

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**sihtasutuse nimi:** Vapramäe - Vellavere - Vitipalu Sihtasutus

**registrikood:** 90001552

**tänava:** Voika tn

**maja number:** 23

**alevik:** Nõo alevik

**vald:** Nõo vald

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 61601

**telefon:** +372 5088359

**e-posti address:** sihtasutus@vvs.ee

**veebilehe address:** www.vvs.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>6</b>
<b>Bilanss</b>	<b>6</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>7</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>8</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>9</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 5 Materiaalsed põhivarad</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad</b>	<b>14</b>
<b>Lisa 7 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>14</b>
<b>Lisa 8 Võlad töövõtjatele</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 10 Annetused ja toetused</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 11 Tulu ettevõtlusest</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 14 Tööjõukulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 15 Seotud osapooled</b>	<b>18</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>20</b>
<b>Vandeauditori aruanne</b>	<b>21</b>

## TEGEVUSARUANNE 2017

### Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutus

**Vapramäe -Vellavere - Vitipalu** Sihtasutus on loodud **avalikes huvides** vahendite kogumiseks, vara valitsemiseks ja kasutamiseks oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

**Vapramäe -Vellavere - Vitipalu** Sihtasutus lähtub oma tegevuses **heategevuslikkusest**. Juhul, kui sihtasutus teenib oma kauba või teenuste osutamisel tulu, suunatakse teenitud vahendid sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks.

Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutuse peamised tegevusalad:

**Keskkonnakaitsealane tegevus: avalikkusele suunatud** kaitsealade hooldamine ja haldamine ning avalikkusele suunatud matkaradade rajamine ja haldamine.

**Keskkonnahariduslik tegevus: avalikkusele suunatud** keskkonnahariduse edendamine piirkonnas. **Avalikkusele suunatud** keskkonna- ja haridusteemaliste ürituste ja koolituste korraldamine ning läbiviimine

**Turismialane tegevus:** turismi arendamine ja arendustegevuse koordineerimine Elva puhkepiirkonnas.

Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutus (edaspidi VVV SA) moodustati 8. jaanuaril 1999. aastal. 2014. aastal täitus sihtasutuse 15. tegevusaasta.

Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutuse asutajaliikmeteks on Nõo, Konguta ja Palupera vallad, Elva linn, Tartu Maaspordi Liit ja 3 eraisikut. 2004. aasta sügisel liitus SA toetajana Rõngu vald.

Sihtasutuse organiteks on juhatus ja nõukogu. Sihtasutuse tegevust juhib ja sihtasutust esindab 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatuses esimehega. 8. märtsi 2012 asutajate otsusega on suurendatud nõukogu liikmete arvu 11 liikmeni. 2017. aastal oli VVV SA nõukogu 11 liikmeline. Nõukogu nimetatakse ametisse neljaks aastaks. Seoses toimunud haldusreformiga suure tõenäosusega nõukogu koosseis 2018. aastal muutub.

Sihtasutuse palgal oli 2017. aastal juhatuses esimees, kellega on sõlmitud juhatuses liikme leping kuutasuga 841.- eurot ja 0,8 koormusega töötav projektijuht kuutasuga 550.- eurot. Projektijuhile makstakse lisatasu projektides tehtud tööde eest. Suveperioodil olid VVV SA-l sõlmitud töövõtulepingud matkaradade ühekordseks hooldamiseks ja koristamiseks ning loodusretkede ja õppeprogrammide läbiviimiseks.

Sihtasutus on mittetulundusühing, mille ülalpidamiskulud – palgad, transport, bürookulud, loodusmaja halduskulud kaetakse enamuses omavalitsuste poolt koostöölepingu alusel. Koostöölepinguga kaetakse ka projektide omaosalused. Alates 2012. aasta septembrikuust tegutseb sihtasutus Vapramäe loodusmajas.

2017. aastal rahastasid piirkonna omavalitsused sihtasutust 2013. aastal sõlmitud koostöölepingu alusel, mis allkirjastati omavalitsuste ja VVV SA vahel edaspidiseks koostöö korraldamiseks 5-ks aastaks 3. juunil 2013.

Koostöölepinguga kaeti enamuse SA ülalpidamiskuludest. Samuti kaeti koostöölepingu rahadest osaliselt piirkonna elanikele suunatud keskkonnahariduslike ürituste kulud.

