



## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**aruandeaasta algus:** 01.09.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.08.2017

**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 ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

## Tegevusaruanne

Lastehoiuseelts Läte asutati 25.11.2012. a. Selts peab üleval kodanikualgatusena loodud lastehoidu, mille tegevus tugineb waldorfpedagoogikale. Lastehoiu tegevusluba on tähtjatu.

31.08.2017 seisuga on seltsis 8 liiget. Selts on tööandjaks 6le inimesele, sh 4le kasvatajale.

Lastehoiuseeltsi 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 sai lastehoid toetust projektist EV100 „Igal lapsel oma pill“ . Soetati kõlaplaatide komplekt ja kaks väikekannelt.

Esmaabi väljaõppe- ja täiendõppekoolitusel osales 1 töötajat.

Töötervishoiu- ja tööohutuskoolitustel täiendas end 1 töötaja.

2017. aastal osales 3 töötajat vähemalt ühel korral enda erialaste oskuste täiendamiseks täiendkoolitusel. Töötajate antud tagasiside põhjal olid täiendkoolitused valdavalt väga head ning sealt saadud teadmised igapäevatoos rakendatavad.

Korralise järelvalve viisid läbi Veterinaar- ja Toiduamet, Päästeamet ning Terviseamet.

2017. aastal teenuse saajate poolt kaebusi ja ettepanekuid ei esitatud.

31. augusti 2017. a. seisuga kasutas lastehoiuteenust 8 last Harjumaa 4 kohalikust omavalitsusest. Riigi rahastavat lapsehoiuteenust kasutas 3 last.

.

2018. a. jätkame võetud eesmärkide täitmist.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.08.2017	31.08.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 450	5 068	
Nõuded ja ettemaksud	2 053	2 604	2
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>3 503</b>	<b>7 672</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 110	3 389	4
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>5 110</b>	<b>3 389</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>8 613</b>	<b>11 061</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	600	0	5
Võlad ja ettemaksud	3 476	4 710	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	1 281	7
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>4 076</b>	<b>5 991</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	318	0	5
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>318</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>4 394</b>	<b>5 991</b>	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 070	4 154	
Aruandeaasta tulem	-851	916	
<b>Kokku netovara</b>	<b>4 219</b>	<b>5 070</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>8 613</b>	<b>11 061</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	285	11 687	8
Tulu ettevõtlusest	49 674	39 604	
<b>Kokku tulud</b>	<b>49 959</b>	<b>51 291</b>	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-354	-7 923	9
Mitmesugused tegevuskulud	-19 071	-16 645	10
Tööjõukulud	-29 942	-25 577	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 442	-206	4
Muud kulud	-1	-24	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-50 810</b>	<b>-50 375</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-851</b>	<b>916</b>	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-851</b>	<b>916</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	48 917	38 765	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	102	150	
Väljamaksed annetusteks ja toetusteks	-1 281	0	7
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-17 074	-15 057	
Väljamaksed töötajatele	-29 808	-30 952	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	260	5 633	8
Muud rahavood põhitegevusest	-2 489	-3 044	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-1 373</b>	<b>-4 505</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 163	-3 000	4
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-3 163</b>	<b>-3 000</b>	4
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 318	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-400	0	5
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>918</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-3 618</b>	<b>-7 505</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 068	12 573	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-3 618</b>	<b>-7 505</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 450	5 068	

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.08.2015</b>	4 154	4 154
Aruandeaasta tulem	916	916
<b>31.08.2016</b>	5 070	5 070
Aruandeaasta tulem	-851	-851
<b>31.08.2017</b>	4 219	4 219

# 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.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

### Põhivarade 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)

	31.08.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	973	973
Ostjatelt laekumata arved	2 678	2 678
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 705	-1 705
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238
Muud nõuded	362	362
Viitlaekumised	362	362
Ettemaksed	6	6
Muud makstud ettemaksed	6	6
Muud lühiajalised nõuded	474	474
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>2 053</b>	<b>2 053</b>
	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
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>2 604</b>	<b>2 604</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.08.2017		31.08.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		65	154
Sotsiaalmaks		633	668
Kohustuslik kogumispension		36	34
Töötuskindlustusmaksed		44	40
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>238</b>	<b>778</b>	<b>896</b>

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
<b>31.08.2015</b>			
Soetusmaksumus	959	959	959
Akumuleeritud kulum	-364	-364	-364
<b>Jääkmaksumus</b>	595	595	595
Ostud ja parendused	3 000	3 000	3 000
Amortisatsioonikulu	-206	-206	-206
<b>31.08.2016</b>			
Soetusmaksumus	3 959	3 959	3 959
Akumuleeritud kulum	-570	-570	-570
<b>Jääkmaksumus</b>	3 389	3 389	3 389
Ostud ja parendused	3 163	3 163	3 163
Muud ostud ja parendused	3 163	3 163	3 163
Amortisatsioonikulu	-1 442	-1 442	-1 442
<b>31.08.2017</b>			
Soetusmaksumus	7 122	7 122	7 122
Akumuleeritud kulum	-2 012	-2 012	-2 012
<b>Jääkmaksumus</b>	5 110	5 110	5 110

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.08.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	600	600		
Pikaajalised laenud				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	318		318	
<b>Laenukohustised kokku</b>	918	600	318	

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 042	1 042
Võlad töövõtjatele	1 656	1 656
Maksuvõlad	778	778
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>3 476</b>	<b>3 476</b>
	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
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>4 710</b>	<b>4 710</b>

## Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

	31.08.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.08.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Projekti toetus	7 335	5 633		-11 687	1 281
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>7 335</b>	<b>5 633</b>		<b>-11 687</b>	<b>1 281</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>7 335</b>	<b>5 633</b>		<b>-11 687</b>	<b>1 281</b>
	31.08.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.08.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Projekti toetus	1 281	260	-1 281	-260	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>1 281</b>	<b>260</b>	<b>-1 281</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>1 281</b>	<b>260</b>	<b>-1 281</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>

## Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	260	11 687
Mittesihotsatarihelised annetused ja toetused	25	0
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>285</b>	<b>11 687</b>

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Rahaline annetus	25	0
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>25</b>	<b>0</b>

## Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Tooraine ja materjal	0	99
<b>Energia</b>	<b>0</b>	<b>54</b>
Soojusenergia	0	54
Hooldustööd	0	441
Üür ja rent	0	160
Mitmesugused bürookulud	0	29
Koolituskulud	0	180
Tööjõukulud	0	5 169
Muud	354	1 791
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>354</b>	<b>7 923</b>

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Üür ja rent	9 600	9 440
Mitmesugused bürookulud	218	248
Koolituskulud	0	112
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 705	0
Kommunaalkulud, korrashoid	3 518	3 727
Toiduained	3 493	2 557
Õppekeskkonna loomise kulud	101	437
Muud	436	124
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>19 071</b>	<b>16 645</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Palgakulu	22 054	22 754
Sotsiaalmaksud	7 888	7 992
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>29 942</b>	<b>30 746</b>
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	5 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.08.2017	31.08.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2017	31.08.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	918	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0

01.09.2016 - 31.08.2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 318	400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2016 - 31.08.2017	01.09.2015 - 31.08.2016
Arvestatud tasu	962	3 760

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2018

**Lastehoiuseelts Läte (registrikood: 80350168) 01.09.2016 - 31.08.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE KIVINUKK	Juhatuse liige	24.06.2018
MERLIN VASK	Juhatuse liige	18.09.2018

## Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lastehoid@late.ee