

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Mittetulundusühing Lillelapsed

registrikood: 80256216

postiaadress: Harju maakond, Viimsi vald, Haabneeme alevik,
Sõstra tee 1

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 6048240, +372 5131202

e-posti aadress: lill.ene.lill@gmail.com

veebilehe aadress: www.lillelapsed.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Lillelapsed on asutatud 06.09.2007. aastal.

MTÜ Lillelapsed on terviseedendusega tegelev MTÜ, mis tegeleb tervist edendava teavituse ja pedagoogikaga. Lisaks tegeleme Eesti kultuuritraditsioonide arendamise ja jätkamisega.

Lillelapsed on kodune, harmoonilise kasvukeskkonnaga eralasteaed, kuhu lapsed ja töötajad igal hommikul rõõmuga tulevad. Oleme loonud parimad tingimused lapse arenguks kodusarnase lasteaia väikesearvulises rühmas. Pöörame erilist tähelepanu igale lapsele, tema arendamisele ja tervisele, tähtsustame loodustähedasi eluviise ning tervislikku toitumist. Just mahetoidu pakkumine on Lillelasteaia üks omapärasid. Võimalikult palju viibime värskes õhus - noorema rühma lapsed saavad turvaliselt joosta-mängida meie toredas koduaias, suuremad aga käivad koos õpetajaga põnevatel avastusretkedel lasteaia kaugemal.

Ka iga lapse perekond on osake Lillelaste perest. Peame oluliseks, et lapsevanemad oleksid teadlikud sellest, millega nende lapsed tegelevad ning saaksid osa lasteaia igapäevaelust. Pakkudes võimalust saada professionaalset nõu kasvatusküsimustes ning lapse oskuste arendamises, korraldame Lillelaste vanematele koolitusi ja vestlusringe, mida juhivad vastava teema spetsialistid, lastepsühholoogid ja nõustajad. Pakume oma laste vanematele sotsiaalpedagoogi teenust.

Personal

Mittetulundusühingut Lillelapsed juhatas kolmeliikmeline juhatuse.

Meie kasvatajad-õpetajad on pühendunud, professionaalsed ja kogemustega töötajad.

Keskmine töötajate arv oli 9.

Meie eesmärkideks on:

- korraldada regulaarselt nii personali kui lapsevanemate koolitusi;
- igal kevadel analüüsida põhjalikult läbi seinses tegevuses saavutatu ning planeerida konkreetsed tegevused lasteaia missioonis ja visioonis esitatav saavutamiseks;
- korraldada lastevanemate ja personali rahulolu-uuringuid ning lähtuvalt tulemustest kavandada konkreetseid tegevusi meie ühise arengu- ja töökeskkonna parendamisel.

2024. aasta põhieesmärgiks on sarnase tegevuse jätkamine ning pakkuda jätkuvalt parimat lasteaia teenust.

Soovime, et kõik meie lapsed oleksid õnnelikud ja rahul iga siinveedetud hetkega!

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	208	4	2
Nõuded ja ettemaksed	70 998	66 966	
Kokku käibevarad	71 206	66 970	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 920	0	
Kokku põhivarad	7 920	0	
Kokku varad	79 126	66 970	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 894	29 435	
Kokku lühiajalised kohustised	19 894	29 435	
Kokku kohustised	19 894	29 435	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	37 535	31 544	
Aruandeaasta tulem	21 697	5 991	
Kokku netovara	59 232	37 535	
Kokku kohustised ja netovara	79 126	66 970	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	285 753	288 845	6
Tulu ettevõtlusest	42 769	43 868	
Kokku tulud	328 522	332 713	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-130 032	-152 981	
Tööjõukulud	-173 714	-173 735	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 080	0	
Kokku kulud	-306 826	-326 716	
Põhitegevuse tulem	21 696	5 997	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	0	-6	
Aruandeaasta tulem	21 697	5 991	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	21 696	5 997	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 080	0	
Kokku korrigeerimised	3 080	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 032	-37 873	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 471	6 819	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 274	-25 057	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-11 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600	1 070	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 670	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 070	1 070	
Kokku rahavood	204	-23 987	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	23 991	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	204	-23 987	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	208	4	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	31 544	31 544
Aruandeaasta tulem	5 991	5 991
31.12.2022	37 535	37 535
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	37 535	37 535
Aruandeaasta tulem	21 697	21 697
31.12.2023	59 232	59 232

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lillelapsed 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

MTÜ Lillelapsed tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemist nr 1 ja RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Mittetulundusühingul on järgmised finantskohustised: võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa ja Pangakontod	208	4
Kokku raha	208	4

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 700	3 020
Sotsiaalmaks	6 233	7 636
Kohustuslik kogumispension	146	122
Töötuskindlustusmaksed	453	541
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 532	11 319

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	2 118	6 431
Kokku võlad tarnijatele	2 118	6 431

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad töövõtjatele	8 245	9 952
Kokku võlad töövõtjatele	8 245	9 952

Lisa 6 Annetused ja toetused (eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	285 753	288 845
Kokku annetused ja toetused	285 753	288 845

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	129 359	129 870
Sotsiaalmaksud	44 355	43 865
Kokku tööjõukulud	173 714	173 735
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 930	2 375

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Mittetulundusühing Lillelapsed (registrikood: 80256216) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE LILL	Juhatuse liige	30.06.2024
Resolutsioon:	aastaruanne	

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah