

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Mittetulundusühing Lotaliisa

registrikood: 80330898

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Vilja tn 2-6

postisihthnumber: 50304

telefon: +372 55599694, +372 5082601

e-posti aadress: hoid@pipimaja.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2023.aastal oli jätkuvalt MTÜ Lotaliisa põhitegevuseks lapsehoiuteenuse osutamine aadressil Pargi tn.3, Tartus. Teenuse osutamise maht siiski vähenes võrreldes 2022 aastaga.

Jätkusid noortele suunatud huvitegevused muusika valdkonnas, mille rahastamisel osales ka Tartu Linnavalitsuse kultuuriosakond.

2024.aastal plaanime jätkata rohkem noortele suunatud tegevustega.

Aruandeaastal investeringuid ei tehtud ja olulisi uurimis-ja arendustegevuse projekte ei algatatud.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud. Keskmine töötajate arv antud perioodil oli 1 inimest ning palgakulu, kaasaarvatud projektikuludes näidatud, oli 25 452 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 881	3 944	
Nõuded ja ettemaksed	22 456	23 543	
Kokku käibevarad	40 337	27 487	
Kokku varad	40 337	27 487	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 910	4 944	
Kokku lühiajalised kohustised	4 910	4 944	
Kokku kohustised	4 910	4 944	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	22 543	17 982	
Aruandeaasta tulem	12 884	4 561	
Kokku netovara	35 427	22 543	
Kokku kohustised ja netovara	40 337	27 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	53 624	47 859	
Tulu ettevõtlusest	38 641	31 911	4
Kokku tulud	92 265	79 770	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-53 624	-47 859	5
Mitmesugused tegevuskulud	-15 427	-13 396	6
Tööjõukulud	-10 330	-13 954	7
Kokku kulud	-79 381	-75 209	
Põhitegevuse tulem	12 884	4 561	
Aruandeaasta tulem	12 884	4 561	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	29 181	31 250
Muud põhitegevuse tulude laekumised	8 287	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-44 295	-36 381
Väljamaksed töötajatele	-34 860	-40 562
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	53 624	47 859
Kokku rahavood põhitegevusest	11 937	2 166
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	2 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 000	0
Kokku rahavood	13 937	2 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 944	1 778
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 937	2 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 881	3 944

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	17 982	17 982
Aruandeaasta tulem	4 561	4 561
31.12.2022	22 543	22 543
Aruandeaasta tulem	12 884	12 884
31.12.2023	35 427	35 427

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lotaliisa 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuetega, mis on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibil nende tekkemomendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, mille hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse lähtuvalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.t. kajastatakse tuluna nendes perioodides, kus leiavad aset antud projekti kulutused.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses tekkepõhiselt teenuse osutamise järel kui kõik olulised teenusega seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

MTÜ Lotaliisa seotud osapoolteks on:

- juhatuse liikmed ja nendega seotud juriidilised isikud
- eelnevalt nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		221		151
Sotsiaalmaks		661		871
Kohustuslik kogumispension		41		38
Töötuskindlustusmaksed		49		54
Ettemaksukonto jääk	7		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	972	7	1 114

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan
Tartu Linnavalitsus		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Linnavalitsus	47 859	47 859
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	47 859	47 859
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	47 859	47 859
	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Linnavalitsus	53 624	53 624
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	53 624	53 624
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	53 624	53 624

2023.a. on saadud Tartu Linnavalitsuselt toetust alljärgnevate projektide tegevuskuludeks:

Lastehoiuteenus 41 364

Tartu noorteklubi tegevused 5 250

Noorte huvitegevuse toetus 7 010

Kokku: 53 624 eurot

Lisa 4 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Lapsehoiuteenus	17 812	25 911
Huvikool, kultuuriline teenindamine	18 854	0
Renditeenus	1 975	6 000
Kokku tulu ettevõtlusest	38 641	31 911

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	2 645	3 626
Elektrienergia	2 295	2 673
Soojusenergia	350	953
Üür ja rent	7 840	10 378
Tööjõukulud	24 105	24 809
Lastehoiuga seotud kulud	19 034	9 046
Heli-ja valgustehnika		
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	53 624	47 859

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	3 360	5 837
Energia	1 135	2 040
Elektrienergia	985	1 503
Soojusenergia	150	537
Veevarustusteenused	134	164
Mitmesugused bürookulud	4 373	1 007
Koolituskulud	346	0
Lapsehoiuga seotud kulud	5 349	4 348
Klubilise tegevusega seotud kulud	730	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 427	13 396

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 635	10 318
Sotsiaalmaksud	2 695	3 636
Kokku tööjõukulud	10 330	13 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Peale tabelis näidatud tööjõukulude olid sihtfinantseerimise kaudu arvestatud tööjõukulud 24 105 eurot, seega kokku tööjõukulud 34 435 eurot.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2024

Mittetulundusühing Lotaliisa (registrikood: 80330898) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDI OTSA	Juhatuse liige	02.10.2024
ROLAND SUTT	Juhatuse liige	02.10.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah