

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Lillelapsed

registrikood: 80256216

tänava/talu nimi, Sõstra tee 1

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 6048240, +372 5131202

e-posti aadress: info@lillelapsed.ee

veebilehe aadress: www.lillelapsed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Annetused ja toetused	11
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Lillelapsed on asutatud 06.09.2007. aastal.

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 looduslähedasi eluviise ning tervislikku toitumist. Just mahetoidu pakkumine on Lillelaste üks omapärasid. Võimalikult palju viibime värskes õhus - noorema rühma lapsed saavad turvaliselt joosta-mängida meie toredas koduaias, suuremad aga käivad koos õpetajaga põnevatel avastusretkedel lasteaiast kaugemal. Vastavalt nädala teemale on Lillelastel peaaegu igal nädalal vahvad eriüritused - käime teatris ja muuseumites, külastame põnevaid paiku ja peame toredaid pidusid oma lasteaias.

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.

MTÜ Lillelapsed põhitegevuse tulud olid 135 809 eurot ja põhitegevuse kulud olid 136 649 eurot

Personal

Mittetulundusühingut Lillelapsed juhatas kolmeliikmeline juhatuse, kellele juhtimistasusid ja soodustusi ei makstud.

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

Keskmine töötajate arv oli 9 ja töötasude üldsumma koos sotsiaalmaksudega oli 64 070 eurot

Meie eesmärkideks on:

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

2012. aasta põhieesmärgiks on samaliigilise tegevuse jätkamine ning pakkuda jätkuvalt parimat lasteaiateenust..

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mittetulundusühingu LILLELAPSED juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande ning deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MTÜ LILLELAPSED on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 387	2 785
Nõuded ja ettemaksed	2 663	10 807
Kokku käibevara	7 050	13 592
Kokku varad	7 050	13 592
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 455
Võlad ja ettemaksed	19 256	22 504
Kokku lühiajalised kohustused	19 256	24 959
Kokku kohustused	19 256	24 959
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-11 367	-15 061
Aruandeaasta tulem	-839	3 694
Kokku netovara	-12 206	-11 367
Kokku kohustused ja netovara	7 050	13 592

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Annetused ja toetused	82 764	72 735
Tulu ettevõtlusest	53 045	44 224
Kokku tulud	135 809	116 959
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-70 748	-58 406
Tööjõukulud	-64 070	-51 726
Muud kulud	-1 830	-3 133
Kokku kulud	-136 648	-113 265
Põhitegevuse tulem	-839	3 694
Aruandeaasta tulem	-839	3 694

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-839	3 694
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 144	-2 529
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 248	-4 604
Kokku rahavood põhitegevusest	4 057	-3 439
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 455
Saadud laenude tagasimaksed	-2 455	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 455	2 455
Kokku rahavood	1 602	-984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 785	3 769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 602	-984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 387	2 785

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	-15 061	-15 061
Aruandeaasta tulem	3 694	3 694
31.12.2010	-11 367	-11 367
Aruandeaasta tulem	-839	-839
31.12.2011	-12 206	-12 206

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lillelapsed 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täpsusaste on täiskroon).

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes sularaha kassas ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Finantskohustused

Mittetulundusühingul on järgmised finantskohustused: võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi 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 mõlemad eraldi.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib uute asjaolude selgumisel erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 380	2 781
Arvelduskontod	7	4
Kokku raha	4 387	2 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 966	7 565
Ostjatelt laekumata arved	1 966	7 565
Muud nõuded	697	3 242
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 663	10 807

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 966	7 565
Nõuded ostjate vastu	1 966	7 565
Kokku nõuded ostjate vastu	1 966	7 565

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 118	1 505
Erisoodustuse tulumaks		207
Sotsiaalmaks	2 801	4 018
Kohustuslik kogumispension	103	35
Töötuskindlustusmaksed	274	380
Intress	5	118
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 301	6 263

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	2 455	2 455			7%	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	2 455	2 455				
Laenukohustused kokku	2 455	2 455				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 385	11 776
Võlad töövõtjatele	3 570	4 464
Maksuvõlad	4 301	6 263
Kokku võlad ja ettemaksed	19 256	22 503

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 385	11 776
Kokku võlad tarnijatele	11 385	11 776

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	3 570	2 963
Puhkusereserv	0	1 501
Kokku võlad töövõtjatele	3 570	4 464

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	82 764	72 735
Kokku annetused ja toetused	82 764	72 735

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Lasteaedade tegevus	53 045	44 224
Kokku tulu ettevõtlusest	53 045	44 224

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	30 678	42 182
Energia	5 300	2 250
Elektrienergia	1 481	786
Soojusenergia	3 739	1 451
Kütus	80	13
Mitmesugused bürookulud	1 011	0
Lähetuskulud	219	0
Koolituskulud	58	2 158
Toitlustuskulud	5 631	4 584
Kommunaal ja hoolduskulud	1 370	1 625
Õppematerjal jm. tarbed	20 080	2 967
Transpordikulud	213	191
Ostetud teenused	967	2 344
Reklaam	0	0
Muud	5 221	105
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 748	58 406

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	48 284	38 486
Sotsiaalmaksud	15 786	13 240
Kokku tööjõukulud	64 070	51 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Viivised, intressid MKS alusel	329	874
Muud	1 501	2 259
Kokku muud kulud	1 830	3 133

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 455

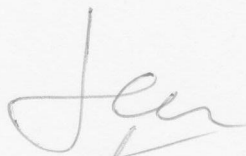
	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 678	45 201

Juhatuse allkirjad 2011.a majandusaasta aruandele

MTÜ Lillelapsed juhatus on koostanud 2011.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 29. juuni 2012.a.

Juhatuse liige

Ene Lill



Eiki Lill



Carl Rannaberg



Aruande elektroonilised kinnitused

Mittetulundusühing Lillelapsed (registrikood: 80256216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ene Lill	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6048240
Mobiiltelefon	+372 5131202
E-posti aadress	info@lillelapsed.ee
Veebilehe aadress	www.lillelapsed.ee