



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2015

aruandeaasta lõpp: 31.08.2016

nimi: Lastehoiuselts Läte

registrikood: 80350168

tänava/talu nimi, Keskväljak 15

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76605

e-posti aadress: lastehoid@late.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Lastehoiuselts Läte asutati 25.11.2012. a. Selts peab üleval kodanikualgatusena loodud lastehoidu, mille tegevus tugineb waldorfpedagoogikale. Lastehoiu tegevusluba kehtib kuni 18.01.2018. a.

31.08.2016 seisuga on seltsis 8 liiget. Selts on tööandjaks 6le inimesele, sh 4le kasvatajale.

Lastehoiuseltsi Läte kõrgeimaks otsustajaks on liikmete üldkoosolek e. üldkogu. Üldkogu kogunes majandusaasta jooksul üks kord. Üldkoosoleku teemadeks olid eelmise aastaaruande kinnitamine ja tulevikuplaanide sõnastamine. Üldkoosolekute vahelisel ajal juhtis seltsi tegevust üldkogu poolt valitud 4-liikmeline juhatus: Margus Pikani, Urmas Keller, Merle Kivinukk ja Ülle Pikani. Aruandeaasta jooksul toimus 7 juhatuse koosolekut. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Seltsi eesmärgid on:

1. waldorfpedagoogikal põhineva lasteaia ja/või lastehoiu väljaarendamine ning ülalpidamine;
2. waldorfpedagoogika ja muu vaba isiksuse kesksete terviklike arenguideede tutvustamine, loengute, kursuste, seminaride, näituste ja ürituste korraldamine ning täiskasvanute täiendkoolitus;
3. pärimuskultuuri hoidmine ja edasikandmine;
4. ökoloogilise ja inimkeskse eluhoiaku kujundamine;
5. koostöö arendamine teiste haridust ja kasvatust edendavate organisatsioonide ja üksikisikutega.

Aruandeperioodil viidi ellu Kodanikuühiskonna Sihtkapitali poolt rahastatud projekt "Uue rühma avamine Lastehoius Läte", mis keskendus lastehoiu tegevusvõimekuse arendamisele. Ebasobivate väliste tingimuste tõttu muutus projekti elluviimise keskel selle eesmärk ning lõpptulemusena rajati lastehoiule mänguväljak. Projekti raames koolitati kasvatajaid ja lapsevanemaid ning töötati välja lastehoiu kasvatajate ametikirjeldus. Viidi läbi 6 lastehoiu kasvatajaid, peresid ja kogukonda ühendavat sündmust, tutvustati lastehoiu tegevust kohaliku meedia kaudu Keilas ja linna naabervaldades.

31. augusti 2016. a. seisuga kasutas lastehoiuteenust 8 last Harjumaa 4 kohalikust omavalitsusest, aruande koostamise seisuga 02.08.2017. a. 14 last. Kohatäituvus oli 12 kohta kaheteistkümnest.

2017. a. jätkame võetud eesmärkide täitmist.

Margus Pikani 02.08.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2016	31.08.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 068	12 573	
Nõuded ja ettemaksed	2 604	1 811	2
Kokku käibevara	7 672	14 384	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 389	595	4
Kokku põhivara	3 389	595	
Kokku varad	11 061	14 979	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 710	3 490	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 281	7 335	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 991	10 825	
Kokku kohustused	5 991	10 825	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 154	1 828	
Aruandeaasta tulem	916	2 326	
Kokku netovara	5 070	4 154	
Kokku kohustused ja netovara	11 061	14 979	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Tulud		
Annetused ja toetused	11 687	4 455
Tulu ettevõtlusest	39 604	47 872
Kokku tulud	51 291	52 327
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 923	-4 578
Mitmesugused tegevuskulud	-16 645	-18 381
Tööjõukulud	-25 577	-26 807
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-206	-207
Muud kulud	-24	-28
Kokku kulud	-50 375	-50 001
Põhitegevuse tulem	916	2 326
Aruandeaasta tulem	916	2 326

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	5 633	11 064
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	38 765	47 188
Muud põhitegevuse tulude laekumised	150	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 057	-15 529
Väljamaksed töötajatele	-30 952	-28 229
Muud rahavood põhitegevusest	-3 044	-5 754
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 505	8 740
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	0
Kokku rahavood	-7 505	8 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 573	3 833
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 505	8 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 068	12 573

