

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8
Lisa 3 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

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 2012 aastal oli 620 eurot ja püsitegevuskulud on hoitud planeeritult väga madalal.

2013.aastal alustas SA projekti õuesõppe võimaldamiseks Lepatriinu Lasteaia territooriumil ja valmis haljastuse eskiisprojekti, millega loodetakse leida rahastajaid-projekti toetajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3 652	3 032
Kokku käibevara	3 652	3 032
Kokku varad	3 652	3 032
Kohustused ja netovara		
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 265	1 203
Aruandeaasta tulem	620	1 062
Kokku netovara	3 652	3 032
Kokku kohustused ja netovara	3 652	3 032

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Annetused ja toetused	5 374	4 252
Kokku tulud	5 374	4 252
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 538	-2 979
Mitmesugused tegevuskulud	-217	-212
Kokku kulud	-4 755	-3 191
Põhitegevuse tulem	619	1 061
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Aruandeaasta tulem	620	1 061

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	619	1 061
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood põhitegevusest	620	1 062
Kokku rahavood	620	1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 032	1 970
Raha ja raha ekvivalentide muutus	620	1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 652	3 032

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	767	1 203	1 970
Aruandeaasta tulem		1 062	1 062
31.12.2012	767	2 265	3 032
Aruandeaasta tulem		620	620
31.12.2013	767	2 885	3 652

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Annetused ja toetused lasteaiale	54	258
Laekumised lasteaia üritustelt	1 157	1 161
Annetused ja toetused rühmadele	1 225	2 833
Comenius projekti tulu	2 938	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 374	4 252

Lisa 3 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Lasteaia ürituse tarbeks ostetud vahendid	-42	-463
Rühmade tarbeks ostetud vahendid	-1 558	-2 516
Comenius haridusprojekti kulud	-2 938	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 538	-2 979

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Auditeerimiskulud	-192	-192
Juriidilised kulud	0	-6
Pangateenused	-25	-14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-217	-212

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutuses ei olnud aruandeperioodil töötajaid ja tasusid ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2014

Tallinna Lepatrinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERLY NAEL	Juhatuse liige	20.03.2014
LEA NIINEPUU	Juhatuse liige	26.03.2014
ANDRUS NÕULIK	Juhatuse liige	31.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus üldkoosolekule

Olen auditeerinud Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 9 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 31.12.2013 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

01.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Lepatüinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	01.04.2014

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