

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus

registrikood: 90009460

tänavatalu nimi, Keemia 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10616

telefon: +372 5286544

e-posti aadress: lepatriinu@lepatriinulasteaed.ee, gerly.nael@gmail.com,
lea@cultdesign.ee, andrus@manguasjamaailm.ee

veebilehe aadress: 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 Muud tulud	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 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 ja juhatuse tööd juhib esimees Andrus Nõulik.

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

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

Aruandeaasta tulem 2015 aastal oli 541 eurot ja püsitegevuskulud on hoitud planeeritult väga madalal.

2013.aastal alustas SA projekti õuesõppe võimaldamiseks Lepatriinu Lasteaia territooriumil ja valmis haljastuse eskiisprojekti. 2014ndal aastal jätkati projektiga. Vahendeid napib siiani, kuid jätkuvalt otsitakse sobivaid rahastusprojekte selle ellu viimiseks.

Aruandeaastal soetati lastevanemate annetustega lasteaiale juurde õppevahendeid ning Õnnetriinud, Tähetriinud ja Marjatriinud said nõudepesumasinaid.

2016 aastal planeeritakse jätkata oma põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 779	2 238	2
Kokku käibevara	2 779	2 238	
Kokku varad	2 779	2 238	
Kohustused ja netovara			
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 471	2 885	
Aruandeaasta tulem	541	-1 414	
Kokku netovara	2 779	2 238	
Kokku kohustused ja netovara	2 779	2 238	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 773	2 994	3
Muud tulud	259	0	4
Kokku tulud	2 032	2 994	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 292	-4 207	5
Mitmesugused tegevuskulud	-199	-201	6
Kokku kulud	-1 491	-4 408	
Põhitegevuse tulem	541	-1 414	
Aruandeaasta tulem	541	-1 414	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	541	-1 414
Kokku rahavood põhitegevusest	541	-1 414
Kokku rahavood	541	-1 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 238	3 652
Raha ja raha ekvivalentide muutus	541	-1 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 779	2 238

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	767	2 885	3 652
Aruandeaasta tulem		-1 414	-1 414
31.12.2014	767	1 471	2 238
Aruandeaasta tulem		541	541
31.12.2015	767	2 012	2 779

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Lepatüinu Lasteaia SA aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto SEB pangas	2 779	2 238
Kokku raha	2 779	2 238

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Annetused ja toetused	1 773	2 066
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 773	2 066

Lisa 4 Muud tulud

(eurodes)

	2015
2014 sihtotstarbeliselt soetatud Sony keskuse tagastus	259
Kokku muud tulud	259

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Lasteaia tarbeks ostetud vahendid	-110	-1 343
Rühmade tarbeks ostetud vahendid	-1 182	-2 000
Hooviprojekti kulutused	0	-864
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 292	-4 207

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Auditeerimiskulud	-192	-192
Pangateenused	-7	-9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-199	-201

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutuses ei ole töötajaid, tegutsetakse vabatahtlikena oma vabast ajast.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega ka muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2016

Tallinna Lepatrinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA NIINEPUU	Juhatuse liige	16.05.2016
GERLY NAEL	Juhatuse liige	16.05.2016
ANDRUS NÕULIK	Juhatuse liige	20.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus nõukogule

Olen auditeerinud Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

Tulekivi SP OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi 11, Tallinn

02.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Lepatüinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	02.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5286544
E-posti aadress	gerly.nael@gmail.com
E-posti aadress	andrus@manguasjamaailm.ee
E-posti aadress	lepatriinu@lepatriinulasteaed.ee
E-posti aadress	lea@cultdesign.ee
Veebilehe aadress	www.lepatriinulasteaed.ee