

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**nimi:** mittetulundusühing LEPATRIINU MÄNGUMAA

**registrikood:** 80249736

**tänavatänu nimi,** Posti 23

**maja ja korteri number:**

**linn:** Haapsalu linn

**maakond:** Lääne maakond

**postisihthnumber:** 90502

**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                             | 8  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed             | 9  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 6 Tulu ettevõtlusest               | 10 |
| Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud        | 11 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                 | 12 |

## 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 60 ja lapsed mängivad neljas rühmas. Õpetajaid ja tädisid on keskmiselt kümme, hooajal koos muusika- ja liikumisetädid kokku 13 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.

2013.aastal jätkatakse põhitegevuslikku tegevust, loodetakse rühmad lastega täita - hetkel mahutaksid lastehoiud veel kokku 15 last.

MTÜ Lepatriinu Mängumaa juhatuse liikmetele töötasu 2012.aastal ei makstud. Töötajaid oli tööol keskmiselt 10 ning nende palkade brutosumma oli 38153 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2012    | 31.12.2011    | Lisa nr |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                   |               |               |         |
| Käibevara                               |               |               |         |
| Raha                                    | 15 149        | 17 094        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 1 782         | 1 527         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>16 931</b> | <b>18 621</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>16 931</b> | <b>18 621</b> |         |
| Kohustused ja netovara                  |               |               |         |
| Kohustused                              |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                 |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 8 607         | 4 519         | 4,5     |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>8 607</b>  | <b>4 519</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>8 607</b>  | <b>4 519</b>  |         |
| Netovara                                |               |               |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 14 102        | 5 941         |         |
| Aruandeaasta tulem                      | -5 778        | 8 161         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>8 324</b>  | <b>14 102</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>16 931</b> | <b>18 621</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2012            | 2011            | Lisa nr |
|---------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud                     |                 |                 |         |
| Tulu ettevõtlusest        | 162 005         | 117 450         | 6       |
| <b>Kokku tulud</b>        | <b>162 005</b>  | <b>117 450</b>  |         |
| Kulud                     |                 |                 |         |
| Mitmesugused tegevuskulud | -115 341        | -76 890         | 7       |
| Tööjõukulud               | -52 451         | -32 407         | 8       |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-167 792</b> | <b>-109 297</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>-5 787</b>   | <b>8 153</b>    |         |
| Finantstulud ja -kulud    | 9               | 8               |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>-5 778</b>   | <b>8 161</b>    |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2012          | 2011         |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                         |               |              |
| Põhitegevuse tulem                                     | -5 787        | 8 153        |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -255          | -1 365       |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 4 088         | 1 330        |
| Laekunud intressid                                     | 9             | 8            |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>-1 945</b> | <b>8 126</b> |
|                                                        |               |              |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>-1 945</b> | <b>8 126</b> |
|                                                        |               |              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | 17 094        | 8 968        |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>-1 945</b> | <b>8 126</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | 15 149        | 17 094       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    | Kokku netovara      |        |
|--------------------|---------------------|--------|
|                    | Akumuleeritud tulem |        |
| <b>31.12.2010</b>  | 5 941               | 5 941  |
| Aruandeaasta tulem | 8 161               | 8 161  |
| <b>31.12.2011</b>  | 14 102              | 14 102 |
| Aruandeaasta tulem | -5 778              | -5 778 |
| <b>31.12.2012</b>  | 8 324               | 8 324  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Lepatriinu Mängumaa MTÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

#### 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)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 0             | 20            |
| Arvelduskontod    | 15 149        | 17 074        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>15 149</b> | <b>17 094</b> |



## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                    |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu               | 1 518        | 1 518                             |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved          | 1 518        | 1 518                             |                     |             |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 9            | 9                                 |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>1 527</b> | <b>1 527</b>                      |                     |             |

  

|                                   | 31.12.2012   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 1 488        | 1 488                             |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 1 488        | 1 488                             |                     |             |
| Ettemaksed                        | 294          | 294                               |                     |             |
| Muud makstud ettemaksed           | 294          | 294                               |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>1 782</b> | <b>1 782</b>                      |                     |             |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012 |              | 31.12.2011 |            |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 370          | 0          | 268        |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 1 070        | 0          | 643        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 62           | 0          | 26         |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 94           | 9          | 0          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>0</b>   | <b>1 596</b> | <b>9</b>   | <b>937</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 1 526        | 1 526                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 1 793        | 1 793                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 937          | 937                              |                     |             |
| Muud võlad                       | 112          | 112                              |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 112          | 112                              |                     |             |
| Saadud ettemaksed                | 151          | 151                              |                     |             |
| Muud saadud ettemaksed           | 151          | 151                              |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>4 519</b> | <b>4 519</b>                     |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2012   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 4 182        | 4 182                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 2 746        | 2 746                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 1 596        | 1 596                            |                     |             |
| Muud võlad                       | 83           | 83                               |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 83           | 83                               |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>8 607</b> | <b>8 607</b>                     |                     |             |

## Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

|                                 | 2012           | 2011           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lapsehoiuteenus                 | 161 426        | 116 834        |
| Renditulu                       | 105            | 87             |
| Koolitus                        | 474            | 529            |
| <b>Kokku tulu ettevõtlusest</b> | <b>162 005</b> | <b>117 450</b> |

## Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2012           | 2011          |
|----------------------------------------|----------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 55 088         | 35 920        |
| Energia                                | 3 384          | 2 412         |
| Elektrienergia                         | 1 078          | 726           |
| Soojusenergia                          | 431            | 0             |
| Kütus                                  | 1 875          | 1 686         |
| Mitmesugused bürookulud                | 1 599          | 676           |
| Lähetuskulud                           | 0              | 154           |
| Koolituskulud                          | 214            | 1 062         |
| Vesi ja kanalisatsioon                 | 312            | 185           |
| Prügivedu                              | 356            | 339           |
| Väheväärtuslik põhivara                | 4 277          | 5 961         |
| Telefon ja internet                    | 1 127          | 751           |
| Valveteenus                            | 881            | 500           |
| Transporditeenus                       | 0              | 35            |
| Lasteaiaruumide sisekujundus           | 2 289          | 1 289         |
| Toitlustamine                          | 18 871         | 13 895        |
| Õppe- ja mänguasjad                    | 10 977         | 4 216         |
| Raamatupidamisteenus                   | 1 650          | 1 464         |
| Reklaam                                | 118            | 242           |
| Majanduskulud                          | 5 465          | 3 120         |
| Auto remont                            | 788            | 478           |
| Kasutusrent                            | 3 480          | 3 928         |
| Notari teenus                          | 0              | 192           |
| Riigilõiv                              | 32             | 32            |
| Isikliku sõiduauto kasutamine          | 384            | 0             |
| Lasteaedade remondikulud               | 3 391          | 0             |
| Auto kindlustuskulud                   | 569            | 0             |
| Muud                                   | 89             | 39            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>115 341</b> | <b>76 890</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2012          | 2011          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                             | 38 153        | 24 077        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 14 298        | 8 330         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>52 451</b> | <b>32 407</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>10</b>     | <b>6</b>      |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 2          | 2          |

## Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing LEPATRIINU MÄNGUMAA (registrikood: 80249736) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VEIKO VELTRI       | Juhatuse liige     | 24.02.2013           |
| KRISTIN VELTRI     | Juhatuse liige     | 24.02.2013           |

## Tegevusalad

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|----------------|
| Lasteaedade tegevus                                  | 85102      | Jah            |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | Ei             |
| Muu mujal liigitamata koolitus                       | 85599      | Ei             |

## Sidevahendid

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