

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**sihtasutuse nimi:** Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus

**registrikood:** 90009460

**tänava/talu nimi,** Keemia 40

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 9  |
| Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 9  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                                                | 9  |
| Lisa 7 Seotud osapooled                                           | 9  |
| Aruande allkirjad                                                 | 11 |

## Tegevusaruanne

Tallinna Lepatüinu Lasteaia Sihtasutuse eesmärgiks on Tallinna Lepatüinu 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.

Lepatüinu 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 2014 aastal oli -1414 eurot ja püsitegevuskulud on hoitud planeeritult väga madalal.

2013.aastal alustas SA projekti õuesõppe võimaldamiseks Lepatüinu Lasteaia territooriumil ja valmis haljastuse eskiisprojekti. 2014ndal aastal jätkati projekti elluviimisega, kuid vahendeid napib.

Aruandeaastal soetati lastevanemate annetustega lasteaiale 15 komplekti rahvariideid, muusikakeskus koos juhtmeta mikrofoniidega ja nõudepesumasin Päikesetriinude rühma.

2015 aastal planeeritakse jätkata oma põhitegevusalal ja jätkatakse õueprojekti rahastuse ostmisega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2014   | 31.12.2013   | Lisa nr |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                   |              |              |         |
| Käibevara                               |              |              |         |
| Raha                                    | 2 238        | 3 652        | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>2 238</b> | <b>3 652</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>2 238</b> | <b>3 652</b> |         |
| Kohustused ja netovara                  |              |              |         |
| Netovara                                |              |              |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 767          | 767          |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 2 885        | 2 265        |         |
| Aruandeaasta tulem                      | -1 414       | 620          |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>2 238</b> | <b>3 652</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>2 238</b> | <b>3 652</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2014          | 2013          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Tulud                                                      |               |               |         |
| Annetused ja toetused                                      | 2 994         | 5 374         | 3       |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>2 994</b>  | <b>5 374</b>  |         |
| Kulud                                                      |               |               |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -4 207        | -4 538        | 4       |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -201          | -217          | 5       |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-4 408</b> | <b>-4 755</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>-1 414</b> | <b>619</b>    |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                                | 0             | 1             |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>-1 414</b> | <b>620</b>    |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                            | 2014          | 2013       |
|--------------------------------------------|---------------|------------|
| Rahavood põhitegevusest                    |               |            |
| Põhitegevuse tulem                         | -1 414        | 619        |
| Laekunud intressid                         | 0             | 1          |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>       | <b>-1 414</b> | <b>620</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                      | <b>-1 414</b> | <b>620</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 3 652         | 3 032      |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>   | <b>-1 414</b> | <b>620</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus   | 2 238         | 3 652      |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2012</b>  | 767                                     | 2 265               | 3 032          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 620                 | 620            |
| <b>31.12.2013</b>  | 767                                     | 2 885               | 3 652          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | -1 414              | -1 414         |
| <b>31.12.2014</b>  | 767                                     | 1 471               | 2 238          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Tallinna Lepatriinu 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)

|                          | 31.12.2014   | 31.12.2013   |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Arvelduskonto SEB pangas | 2 238        | 3 652        |
| <b>Kokku raha</b>        | <b>2 238</b> | <b>3 652</b> |

Sihtasutus ei arvelda sularahas.

### Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

#### Varad neto soetusmaksumuses

|                                                  | 2014         | 2013         |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                  | Saadud       | Saadud       |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks              |              |              |
| Saadud annetused lapsevanematelt                 | 2 066        | 1 279        |
| Lasteaia üritustelt (perepäevad) saadud tulu     | 928          | 1 157        |
| Comenius projekt                                 | 0            | 2 938        |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>2 994</b> | <b>5 374</b> |

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

|                                                                         | 2014          | 2013          |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Lasteaia tarbeks ostetud vahendid                                       | -1 343        | -42           |
| Rühmade tarbeks ostetud vahendid                                        | -2 000        | -1 558        |
| Hooviprojekti kulutused                                                 | -864          | 0             |
| Comenius haridusprojekti kulud                                          | 0             | -2 938        |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>-4 207</b> | <b>-4 538</b> |

## Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2014        | 2013        |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Auditeerimiskulud                      | -192        | -192        |
| Pangateenused                          | -9          | -25         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>-201</b> | <b>-217</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud sihtasutuses töötajaid ja tasusid ei makstud.

## Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 6          | 6          |

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

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2015

**Tallinna Lepatrinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LEA NIINEPUU       | Juhatuse liige     | 24.04.2015           |
| ANDRUS NÕULIK      | Juhatuse liige     | 28.04.2015           |
| GERLY NAEL         | Juhatuse liige     | 02.05.2015           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus üldkoosolekule

Olen auditeerinud Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 11 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 31.12.2014 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

08.05.2015

## Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Lepatüinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SIGNE PIUS         | Vandeaudiitor      | 08.05.2015           |

## 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        |