2017. aasta tähtsamad üritused:

- Toimus traditsiooniline neljast matkast koosnev matkasari, mille osavõtt on kõikidele huvilistele tasuta (v.a. kanuumatk, kus VVV SA peab ürituse läbiviimiseks kanuud sisse laenutama);
- Tasuta õppepäevad talviste jälgede, kevadiste taimede ja lindude tundmiseks ning sügisene seente õppepäev;
- Toimus 12 matkapäeva tasuta matka loodushuvilistele;
- Tasuta toimus traditsiooniline sügisene õppepäev lasteaiastele Vitipalu;
- Vapramäe Loodusmajas toimusid tasuta üritused: 4 perepäeva ja 3 loodusõhtut.
- 19. oktoobril toimus VVV fotokonkurssi „Märka Mind – 2017“ lõpuüritus;
- Toimusid loodushuvilistele suunatud loodusteemaliste koolituste 10 koolitusmoodulit, koolituste maht kokku oli 130 h. Sihtasutusel on 2017. aasta lõpuseisuga 26 atesteeritud retkejuhti;
- Detsembrikuus toimusid talvised matkad koos töökodadega Vapramäe Loodusmajas.
- Teabepäev õpetajatele: VVV õppeprogrammide ja keskkonnahariduslike tegevuste tutvustus toimus 25. augustil;
- Koostöös Elva matkakeskusega toimus kuuendat korda matkahooaja aväiritus „matkamaraton“ 24. aprillil.

#### 2017. aasta olulisemad tegevused:

- Jätkus elektroonilise kuukirja VVV Veerud väljaandmine <http://www.vvvs.ee/?426> ;
- 2017. aastal jätkusid retkejuhtide koolitused;
- Kokku sai aastal 2017 valida õppeprogramme **40** programmi seast;
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2017. aastal **305 matka** (neist 261 õppeprogrammi), kokku osales neis **5904 inimest**;
- Tellitud matku/õppeprogramme oli **258**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas 2017. aastal **3357** inimest.
- Kokku oli organiseeritud külastusi **9261** inimest
- Viidi läbi üheteistkümnendat korda fotokonkurss „Märka mind!“;
- Toimus kolm hoogtööpäeva: 4. mai, 16. juuni (puude talgud) ja 16. Oktoober Vellavere loodusmaja rattahoidjate paigaldus;
- 25. augustil toimus traditsiooniline teabepäev õpetajatele Vapramäe Loodusmajas;
- 2017. aasta sügisel jätkusid loodusmajas laste ja seniorite loodusakadeemiad (5. õppeaasta).
- Jätkasime jõulupühapäevaste advendimatkadega, mis toimusid kolmel advendi pühapäeval;
- 2017. aastalõpu seisuga on VVV SA-l kokku **26** atesteeritud retkejuhti, kes viivad läbi nii matku kui ka õppeprogramme.

#### 2017. aastal ellu viidud ja alustatud projektid:

- SA KIK Aastaringised loodushariduslikud tegevused Tartumaal 2017-2018 (alustatud 2017)
- SA KIK Mitteformaalse keskkonnajuhtimissüsteemi elluviimine Vapramäe Looduskeskuses, II etapp (lõpetatud 2017)
- Kultuurkapitali ja NOF projekt Kunstilaager Vapramäe Loodusmajas 2017. aasta suvel (lõpetatud 2017)
- Kultuurkapitali projekt 1 muinasjutupäeva ja 3 perepäeva läbiviimiseks 2017 (lõpetatud 2017)

- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2016-2017 õppeaastal (lõpetatud 2017)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2016-2017 õppeaastal (lõpetatud 2017)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2017-2018 õppeaastal (alustatud 2017)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2017-2018 õppeaastal (alustatud 2017)
- 1 Leader projekt „Elva Puhkepiirkonna retkejuhtide koolitused ja arendustegevused” (alustatud 2017)

Sihtfinantseeritud projektide raha kasutatakse rangelt ainult projektide elluviimiseks. Kõikide projektide lõppedes esitatakse detailsed lõpparuanded rahastajatele.

#### VVV SA tähtsamad saavutused aastal 2017:

- Valmisid uurimusliku õppe programmid (3 tk) ja õppeprogramm „Orava aastaring“
- Valmisid Vapramäe Loodusmaja jäätmete sorteerimise juhend, vabu keskne käitumisjuhend ja energia säästmise juhend,
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2017. aastal **305 matka** (neist 261 õppeprogrammi), kokku osales neis **5904 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas **3357 inimest**;
- Vapramäe Loodusmajas toimus 7 üritust huvilistele, milles osales **309** inimest.

