

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**sihtasutuse nimi:** Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus

**registrikood:** 90009460

**postiaadress:** Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,  
Keemia tn 40

**postisihthnumber:** 10616

**telefon:** +372 5286544

**e-posti aadress:** lea@liandre.ee

**veebilehe aadress:** [www.lepatriinulasteaed.ee](http://www.lepatriinulasteaed.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused             | 8  |
| Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 9  |
| Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 9  |
| Lisa 6 Seotud osapooled                                           | 9  |
| Aruande allkirjad                                                 | 10 |

## Tegevusaruanne

Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutuse eesmärgiks on Tallinna Lepatriinu Lasteaia materiaalse baasi parendamine tagamaks võimalikult parim mängu- ja õpikeskkond lastele, samuti lasteaia personali motiveerimine uuenduslike lapsi arendavate projektide väljatöötamisel ja elluviimisel, saavutamaks seeläbi laste igakülgset arengut, turvalisust ja tervislikku elustiili soodustav keskkond.

Oma eesmärkide saavutamiseks Sihtasutus valitseb ja kasutab vara põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning arendab koostööd teiste sarnaste organisatsioonidega (sh. rahvusvaheliste organisatsioonidega), juriidiliste ja füüsiliste isikutega nii Eestis kui ka välismaal.

Lepatriinu Lasteaia SA tööd korraldab 3-liikmeline juhatus.

Lasteaia SA nõukogu on 3-liikmeline ning nõukogu esimees on Hendrik Ilja Pass.

Sihtasutusel ei ole töölepinguga töötavaid isikuid. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2013.aastal alustas SA projekti õuesõppe võimaldamiseks Lepatriinu Lasteaia territooriumil ja valmis haljastuse eskiisprojekti. 2014.ndal aastal jätkati projektiga.

2016.ndal aastal on projekt peatunud vahendite nappuse tõttu, aga me ei jäta jonnile ning jätkuvalt otsime sobivaid rahastusprojekte selle ellu viimiseks.

2017 aastal jätkati õuealaprojekti vanemate abi ja toetusega ning rahalisi vahendeid selleks ei kulutatud. SA ostis lasteaiale oma lipu kaas lipualusega, mis kaunistab LA saali kõikidel ametlikel üritustel. Lisaks otsustas Lepatriinu lasteaed hakata vaderiks Tallinna loomaaia ahvipoislike ja toetab ahvipoiside aastase söögivaruga, milleks vahendid tulevad vanapaberi kogumisega LAS käivate laste kodudest.

2018 aastal jätkati oma põhitegevustel ehk Tallinna Lepatriinu LA toetamisega.

2019 aastal soetati lasteaia õuealale uus lehtla ja jätkatakse oma põhitegevusega.

2020 muretseti õuealale jalgrattahoidjad ja korrastati pallimänguplats kuhu paigaldati kunstmuru.

2021 oli koroona-aasta ja toimus vaid üks väljasõit, investeeringuid ei tehtud.

2022 ja 2023 aastal kulutusi ja investeeringuid tehtud ei ole.

Aruandeaasta tulem 2023 aastal oli kasum 1870 eurot ja püsivategevuskulud on hoitud planeeritult väga madalal.

Aastal 2024 plaanib SA jätkata Tallinna Lepatriinu LA abistamisega ja vajadusel investeeringute otsimisega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2023   | 31.12.2022   | Lisa nr |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                   |              |              |         |
| Käibevarad                              |              |              |         |
| Raha                                    | 5 449        | 3 579        | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                 | <b>5 449</b> | <b>3 579</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>5 449</b> | <b>3 579</b> |         |
| Kohustised ja netovara                  |              |              |         |
| Netovara                                |              |              |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 767          | 767          |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 2 812        | 2 734        |         |
| Aruandeaasta tulem                      | 1 870        | 78           |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>5 449</b> | <b>3 579</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>     | <b>5 449</b> | <b>3 579</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2023         | 2022        | Lisa nr |
|---------------------------|--------------|-------------|---------|
| Tulud                     |              |             |         |
| Annetused ja toetused     | 2 012        | 210         | 3       |
| <b>Kokku tulud</b>        | <b>2 012</b> | <b>210</b>  |         |
| Kulud                     |              |             |         |
| Mitmesugused tegevuskulud | -142         | -132        | 5       |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-142</b>  | <b>-132</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>1 870</b> | <b>78</b>   |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>1 870</b> | <b>78</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                            | 2023         | 2022      | Lisa nr |
|--------------------------------------------|--------------|-----------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                    |              |           |         |
| Põhitegevuse tulem                         | 1 870        | 78        |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>       | <b>1 870</b> | <b>78</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                      | <b>1 870</b> | <b>78</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 3 579        | 3 501     | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>   | <b>1 870</b> | <b>78</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus   | 5 449        | 3 579     | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2021</b>  | 767                                     | 2 734               | 3 501          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 78                  | 78             |
| <b>31.12.2022</b>  | 767                                     | 2 812               | 3 579          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 1 870               | 1 870          |
| <b>31.12.2023</b>  | 767                                     | 4 682               | 5 449          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Tallinna Lepatriinu Lasteaia SA aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finants-aruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

#### Raha

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

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud nõuete eest makstud õiglane tasu. Nõuded eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

#### Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                          | 31.12.2023   | 31.12.2022   |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Arvelduskonto SEB pangas | 5 449        | 3 579        |
| <b>Kokku raha</b>        | <b>5 449</b> | <b>3 579</b> |

### Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

|                                                             | Kajastatud tulemiaruanandes |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |                             |
| Annetused ja toetused                                       | 210                         |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | <b>210</b>                  |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | <b>210</b>                  |



|                                                             | Kajastatud tulemiaruanne |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |                          |
| Annetused ja toetused                                       | 2 012                    |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | <b>2 012</b>             |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | <b>2 012</b>             |

## Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

|                                                                         | 2023     | 2022     |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Lasteaia tarbeks ostetud vahendid                                       | 0        | 0        |
| Rühmade tarbeks ostetud vahendid                                        | 0        | 0        |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Aruandeaastal kulutusi ei tehtud.

## Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2023        | 2022        |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Auditeerimiskulud                      | -120        | -120        |
| Pangateenused                          | -12         | -12         |
| Juriidiline kulu (riigilõiv)           | -10         | 0           |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>-142</b> | <b>-132</b> |

## Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2024

Tallinna Lepatrinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LEA JUHANDI        | Juhatuse liige     | 03.06.2024           |
| GERLY NAEL         | Juhatuse liige     | 03.06.2024           |
| RICHARD VIIES      | Juhatuse liige     | 03.06.2024           |

Tegevusalad

|                     |            |                |
|---------------------|------------|----------------|
| Tegevusala          | EMTAK kood | Põhitegevusala |
| Lasteaedade tegevus | 85102      | Jah            |