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.08.2014	1 828	1 828
Aruandeaasta tulem	2 326	2 326
31.08.2015	4 154	4 154
Aruandeaasta tulem	916	916
31.08.2016	5 070	5 070

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lastehoiuselts Läte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse lapsevanematele esitatud lastehoiuteenuse- ning söögirahaarveid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse lastehoiu mööblit, köögitehnikat. Amortisatsiooni arvestatakse 20-25% aastas lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelised annetused kajastatakse tuluna laekumise hetkel.

Tulud

Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastatud tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Maksustamine

MTÜ Lastehoiuselts Läte ei ole käibemaksukohustuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on seltsi juhatus ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 452	1 452
Ostjatelt laekumata arved	1 452	1 452
Muud nõuded	907	907
Viitlaekumised	907	907
Ettemaksed	245	245
Muud makstud ettemaksed	245	245
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 604	2 604
	31.08.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 116	1 116
Ostjatelt laekumata arved	1 116	1 116
Muud nõuded	444	444
Viitlaekumised	444	444
Ettemaksed	251	251
Muud makstud ettemaksed	251	251
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 811	1 811

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.08.2016	31.08.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	154	154
Sotsiaalmaks	668	634
Kohustuslik kogumispension	34	43
Töötuskindlustusmaksed	40	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	896	877

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.08.2014			
Soetusmaksumus	959	959	959
Akumuleeritud kulum	-157	-157	-157
Jääkmaksumus	802	802	802
Amortisatsioonikulu	-207	-207	-207
31.08.2015			
Soetusmaksumus	959	959	959
Akumuleeritud kulum	-364	-364	-364
Jääkmaksumus	595	595	595
Ostud ja parendused	3 000	3 000	3 000
Amortisatsioonikulu	-206	-206	-206
31.08.2016			
Soetusmaksumus	3 959	3 959	3 959
Akumuleeritud kulum	-570	-570	-570
Jääkmaksumus	3 389	3 389	3 389

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.08.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 161	2 161
Võlad töövõtjatele	1 404	1 404
Maksuvõlad	896	896
Muud võlad	249	249
Muud viitvõlad	249	249
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 710	4 710
	31.08.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	883	883
Võlad töövõtjatele	1 630	1 630
Maksuvõlad	877	877
Muud võlad	100	100
Muud viitvõlad	100	100
Kokku võlad ja ettemaksed	3 490	3 490

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.08.2014	Saadud	Tulu	31.08.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projekti toetus	726	11 064	-4 455	7 335
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	726	11 064	-4 455	7 335
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	726	11 064	-4 455	7 335
	31.08.2015	Saadud	Tulu	31.08.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projekti toetus	7 335	5 633	-11 687	1 281
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 335	5 633	-11 687	1 281
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 335	5 633	-11 687	1 281

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 687	4 455
Kokku annetused ja toetused	11 687	4 455

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Tooraine ja materjal	99	0
Energia	54	59
Soojusenergia	54	59
Hooldustööd	441	415
Üür ja rent	160	291
Mitmesugused bürookulud	29	159
Lähetuskulud	0	207
Koolituskulud	180	50
Tööjõukulud	5 169	1 925
Muud	1 791	1 472
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 923	4 578

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Üür ja rent	9 440	9 309
Mitmesugused bürookulud	248	106
Koolituskulud	112	87
Kommunaalkulud, korrashoid	3 727	3 957
Toiduained	2 557	2 539
Õppekeskkonna loomise kulud	437	417
Muud	124	1 966
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 645	18 381

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Palgakulu	22 754	21 384
Sotsiaalmaksud	7 992	7 348
Kokku tööjõukulud	30 746	28 732
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	5 187	1 925
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.08.2016	31.08.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2015 - 31.08.2016	01.09.2014 - 31.08.2015
Arvestatud tasu	3 760	2 076

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2017

Lastehoiuseelts Läte (registrikood: 80350168) 01.09.2015 - 31.08.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE KIVINUKK	Juhatuse liige	30.08.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lastehoid@late.ee