Kõige olulisemaks tegevuseks oli kindlasti loodusmaja tegevuste jätkamine ja loodushariduslike tegevuste edendamine. Olulisteks tegevusteks on olnud ka pakutavate õppeprogrammide parendamine ja nende kvaliteedi tõstmine.

VVV SA tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2017. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud matkaradade hooldamine, majandamine, haldamine ja uuendamine (1/3). 2017. aastat iseloomustas rahaliste vahendite oluline puudujääk matkaradade hooldamiseks ja kvaliteedi säilitamiseks.
- Lastele ja noortele ning täiskasvanutele suunatud loodus- ja keskkonnaharidus, mille käigus viiakse läbi loodusõppeprogramme ja käivitatakse uusi tegevusi ja projekte keskkonnateadlikkuse tõstmiseks nii laste kui täiskasvanute seas. (2/3).

Eelkõige eelpoolnimetatud kahe tegevuse elluviimiseks otsitakse ka täiendavaid rahastamisvõimalusi projektide kaudu. VVV SA tegevusest üsna mahuka osa võtab ka projektide kirjutamine ja aruannete koostamine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 592	21 948	2
Nõuded ja ettemaksud	8 979	6 606	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>19 571</b>	<b>28 554</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	208 996	231 144	5
Immateriaalsed põhivarad	11 607	12 614	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>220 603</b>	<b>243 758</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>240 174</b>	<b>272 312</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	7 693	16 056	7
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>7 693</b>	<b>16 056</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>7 693</b>	<b>16 056</b>	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	256 256	274 763	
Aruandeaasta tulem	-23 775	-18 507	
<b>Kokku netovara</b>	<b>232 481</b>	<b>256 256</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>240 174</b>	<b>272 312</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	60 721	114 625	10
Tulu ettevõtlusest	43 464	27 636	11
Muud tulud	0	5 462	
<b>Kokku tulud</b>	<b>104 185</b>	<b>147 723</b>	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 898	-54 849	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 627	-22 483	13
Tööjõukulud	-50 257	-65 400	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 155	-23 500	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-127 937</b>	<b>-166 232</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-23 752</b>	<b>-18 509</b>	
Intressitulud	0	2	
Intressikulud	-23	0	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-23 775</b>	<b>-18 507</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-23 752	-18 509	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	23 155	23 500	5
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>23 155</b>	<b>23 500</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 373	-2 052	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 368	-12 041	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-11 338</b>	<b>-9 102</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	2	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-23	0	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-11 356</b>	<b>-9 100</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 948	31 048	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-11 356</b>	<b>-9 100</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 592	21 948	2



## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2015</b>	274 763	274 763
Aruandeaasta tulem	-18 507	-18 507
<b>31.12.2016</b>	256 256	256 256
Aruandeaasta tulem	-23 775	-23 775
<b>31.12.2017</b>	232 481	232 481

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutuse (edaspidi SA) raamatupidamisarvestust on peetud ja aastaaruanne koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse, avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhendi, kehtivate õigusaktide ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostamisel on lähtunud soetusmaksumuse printsiibist

Tulenevalt sihtasutuse põhitegevusest ja tulude laekumise allikatest, ei ole aruande koostamisel täpselt järgitud raamatupidamise seaduses toodud aruandeskeeme.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

2017.aasta raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 5000 tuhat eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad seotused kuluks ka koheselt soetamisel. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamise kuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast ja kulumit hakatakse arvutama soetamise kuust alates.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 5000 eurot

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Muu põhivara	4 aastat
Rajatised	5 aastat
Kontoritehnika	3-5 aastat

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamise meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub arvestades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuste kajastamisel peetakse kinni tekkepõhisest printsiibist, mille järgi kõik aruandeperioodil tekkinud kohustused kajastatakse aruandeperioodi bilansis.

### Annetused ja toetused

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist. TulemiaruanDES kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetusi eraldi kasumiaruande ridadel.

Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Lähtuvalt avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhendist kajastatakse tegevuskulude katteks saadud ja antud sihtfinantseerimist arvestuse lihtsustamise eesmärgil laekumisel koheselt tuluna ja ülekandmisel koheselt kuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem kui põhivara kapitaliseerimise alampiir 5000 eurot.

