

MTÜ HeadEst

Majandusaasta aruanne 01.01. 2007-31.12.2007

Registrikood	80212153
Juriidiline 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 Maksuvõlad	10
Lisa 7 Tulude ja kulude aruanne	10
Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele	11

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2007-31.12.2007 a. majandusaasta kohta

Raamatupidamise aruanne on koostatud kroonides.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2007.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 19-Jun-08

Juhatuse liikmete allkirjad

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Raamatupidamisbilanss

<u>Aktiva</u>	<u>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	184,223	306,388
Nõuded ja ettemaksed (lisa 3)	56,614	106,293
Käibevara kokku	240,837	412,681
Aktiva kokku	240,837	412,681
<u>Passiva</u>		
Lühiajalised kohustused		
Maksmata kulud (lisa 4)	110,174	30,072
Sihtfinantseerimisega seotud ettemaksed (lisa 5)	42,000	342,769
Maksuvõlad (lisa 6)	2,933	
Lühiajalised kohustused kokku	155,107	372,841
Netovara		
Eelmiste perioodide tulem	39,840	23,590
Aruandeperioodi tulem	45,890	16,250
Netovara kokku	85,730	39,840
Passiva kokku	240,837	412,681

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Tulude ja kulude aruanne

Tulud	<u>2007 aasta</u>	<u>2006 aasta</u>
Sihtotstarbelised tulud		
Sihtfinantseerimine	1,063,803	1,212,239
Osavõtutasud	113,600	166,228
Sihtotstarbelised tulud kokku	1,177,403	1,378,467
Mittesihtotstarbelised tulud		
Muud tulud	53,872	22,038
Mittesihtotstarbelised tulud kokku	53,872	22,038
Tulud kokku	1,231,275	1,400,505
Kulud		
Sihtotstarbelised kulud		
Projektide otsesed kulud	1,060,661	1,357,744
Mittesihtotstarbelised kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	124,724	19,511
Kulud kokku	1,185,385	1,377,255
Aruandeaasta tulem	45,890	16,250

Vt. lisa 7

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Rahavoogude aruanne

	2007 aasta	2006 aasta
Raha jääk aruandeperioodi alguses	306,388	35,010
Tulud põhitegevusest		
Projektidest osavõtutasud	100,100	179,728
Saadud sihtfinantseerimisest	367,563	1,317,847
Muud projekti kulude kompenseerimine	243,450	41,755
Euroopa päevik	216,146	45,372
Muud laekumised	53,862	22,038
Tulud põhitegevusest kokku	981,121	1,606,740
Kulud põhitegevusest		
Projektide otsesed kulud	978,562	1,263,324
Muud tegevuskulud	124,724	22,038
Kulud põhitegevusest kokku	1,103,286	1,285,362
Rahavood põhitegevusest	-122,165	321,378
Saadud laenud		
Tagasimakstud laenud	0	-50,000
Rahavood finantseerimisest kokku	0	-50,000
Rahajääk aruandeperioodi lõpus	184,223	306,388

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Netovara muutuste aruanne

Eelmiste perioodide tulem	39,840	23,590
Aruandeaasta tulem	45,890	16,250
Netovara kokku	85,730	39,840

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Raamatupidamise aastaaruande lisad (kroonides)

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

MTÜ HeadEst on koostanud 2007.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 õiglases väärtuses.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summates. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat 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>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
Raha kassas	8,450	42,219
Krediitkaart Hansapangas	5,000	
Arvelduskonto SEB	4,562	
Arvelduskonto Hansapangas	166,211	264,169
Kokku rahalised vahendid	184,223	306,388

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

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

	<u>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
FL Snowflake jääkmakse	47,439	0
Adam and Eve transpordi hüvituse tagasimakse	9,175	0
Eesti 06-22 jääkmakse	0	24,922
EVS Venemaa	0	21,361
Koolitus "Introducing Youth-program..	0	21,989
Kosova noorsoovahetus	0	20,986
Sardiinia projekti jääkmakse	0	17,035
Kokku nõuded	56,614	106,293

Lisa 4 Maksmata kulud

	<u>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
Euroopa päevik	109,526	
Adam and Eve tagasimakse	648	
Koolitus "Introducing Youth-program..	0	20,000
EVS Venemaa	0	10,072
Kokku maksmata kulud	110,174	30,072

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>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
Galactor	42,000	
Noorsoovahetus Eestis aastavahetusel	0	281,227
Euroopa päevik	0	31,048
Töövarju projekt	0	1,703
Noorsoovahetus Ukrainas Kiievis	0	28,791
Kokku ettemaksed	42,000	342,769

Juhatuse liikmed

Epp Adler

Pille-Mai Helemäe

Lisa 6 Maksuvõlad

	<u>12/31/2007</u>	<u>12/31/2006</u>
Tulumaks	846	0
Sotsiaalmaks	1,968	0
Pensionikindlustus	119	0
Kokku maksuvõlad	2,933	0

Lisa 7 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

2007.a. majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud liikmete üldkoosolekul
19.juuni 2008.a

Kinnitame andmete õigsust

Epp Adler, juhatuse liige

Pille-Mai Helemäe, juhatuse liige