 0 | 1 |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 32 | 22 |
| Muud | 2 104 | 520 |
| Kokku muud kulud | 2 136 | 543 |

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustused | Nõuded | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 0 | 0 | 50 |

| 2013 | Ostud | Müügid |
|--|--------|--------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 38 143 | 0 |
| 2012 | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 23 964 | 0 |

| | | |
|--|--|--|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|--|--|--|

| | 2013 | 2012 |
|-----------------|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 21 794 | 18 470 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2014

Sihtasutus Omanäolise Kooli Arenduskeskus (registrikood: 90000676) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KOIDU TANI-JÜRISOO | Juhatuse liige | 16.07.2014 |
| ANNELI LOODUS | Juhatuse liige | 16.07.2014 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Omanõolise Kooli Arenduskeskus nõukogule

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Omanõolise Kooli Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Sihtasutus Omanõolise Kooli Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeauditori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21A, Tartu

16.07.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Omanäolise Kooli Arenduskeskus (registrikood: 90000676) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOIVO ALAJÕE | Vandeaudiitor | 16.07.2014 |

Tegevusalad

| Tegevusala | EMTAK kood | Põhitegevusala |
|------------------------------|------------|----------------|
| Haridust abistavad tegevused | 85601 | Jah |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|--------------|
| Telefon | +372 7428777 |
| Faks | +372 7428777 |
| E-posti aadress | ami@ami.ee |