

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2019

aruandeaasta lõpp: 31.08.2020

nimi: MTÜ Meelespea Waldorflasteaed

registrikood: 80321994

tänava/talu nimi, Pallasti tn 39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11413

telefon: +372 5279713

e-posti aadress: lasteaed@waldorf.ee

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Meelespea Waldorflasteaed on asutatud 20.01.2011. Majandusaasta algus on 01.09. ja lõpp 31.08.

MTÜ Meelespea Waldorflasteaia põhikitegevus on laste hoiu ja alushariduse võimaldamine waldorfpedagoogika alusel ning seeläbi laste arengu suunamine ja laste sotsiaalsete võimete mitmekülgne arendamine vaba tervikliku isiksuse kujunemiseks lähtuvalt lapse arengu seaduspärasusest, õpetust kasvatuses lahutamata.

Lasteaed tegutseb Pallasti tn. 39 Tallinnas. Tegutsemiseks kasutatavaid ruume renditakse Tallinna Haridusametilt.

Lasteaias tegutseb 2 liitühma kokku kuni 40 lapsega vanuses 2 - 7 aastat.

MTÜ kõrgemaks organiks on üldkoosolek, MTÜ igapäevatööd korraldab juhatus. Juhatuse koosseisu kuuluvad nii lasteaiaõpetajad kui ka lapsevanemad. Juhatuse tööd juhib juhatuses esinaine. Juhatuse liikmetele juhatuses töös osalemise eest töötasu ega muid hüvitisi ei maksta. Juhatuses on omistatud ka nõukogu roll.

Lasteaia pedagoogilist ja kultuurilist juhtimist teostab õpetajate kolleegium. Kolleegiumi juhatajal on kooli direktorisse kohustused erakooli seaduse §20 tähenduses.

MTÜ Meelespea Waldorflasteaed annab tööd 4 täiskohaga ja 4 osalise tööajaga lasteaiaõpetajale. Ostetakse sisse arsti teenust, töövõtulepingu alusel töötab eürütmia õpetaja ja töölepingute alusel majahoidja ja veebimeister.

Õppeaastal 2019/2020 suuremahulisi remont- ning parendustöid rühmatubades ei teostatud. Remonditi Pihlamarjade rühma duššinurk ning täiendati inventari. Järgmisel õppeaastal on plaanis täiendada mänguväljakut.

Rühmade komplekteeritus oli hea ning sügisel kooli läinud laste kohad on õnnestunud ka järgmiseks õppeaastaks edukaalt komplekteerida.

Eralasteaedade tegevust mõjutab otseselt kohalike omavalitsuste toetuse määr ning toetusele esitatavad tingimused. 2019/2020 õppeaastal püsisid omavalitsuste toetused stabiilsed ning pigem tõusid. See võimaldas ka suurendada õpetajate palkasid, mida survestab suuresti munitsipaalasteaedade õpetajate palgatõusutrend.

2019/2020 õppeaastal on lasteaed saanud liikmetelt tasusid (lapsevanemate poolt tasutud õppemaks) summas 63 412 eurot, mis on aasta varasemaga võrreldes 6 % vähem. Kohaliselt omavalitsustelt on laekunud 87 246 eurot, mis on aasta varasemaga võrreldes 3 % rohkem. Lapsevanemate poolt on tasutud toiduraha 9 809 eurot.

MTÜ Meelespea Waldorflasteaed on saanud toetust Eesti Töötukassalt eriolukorra perioodil.

MTÜ Meelespea Waldorflasteaia tulud kokku olid 2019/2020 õppeaastal 172 664 eurot, mis on 6% enam võrreldes eelneva õppeaastaga ning kulud kokku moodustasid 157 493 eurot. Majandusaasta tulem oli positiivne 15 174 eurot.