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tulenevalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendil põhivara soetamisel aruandeperioodi tuludes. Saadud põhivara võetakse arvele ning amortiseeritakse tema kasuliku eluea jooksul.

### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil on eraldatud toetused ja tulud majandustegevusest (giiditeenused, matkade ja ürituste korraldamine, kaupade müük). Tulude kirjendamisel lähtutakse raamatupidamise seadusega kehtestatud põhimõtetest.

Tulu majandustegevusest kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ja tulu ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Annetused võetakse arvele nende laekumisel. Sihtotstarbelised toetused kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks antud toetused on mõeldud.

### Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse kuludega seotud kulusid.

Tööjõukulude koosseisus on arvestatud töötajatele töö- või juhtimislepingust tulenevad tasud. Tasud, millised on seotud tööjõu kasutamisega projektide raames, on tulenevalt sihtasutuse iseärasustest kajastatud projektidega seotud otsekulude koosseisus.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile majandustegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on majandustegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud aruandeperioodi tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, majandustegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

## Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	0	359
Pangakontod	10 592	21 589
<b>Kokku raha</b>	<b>10 592</b>	<b>21 948</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Saamata sihtfinantseerimine	8 979	8 979	9
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>8 979</b>	<b>8 979</b>	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	234	234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17	4
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	156	156	
Tulevaste perioodide kulud	156	156	
Saamata sihtfinantseerimine	6 194	6 194	9
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>6 606</b>	<b>6 606</b>	

Saamata sihtfinantseerimise nõuded koosnevad järgnevalt:

PRIA.....

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	473	0	798
Sotsiaalmaks	0	929	0	1 473
Kohustuslik kogumispension	0	56	0	90
Töötuskindlustusmaksed	0	47	0	67
Ettemaksukonto jääk	0		17	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>0</b>	<b>1 505</b>	<b>17</b>	<b>2 428</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
<b>31.12.2015</b>				
Soetusmaksumus	301 464	8 429	71 329	381 222
Akumuleeritud kulum	-95 795	-8 429	-23 362	-127 586
<b>Jääkmaksumus</b>	205 669	0	47 967	253 636
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-10 090	-22 492
<b>31.12.2016</b>				
Soetusmaksumus	301 464	6 741	71 329	379 534
Akumuleeritud kulum	-108 197	-6 741	-33 452	-148 390
<b>Jääkmaksumus</b>	193 267	0	37 877	231 144
Amortisatsioonikulu	-12 403	0	-9 745	-22 148
<b>31.12.2017</b>				
Soetusmaksumus	301 464	6 741	71 329	379 534
Akumuleeritud kulum	-120 600	-6 741	-43 197	-170 538
<b>Jääkmaksumus</b>	180 864	0	28 132	208 996

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
<b>31.12.2015</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-775	-775
<b>Jääkmaksumus</b>	13 622	13 622
Amortisatsioonikulu	-1 008	-1 008
<b>31.12.2016</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-1 783	-1 783
<b>Jääkmaksumus</b>	12 614	12 614
Amortisatsioonikulu	-1 007	-1 007
<b>31.12.2017</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-2 790	-2 790
<b>Jääkmaksumus</b>	11 607	11 607

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 151	1 151	
Võlad töövõtjatele	4 472	4 472	8
Maksuvõlad	1 505	1 505	4
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	565	565	9
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>7 693</b>	<b>7 693</b>	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	994	994	
Võlad töövõtjatele	3 853	3 853	8
Maksuvõlad	2 428	2 428	4
Muud võlad	5 582	5 582	
Muud viitvõlad	5 582	5 582	
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	3 199	3 199	9
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>16 056</b>	<b>16 056</b>	

Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksud koosnevad järgnevalt:  
 Keskkonnainvesteeringute Keskus SA  
 KIK projekt 13678 KIK 565 eurot / 2016.a. KIK projekt 12810 KIK 3199 eurot/

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 571	1 155
Puhkusetasude kohustis	2 119	1 899
Võlad majanduskulude eest	0	100
Deklareerimata maksud	782	699
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>4 472</b>	<b>3 853</b>

