

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mittetulundusühing Lillelapsed

registrikood: 80256216

tänava/talu nimi, Sõstra tee 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 6048240

+372 51 312 02

e-posti aadress: info@lillelapsed.ee

veebilehe aadress: www.lillelapsed.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Lillelapsed on asutatud 06.09.2007. aastal.

Lillelapsed on kodune, harmoonilise kasvukeskkonnaga eralasteaed, kuhu lapsed ja töötajad igal hommikul rõõmuga tulevad. Oleme loonud parimad tingimused lapse arenguks kodusarnase lasteaia väikesearvulises rühmas. Pöörame erilist tähelepanu igale lapsele, tema arendamisele ja tervisele, tähtsustame looduslähedasi eluviise ning tervislikku toitumist. Just mahetoidu pakkumine on Lillelasteaia üks omapärasid. Võimalikult palju viibime värskes õhus - noorema rühma lapsed saavad turvaliselt joosta-mängida meie toredas koduaias, suuremad aga käivad koos õpetajaga põnevatel avastusretkedel lasteaia kaugemal. Vastavalt nädala teemale on Lillelastel peaaegu igal nädalal vahvad eriüritused - käime teatris ja muuseumites, külastame põnevaid paiku ja peame toredaid pidusid oma lasteaias.

Ka iga lapse perekond on osake Lillelaste perest. Peame oluliseks, et lapsevanemad oleksid teadlikud sellest, millega nende lapsed tegelevad ning saaksid osa lasteaia igapäevaelust. Pakkudes võimalust saada professionaalset nõu kasvatusküsimustes ning lapse oskuste arendamises, korraldame Lillelaste vanematele koolitusi ja vestlusringe, mida juhivad vastava teema spetsialistid, lastepsühholoogid ja nõustajad.

MTÜ Lillelapsed põhitegevuse tulud olid 1 864 447 krooni ja põhitegevuse kulud olid 2 034 188 krooni.

Personal

Mittetulundusühingut Lillelapsed juhatas üheliikmeline juhatuse, kellele juhtimistasusid ja soodustusi ei makstud.

Meie kasvatajad-õpetajad on pühendunud, professionaalsed ja kogemustega töötajad.

Keskmine töötajate arv oli 8 ja töötasude üldsumma koos sotsiaalmaksudega oli 972 416 krooni.

Meie eesmärkideks on:

- korraldada regulaarselt nii personali kui lapsevanemate koolitusi;
- igal kevadel analüüsida põhjalikult läbi seinses tegevuses saavutatu ning planeerida konkreetsed tegevused lasteaia missioonis ja visioonis esitatu saavutamiseks;
- korraldada lastevanemate ja personali rahulolu-uuringuid ning lähtuvalt tulemustest kavandada konkreetseid tegevusi meie ühise arengu- ja töökeskkonna parendamisel.

2010. aasta põhieesmärgiks on viia kulud vastavusse tuludega, et ei tekiks negatiivset tulemit aasta lõpuks.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse täita kõik vabad lasteaia kohad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mittetulundusühingu Lillelapsed juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande ning deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga ;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid ;
3. MTÜ Lillelapsed on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 974	77 833	2
Nõuded ja ettemaksed	129 523	171 646	3
Kokku käibevara	188 497	249 479	
Kokku varad	188 497	249 479	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		2 000	5
Võlad ja ettemaksed	424 149	313 390	4,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	424 149	315 390	
Kokku kohustused	424 149	315 390	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-65 911		
Aruandeaasta tulem	-169 741	-65 911	
Kokku netovara	-235 652	-65 911	
Kokku kohustused ja netovara	188 497	249 479	

Tulemiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 151 730	1 073 110	9
Tulu ettevõtlusest	712 717	755 753	10
Kokku tulud	1 864 447	1 828 863	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 046 947	-1 067 857	11
Tööjõukulud	-972 416	-822 868	12
Muud kulud	-14 825	-4 049	13
Kokku kulud	-2 034 188	-1 894 774	
Kokku põhitegevuse tulem	-169 741	-65 911	
Aruandeaasta tulem	-169 741	-65 911	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-169 741	-65 911	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	42 123	-171 646	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	110 759	313 390	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 859	75 833	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		53 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000	-51 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 000	2 000	
Kokku rahavood	-18 859	77 833	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 833	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 859	77 833	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 974	77 833	

Netovara muutuste aruanne
(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	-65 911	-65 911
31.12.2008	-65 911	-65 911
Aruandeaasta tulem	-169 741	-169 741
31.12.2009	-235 652	-235 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lillelapsed 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

MTÜ Lillelapsed tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemist nr 1 ja RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täpsusaste on täiskroon).

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes sularaha kassas ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Mittetulundusühingul on järgmised finantskohustused: võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib uute asjaolude selgumisel erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	58 520	74 273
Arvelduskontod	454	3 560
Kokku raha	58 974	77 833

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	129 523	164 595
Muud nõuded		5 798
Ettemaksed		1 253
Kokku Nõuded ja ettemaksed	129 523	171 646

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		615
Üksikisiku tulumaks	41 083	24 597
Sotsiaalmaks	125 175	61 154
Kohustuslik kogumispension	1 146	2 473
Töötuskindlustusmaksed	8 248	1 654
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 754	1 738
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	191 406	92 231

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad real on kajastatud maksuameti intressivõlg.

Lisa 5 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000		
Laenukohustused kokku	2 000	2 000		

2009. aastal tasuti lühiajaline laen täies mahus.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 433	137 252	7
Võlad töövõtjatele	108 310	83 907	8
Maksuvõlad	191 406	92 231	4
Kokku võlad ja ettemaksed	424 149	313 390	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 433	137 252	6
Kokku võlad tarnijatele	124 433	137 252	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	49 935	83 907	6
Puhkusereserv	58 375		
Kokku võlad töövõtjatele	108 310	83 907	

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Netomeetod		
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tegevuskulude sihtfinantseerimine Viimsi Vallavalitsuselt	1 151 730	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 151 730	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 151 730	
	31.12.2008 Saadud	31.12.2008 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tegevuskulude sihtfinantseerimine Viimsi Vallavalitsuselt	1 070 610	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 070 610	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 070 610	

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Lasteaedade tegevus	712 717	755 753
Kokku tulu ettevõtlusest	712 717	755 753

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	730 000	700 000
Energia	42 363	
Elektrienergia	9 658	
Soojusenergia	32 705	
Mitmesugused bürookulud	11 487	69 307
Lähetuskulud	1 940	
Koolituskulud	20 305	21 491
Toitlustuskulud	78 443	102 346
Kommunaal ja hoolduskulud	17 109	73 420
Õppematerjal jm. tarbed	87 083	71 939
Transpordikulud	11 617	12 000
Ostetud teenused	35 658	15 587
Reklaam	8 595	1 767
Muud	2 347	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 046 947	1 067 857

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	719 666	616 035
Sotsiaalmaksud	252 750	206 833
Kokku tööjõukulud	972 416	822 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Lisa 13 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008
Viivised, intressid MKS alusel	14 825	4 049
Kokku muud kulud	14 825	4 049

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 600	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 000

	2009		2008
	Tulud	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 540	881 551	773 897

Mittetulundusühingut Lillelapsed juhatab üheliikmeline juhatus, kellele juhtimistasusid ja soodustusi ei makstud.

Juhatuse allkirjad 2009. a majandusaasta aruandele

MTÜ LILLELAPSED juhatus on koostanud 2009 a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 25.06. 2010.a üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse liikmed.

Ene Lill juhatuse liige

Eiki Lill juhatuse liige

Carl Rannaberg juhatuse liige

Aruande elektroonilised kinnitused

Mittetulundusühing Lillelapsed (registrikood: 80256216) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ene Lill	Juhatuse liige	30.06.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131202
E-posti aadress	info@lillelapsed.ee