Meelespea Waldorflasteaed MTÜ on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2020	31.08.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 329	26 421	2
Nõuded ja ettemaksed	6 746	7 013	3
Kokku käibevarad	49 075	33 434	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	300	300	5
Nõuded ja ettemaksed	3 600	3 600	3
Kokku põhivarad	3 900	3 900	
Kokku varad	52 975	37 334	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3	7	
Võlad ja ettemaksed	5 975	5 505	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 978	5 512	
Kokku kohustised	5 978	5 512	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	31 822	16 853	
Aruandeaasta tulem	15 175	14 969	
Kokku netovara	46 997	31 822	
Kokku kohustised ja netovara	52 975	37 334	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	63 412	67 333	
Annetused ja toetused	98 001	84 093	7
Tulu ettevõtlusest	10 236	10 728	
Muud tulud	1 015	274	
Kokku tulud	172 664	162 428	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 946	-13 608	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 795	-19 003	8
Tööjõukulud	-132 710	-114 686	9
Muud kulud	-42	-164	
Kokku kulud	-157 493	-147 461	
Põhitegevuse tulem	15 171	14 967	
Muud finantstulud ja -kulud	4	2	
Aruandeaasta tulem	15 175	14 969	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	15 171	14 967	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	268	500	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	467	-259	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 906	15 208	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	2	
Kokku rahavood	15 908	15 210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 421	11 211	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 908	15 210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 329	26 421	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.08.2018	16 853	16 853
Aruandeaasta tulem	14 969	14 969
31.08.2019	31 822	31 822
Aruandeaasta tulem	15 175	15 175
31.08.2020	46 997	46 997

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Meelespea Waldorflasteaed majandusaasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse MTÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Seotud osapooled

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik (SME IFRS 33.2(a)):

- (a) on aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle (näiteks läbi osaluse).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.08.2020	31.08.2019
Arvelduskonto	42 329	26 421
Kokku raha	42 329	26 421

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 220	4 220	0
Ostjatelt laekumata arved	4 220	4 220	0
Muud nõuded	3 600	0	3 600
Laenunõuded	3 600	0	3 600
Ettemaksed	2 526	2 526	0
Tulevaste perioodide kulud	2 526	2 526	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 346	6 746	3 600

	31.08.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 004	7 004	0
Ostjatelt laekumata arved	7 004	7 004	0
Muud nõuded	3 600	0	3 600
Laenunõuded	3 600	0	3 600
Ettemaksed	9	9	0
Tulevaste perioodide kulud	9	9	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 613	7 013	3 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.08.2020	31.08.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	904	377
Sotsiaalmaks	2 599	1 753
Kohustuslik kogumispension	146	85
Töötuskindlustusmaksed	183	109
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 832	2 324

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.08.2018	300	300
31.08.2019	300	300
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	300	300
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.08.2019	300	300
31.08.2020	300	300
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	300	300

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	793	793
Maksuvõlad	3 832	3 832
Saadud ettemaksed	1 350	1 350
Muud saadud ettemaksed	1 350	1 350
Kokku võlad ja ettemaksed	5 975	5 975
	31.08.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 651	1 651
Maksuvõlad	2 324	2 324
Saadud ettemaksed	1 530	1 530
Muud saadud ettemaksed	1 530	1 530
Kokku võlad ja ettemaksed	5 505	5 505

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	98 001	84 093
Kokku annetused ja toetused	98 001	84 093
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	98 001	84 093

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019
Üür ja rent	2 532	3 190
Energia	818	1 242
Elektrienergia	713	1 030
Kütus	105	212
Veevarustusteenused	747	1 023
Mitmesugused bürookulud	205	204
Lähetuskulud	0	500
Koolituskulud	1 189	2 842
Soojusenergia kulud	2 497	2 870
Jäätmekäitluskulud	489	412
Majanduskulud	1 802	2 362
IT ja sidekulud	477	558
Liikmemaksud	795	595
Raamatupidamisteenused	3 014	2 442
Pangateenused	68	80
Reklaamikulud	0	179
Transpordikulud	25	453
Muud	137	51
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 795	19 003

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019
Palgakulu	97 452	83 805
Sotsiaalmaksud	35 258	30 781
Kokku tööjõukulud	132 710	114 586
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.08.2020	31.08.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2020		31.08.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 220	1 350	7 004	1 530

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2019 - 31.08.2020	01.09.2018 - 31.08.2019
Arvestatud tasu	21 512	20 104

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2021

MTÜ Meelespea Waldorflasteaed (registrikood: 80321994) 01.09.2019 - 31.08.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KIPPER	Juhatuse liige	01.03.2021
JONNA PECHTER	Juhatuse liige	01.03.2021
LIIA THOMBERG	Juhatuse liige	01.03.2021
LIINA LAGLE	Juhatuse liige	01.03.2021
ESTHER MARIA GRÜNBERG	Juhatuse liige	01.03.2021

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5279713
E-posti aadress	lasteaed@waldorf.ee