

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus

registrikood: 90009460

tänava/talu 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 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8

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 1 062 eurot, mille liikmed loevad heaks tulemuseks. Püsitegevuskulud on hoitud planeeritult väga madalal.

Alates 01.01.2012.a. on Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus arvatud ka tulumaksusoodustusega mittetulundusühingute, sihtasutuste ja usuliste ühenduste koondnimekirja ja sellest tulenev tulumaksuvaba annetus on taganud toetuse sihtasutuse tegevusele.

2013.aastal võtab SA ette projekti õuesõppe võimaldamiseks Lepatriinu Lasteaia territooriumil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 032	1 970
Kokku käibevara	3 032	1 970
Kokku varad	3 032	1 970
Kohustused ja netovara		
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 203	-561
Aruandeaasta tulem	1 062	1 764
Kokku netovara	3 032	1 970
Kokku kohustused ja netovara	3 032	1 970

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Annetused ja toetused	4 252	2 985
Kokku tulud	4 252	2 985
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 979	-1 008
Mitmesugused tegevuskulud	-212	-215
Kokku kulud	-3 191	-1 223
Põhitegevuse tulem	1 061	1 762
Finantstulud ja -kulud	1	2
Aruandeaasta tulem	1 062	1 764

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 061	1 762
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood põhitegevusest	1 062	1 764
Kokku rahavood	1 062	1 764
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 970	206
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 062	1 764
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 032	1 970

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	767	-561	206
Aruandeaasta tulem		1 764	1 764
31.12.2011	767	1 203	1 970
Aruandeaasta tulem		1 062	1 062
31.12.2012	767	2 265	3 032

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 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Auditeerimiskulud	-192	-192
Juriidilised kulud	-6	-6
Pangateenused	-14	-17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-212	-215

Lisa 3 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal ei olnud SA-s töötajaid ja tasusid ei makstud.

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2013

Tallinna Lepatrinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA NIINEPUU	Juhatuse liige	03.04.2013
ANDRUS NÕULIK	Juhatuse liige	03.04.2013
GERLY NAEL	Juhatuse liige	04.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus nõukogule

Olen auditeerinud Tallinna Lepatriinu Lasteaia Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 8.

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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2012 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

09.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Lepatüinu Lasteaia Sihtasutus (registrikood: 90009460) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	09.04.2013

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