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 608	61 793	0	-71 396	-2 995
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	28 779	0	-28 779	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	10 800	0	-10 800	0
Haridus- ja Teadusministeerium	0	3 200	0	-3 200	0
Kultuurkapital	0	450	0	-450	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>6 608</b>	<b>105 022</b>	<b>0</b>	<b>-114 625</b>	<b>-2 995</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>6 608</b>	<b>105 022</b>	<b>0</b>	<b>-114 625</b>	<b>-2 995</b>
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Santseerimine Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks KIK	-2 995	11 596	0	-8 036	565
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	2 651	0	-2 651	0
Haridus- ja Teadusministeerium	0	3 000	0	-3 000	0
Kultuurkapital	0	250	0	-250	0
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	33 328	0	-33 328	0
PRIA	0	4 477	0	-13 456	-8 979
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>-2 995</b>	<b>55 302</b>	<b>0</b>	<b>-60 721</b>	<b>-8 414</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>-2 995</b>	<b>55 302</b>	<b>0</b>	<b>-60 721</b>	<b>-8 414</b>

31.12.2016 oli sihtfinantseeringut nõuete jääk KIK-le 6 194 eurot ja kohustuste jääk KIK-ile 3 199 eurot.

31.12.2017 oli sihtfinantseeringut nõuete jääk PRIA-le 8 979,30 eurot ja kohustuste jääk KIK-ile 565,36 eurot.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks real on saadud toetused alljärgnevalt:

PRIA summas 13 456,42 eurot

Keskonnainvesteeringute Keskuse SA summas 8 036 eurot

Kodanikuühiskonna Sihtkapital 2650,60 eurot

Haridus-ja Teadusministeerium Hasartmänguprojekt 3000,00 eurot

Kultuurkapital 250,00 eurot

Mittesihotstarbeliste toetuste real on saadud toetused alljärgnevalt:

Elva LV 8 000,00

Nõo VV 13 477,30

Konguta VV 4 572,10

Rõngu VV 2 720,00

Palupera VV 2 864,70

Eraisikud 823,00

Elva Puhkepiirkond MTÜ 871,40

## Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 898	113 819
Annetused	823	806
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>60 721</b>	<b>114 625</b>
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	28 313	28 313

<b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b>		
	2017	2016
Rahaline annetus	823	806
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>823</b>	<b>806</b>

## Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Tulud keskkonna- ja puhkealasest tegevusest	4 584	4 996
Tulud haridusalasest tegevusest	35 229	20 794
Muu toodete, teenuste müük	2 230	1 179
Renditeenus	1 421	667
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>43 464</b>	<b>27 636</b>



## Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
<b>Energia</b>	<b>-326</b>	<b>-3 217</b>
Elektrienergia	-326	-3 217
Transpordikulud	-48	0
Mitmesugused bürookulud	-98	-1 932
Uurimis- ja arengukulud	-1 458	-91
Lähetuskulud	0	-24
Koolituskulud	-11 023	0
Raamatupidamisteenus	0	-486
IT kulud	0	-89
Korrashoiukulud	-1 420	-10 253
Õppevahendid	-731	-9 603
Ürituste kulud	-11 310	-27 961
Kindlustus	0	-319
Inventar	-484	-874
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>-26 898</b>	<b>-54 849</b>

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Maarent	0	-14
<b>Energia</b>	<b>-2 435</b>	<b>0</b>
Elektrienergia	-2 435	0
Mitmesugused bürookulud	-4 994	-4 850
Uurimis- ja arengukulud	-1 357	-1 284
Lähetuskulud	-288	-186
Koolituskulud	-2 394	-4 269
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-224	0
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-1 792	-1 860
Ürituste kulud	-5 411	-7 019
Rajatiste hoolduskulud	-6 648	-1 651
Kinnistu ja ruumide kulud	-1 553	-852
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-283	-79
Õppevahendid, inventar	-168	-377
Muud	-80	-42
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-27 627</b>	<b>-22 483</b>

## Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-37 610	-48 952
Sotsiaalmaksud	-12 647	-16 448
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-50 257</b>	<b>-65 400</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	77		74
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	100

2017	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	469	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 572	119
2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	475	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 391	0

### Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Luke Mõis SA	841	119	1 130	0
Nõo VV	469	0	475	0
A-Detail OÜ	1 731	0	3 261	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016

Arvestatud tasu	14 315	16 853
-----------------	--------	--------

Juhatuse liikmetele ei ole ettenähtud lepingu ennetähtaegsel lõppemisel kompensatsioone. Luke Mõis SA, Nõo vallavalitsuselt ja A-Detail OÜ-lt on ostetud teenust. Arvestatud tasudes on välja toodud juhatuse liikmete lepingute ja töövõtulepingute summad.