

MTÜ HeadEst

Majandusaasta aruanne 01.01. 2006-31.12.2006

Registrikood	80212153
Aadress	Rahumäe tee 19 Tallinn 11614
Postiaadress	Siidisaba11a-15 Tallinn 11311
Telefon	56464565
e-posti aadress	headest@headest.ee
Ettevõtluse vorm	Mittetulundusühing
Juhatus	Epp Adler Pille-Mai Helemäe

Aastaruanne koosneb 11 leheküljest

SISUKORD

Tegevusaruanne	1
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Tulude ja kulude aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	8
Lisa 2 Rahalised vahendid	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Lühiajalised laenud	9
Lisa 5 Sihtfinantseerimisega seotud ettemaksed	9
Lisa 6 Tulude ja kulude aruanne	10
Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele	11

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2006-31.12.2006 a. majandusaasta kohta

Raamatupidamise aruanne on koostatud kroonides.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2006.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ HeadEst finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on MTÜ HeadEst jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamispäev 20-Jun-07

Juhatuse liikmete allkirjad

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Raamatupidamisbilanss

<u>Aktiva</u>	<u>12/31/2006</u>	<u>12/31/2005</u>
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	306,388	35,010
Nõuded ja ettemaksed (lisa 3)	106,293	82,711
Käibevara kokku	412,681	117,721
Aktiva kokku	412,681	117,721
<u>Passiva</u>		
Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud	0	50,000
Maksmata kulud (lisa 4)	30,072	0
Sihtfinantseerimisega seotud ettemaksed (lisa 5)	342,769	44,131
Lühiajalised kohustused kokku	372,841	94,131
Netovara		
Eelmiste perioodide tulem	23,590	0
Aruandeperioodi tulem	16,250	23,590
Netovara kokku	39,840	23,590
Passiva kokku	412,681	117,721

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Tulude ja kulude aruanne

Tulud	<u>2006 aasta</u>	<u>2005 aasta</u>
Sihtotstarbelised tulud		
Sihtfinantseerimine	1,212,239	335,248
Osavõtutasud	166,228	131,916
Sihtotstarbelised tulud kokku	1,378,467	467,164
Mittesihotstarbelised tulud		
Liikmetasud	0	800
Muud tulud	22,038	17,226
Mittesihotstarbelised tulud kokku	22,038	18,026
Tulud kokku	1,400,505	485,190
Kulud		
Sihtotstarbelised kulud		
Projektide otsesed kulud	1,357,744	453,375
Mittesihotstarbelised kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	19,511	8,225
Kulud kokku	1,377,255	461,600
Aruandeaasta tulem	16,250	23,590

Vt. lisa 6

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Rahavoogude aruanne

	2006 aasta	2004-2005
Raha jääk aruandeperioodi alguses	35,010	0
Tulud põhitegevusest		
Liikmemaksud	0	800
Projektidest osavõtutasud	179,728	124,917
Saadud sihtfinantseerimisest	1,317,847	420,539
Muud projekti kulude kompenseerimine	41,755	
Euroopa päevik	45,372	
Muud laekumised	22,038	13,096
Tulud põhitegevusest kokku	1,606,740	559,352
Kulud põhitegevusest		
Projektide otsesed kulud	1,263,324	570,117
Muud tegevuskulud	22,038	4,225
Kulud põhitegevusest kokku	1,285,362	574,342
Rahavood põhitegevusest	321,378	-14,990
Saadud laenud		50,000
Tagasimakstud laenud	-50,000	
Rahavood finantseerimisest kokku	-50,000	50,000
Rahajääk aruandeperioodi lõpus	306,388	35,010

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Netovara muutuste aruanne

Eelmiste perioodide tulem	23,590	0
Aruandeaasta tulem	16,250	23,590
Netovara kokku	39,840	23,590

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Raamatupidamise aastaaruande lisad (kroonides)

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

MTÜ HeadEst on koostanud 2006.a raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja raamatupidamistoimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Sihtfinantseerimist kajastatakse lähtudes RTJ 12 nõuetest brutomeetodil.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Rahalised vahendid

Pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha jääk kassas võrdub kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Sellel kirjel on kajastatud

	<u>12/31/2006</u>	<u>12/31/2005</u>
Raha kassas	42,219	1,584
Arvelduskonto Hansapangas	264,169	33,426
Kokku rahalised vahendid	306,388	35,010

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Bilansis on kajastatud tõenäoliselt laekuvad nõuded, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

	<u>12/31/2006</u>	<u>12/31/2005</u>
Samaara projekti jääkmakse	0	47,832
Koolituse läbiviimise eest laekumata arve	0	4,130
Eesti 06-22 jääkmakse	24,922	0
EVS Venemaa	21,361	0
Koolitus "Introducing Youth-program..	21,989	0
Kosova noorsoovahetus	20,986	0
Austria projekti osalustasu	0	7,000
Sardiinia projekti jääkmakse	17,035	23,749
Kokku nõuded	106,293	82,711

Lisa 4 Maksmata kulud

	<u>12/31/2006</u>	<u>12/31/2005</u>
Koolitus "Introducing Youth-program..	20,000	0
EVS Venemaa	10,072	0
Kokku maksmata kulud	30,072	0

Lisa 5 Sihtfinantseerimisega seotud ettemaksed

Sellel kirjel on kajastatud järgmisel aastal jätkuvate projektide sihtfinantseerimise teel saadud ettemaksed, mida on vähendatud juba tehtud kulude võrra.

	<u>12/31/2006</u>	<u>12/31/2005</u>
EVS/1-Ukraina	0	-5,629
EVS/2-Venemaa	0	49,760
Noorsoovahetus Eestis aastavahetusel	281,227	0
Euroopa päevik	31,048	0
Töövarju projekt	1,703	0
Noorsoovahetus Ukrainas Kiievis	28,791	0
Kokku ettemaksed	342,769	44,131

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Lisa 6 Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse sihtotstarbelisi ja mittesihtotstarbelisi tulusid ja kulusid eraldi.

Sihtotstarbelisi tulusid-kulusid kajastatakse lähtudes Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 12. Selle alusel kajastatakse tulu nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks on sihtfinantseerimine mõeldud. Lähtudes sellest ei kajastata tulude ja kulude aruandes nende projektide tulusid ja kulusid, mis jätkuvad järgmisel aastal. Need tulud ja kulud kajastatakse projekti lõppemise aastaaruandes.

Mittesihtotstarbelisi kulusid kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Juhatuse liikmete allkirjad

2006.a. majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud liikmete üldkoosolekul
20.juuni 2007.a

Kinnitame andmete õigsust

Epp Adler, juhatuse liige

Pille-Mai Helemäe, juhatuse liige