

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing LEPATRIINU MÄNGUMAA

registrikood: 80249736

tänava/talu nimi, Turu tn 2

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn**maakond:** Lääne maakond

postsihtnumber: 90505

telefon: +372 5247502

e-posti aadress: kristin.veltri@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

MTÜ Lepatriinu Mängumaa asutati 26.04.2007.a.

Põhitegevusala on lapsehoiuteenuse osutamine. Selleks on renditud Haapsalu linnas kahekorruseline hoone, kus on lastele mõeldud mängutoad, laulu- ja võimlemistuba, söögituba ning õues mänguala. Vajadusel on võimalik lapsi ka lõunauinakule panna.

2011.aasta maikuust renditi Haapsalu linnas veel teinegi maja lapsehoiuteenuste tarbeks. Seda seoses laste rohkusega ning lasteaiakohtade puudusega Ridala vallas.

2012.aasta augustis avati kolmas lastehoiuteenus Uuemõisas.

Lapsi on lastetubades kokku keskmiselt 80 ja lapsed mängivad neljas rühmas. Õpetajaid ja tädisid on keskmiselt kümme, hooajal koos muusika- ja liikumisetäditidega kokku 14 inimest.

Lapsehoiuteenust rahastas aruandeaastal Ridala Vallavalitsus.

Lisaks lapsehoiuteenusele on võimalik mängutuba rentida nädalavahetustel laste sünnipäevade korraldamiseks. Samuti pakutakse lapsehoiuteenust eraisikutele.

2010.aastal renditi ettevõttele transpordivahend laste vedude korraldamiseks erinevatesse paikadesse ning kergendamaks töötajatel soetada majandustarbeid ja toiduaineid. 2014.aastal soetati sama transpordivahend kapitalirendiga ettevõttele.

2016.aastal jätkatakse põhitegevuslikku tegevust.

MTÜ Lepatriinu Mängumaa juhatuse liikmele maksti 2015.aastal töötasu 4538 eurot. Töötajaid oli töö keskmiselt 13 ning nende palkade brutosumma kokku oli 74416 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 434	35 576	2
Nõuded ja ettemaksed	2 787	2 392	3
Kokku käibevara	46 221	37 968	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 862	2 466	4
Kokku põhivara	1 862	2 466	
Kokku varad	48 083	40 434	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 212	18 991	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	16 212	18 991	
Kokku kohustused	16 212	18 991	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 443	25 729	
Aruandeaasta tulem	10 428	-4 286	
Kokku netovara	31 871	21 443	
Kokku kohustused ja netovara	48 083	40 434	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	245 635	229 330	7
Kokku tulud	245 635	229 330	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-129 062	-142 347	8
Tööjõukulud	-105 541	-90 719	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-604	-553	4
Kokku kulud	-235 207	-233 619	
Põhitegevuse tulem	10 428	-4 289	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	10 428	-4 286	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10 428	-4 289
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	604	553
Kokku korrigeerimised	604	553
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-395	-95
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 779	8 916
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood põhitegevusest	7 858	5 088
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 019
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 019
Kokku rahavood	7 858	2 069
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 576	33 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 858	2 069
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 434	35 576

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	25 729	25 729
Aruandeaasta tulem	-4 286	-4 286
31.12.2014	21 443	21 443
Aruandeaasta tulem	10 428	10 428
31.12.2015	31 871	31 871

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lepatriinu Mängumaa MTÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 20-50 aastat

Rajatised 20-50 aastat

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 5-20 aastat

Transpordiseadmed 5-20 aastat

Muu materiaalne põhivara

Inventar 5-10 aastat

Mööbel 5-10 aastat

Kontoritehnika 5-10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto jääk	43 434	35 576
Kokku raha	43 434	35 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 675	2 675
Ostjatelt laekumata arved	2 675	2 675
Ettemaksed	112	112
Muud makstud ettemaksed	112	112
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 787	2 787
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 392	2 392
Ostjatelt laekumata arved	2 392	2 392
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 392	2 392

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	3 019	3 019	3 019
Amortisatsioonikulu	-553	-553	-553
31.12.2014			
Soetusmaksumus	3 019	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-553	-553	-553
Jääkmaksumus	2 466	2 466	2 466
Amortisatsioonikulu	-604	-604	-604
31.12.2015			
Soetusmaksumus	3 019	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-1 157	-1 157	-1 157
Jääkmaksumus	1 862	1 862	1 862

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 975	1 975
Võlad töövõtjatele	5 656	5 656
Maksuvõlad	8 410	8 410
Muud võlad	171	171
Muud viitvõlad	171	171
Kokku võlad ja ettemaksed	16 212	16 212
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 850	7 850
Võlad töövõtjatele	4 057	4 057
Maksuvõlad	6 306	6 306
Muud võlad	778	778
Muud viitvõlad	778	778
Kokku võlad ja ettemaksed	18 991	18 991

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	2 457	0	1 729
Sotsiaalmaks	0	5 260	0	3 989
Kohustuslik kogumispension	0	323	0	253
Töötuskindlustusmaksed	0	370	0	335
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 410	0	6 306

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
85102 Lapsehoiuteenus	243 835	229 295
68201 Renditulu	0	35
85599 Muu mujal liigitamata koolitus	1 800	0
Kokku tulu ettevõtlusest	245 635	229 330

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	51 108	53 468
Energia	5 439	5 328
Elektrienergia	1 736	1 789
Soojusenergia	1 339	1 586
Kütus	2 364	1 953
Mitmesugused bürookulud	1 515	1 446
Lähetuskulud	416	548
Koolituskulud	915	464
Vesi ja kanalisatsioon	515	545
Prügivedu	442	420
Väheväärtuslik põhivara	15 111	5 103
Telefon ja internet	921	752
Valveteenus	1 002	921
Lasteaiaruumide sisekujundus	3 692	3 326
Toitlustamine	24 206	28 061
Õppe- ja mänguasjad	5 474	7 938
Raamatupidamisteenus	1 790	1 339
Reklaam	180	258
Majanduskulud	8 898	7 384
Auto remont	1 461	890
Kasutusrent	0	540
Labori uuringud	99	134
Riigilõiv	0	55
Isikliku sõiduauto kasutamine	1 526	3 200
Lasteaedade remondikulud	3 925	19 647
Auto kindlustuskulud	354	445
Muud	73	135
Kokku mitmesugused tegevuskulud	129 062	142 347

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	78 954	67 732
Sotsiaalmaksud	26 587	22 987
Kokku tööjõukulud	105 541	90 719
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 538	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2016

mittetulundusühing LEPATRIINU MÄNGUMAA (registrikood: 80249736) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIN VELTRI	Juhatuse liige	01.03.2016
VEIKO VELTRI	Juhatuse liige	20.03.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247502
E-posti aadress	kristin.veltri@gmail.com