

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Vapramäe - Vellavere - Vitipalu Sihtasutus

registrikood: 90001552

tänav ja maja number: Voika tn 23

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61601

telefon: +372 5088359

e-posti aadress: sihtasutus@vvs.ee

veebilehe aadress: www.vvs.ee

Sisukord

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

TEGEVUSARUANNE 2016

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 juhatusesimehega. 8. märtsi 2012 asutajate otsusega on suurendatud nõukogu liikmete arvu 11 liikmeni. Nõukogu nimetatakse ametisse neljaks aastaks.

Sihtasutuse palgal oli 2016. aastal juhatusesimees, kellega on sõlmitud juhatusesimehe liikme leping kuutasuga 841.- eurot ja alates 1. Aprillist 0,8 koormusega töötav projektijuht kuutasuga 550.- eurot. Projektijuhile makstakse lisatasu projektides tehtud tööde eest. Suveperioodil olid VVV SA-l sõlmitud töövõtulepingud matkaradade hooldamiseks ja koristamiseks ning loodusretkede ja õppeprogrammide läbiviimiseks.

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

2016. 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 ning osaliselt avalikus kasutuses olevate matkaradade hoolduskulud. Olulist tuge matkaradade hooldamiseks 2016. aastal saadi SA-lt KIK. Samuti kaeti koostöölepingu rahadest piirkonna omavalitsuste lasteaiade ja koolilastele läbiviidavate õppeprogrammide kulud ning piirkonna elanikele suunatud keskkonnahariduslike ürituste kulud.

2016. 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 14 matkapäeva tasuta matka loodushuvilistele;
- Tasuta toimus traditsiooniline sügisene õppepäev lasteaialastele Vapramäel;
- Vapramäe Loodusmajas toimusid tasuta üritused: 3 rahvakalendripäeva, 5 perepäeva, 1 muinasjutupäeva ja 3 koolitus huvilistele ja 3 loodusõhtut ja üks lugude õhtu.
- 11. novembril toimus VVV fotokonkurssi „Märka Mind – 2016“ 10. aasta juubeliüritus;
- Toimusid loodushuvilistele suunatud loodusteemaliste koolituste 10 koolitusmoodulit, koolituste maht kokku oli 130 h. Sihtasutusel on 2016. aasta lõpuseisuga 26 atesteeritud retkejuhti;
- Detsembrikuus toimusid talvised matkad koos töökodadega Vapramäe Loodusmajas.
- Teabepäev õpetajatele: VVV õppeprogrammide ja keskkonnahariduslike tegevuste tutvustus toimus 26. augustil;
- Koostöös Elva matkakeskusega toimus viiendat korda matkahooaja avaüritus „matkamaraton“ 24. aprillil.

2016. aasta olulisemad tegevused:

- Jätkus elektroonilise kuukirja VVV Veerud väljaandmine <http://www.vvvs.ee/?426> ;
- 2016. aastal jätkusid retkejuhtide koolitused;
- Kokku sai aastal 2016 valida õppeprogramme **35** programmi seast;
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2016. aastal **439 matka** (neist 386 õppeprogrammi), kokku osales neis **8590 inimest**;
- Tellitud matku/õppeprogramme oli **158**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas 2016. aastal **4159** inimest.
- Kokku oli organiseeritud külastusi **12 749** inimest
- Viidi läbi kümnendat korda fotokonkurss „Märka mind!“ juubeliüritus;
- Kevadel lõppes lastele mõeldud matkamäng;
- Toimus kolm hoogtööpäeva: 4. mai, 22. mai rattahoidjate paigaldamine Vitipalus ja 9. augustil Karijärve puhkekoas;
- 26. augustil toimus traditsiooniline teabepäev õpetajatele Vapramäe Loodusmajas;
- 2016. aasta sügisel jätkusid loodusmajas laste ja seniorite loodusakadeemiad (4. õppeaasta).
- Jätkasime jõulupühapäevaste advendimatkadega, mis toimusid kolmel advendi pühapäeval;
- 2016. aastalõpu seisuga on VVV SA-l kokku **26** atesteeritud retkejuhti, kes viivad läbi nii matku kui ka õppeprogramme.

2016. aastal ellu viidud ja alustatud projektid:

- SA KIK Aastaringised loodushariduslikud tegevused Tartumaal 2016 (lõpetatud 2016)
- SA KIK Matkaradade ja puhkekohtade hooldustööd Vapramäe, Elva-Vitipalu ja Keeri-Karijärve kaitsealadel 2016 (lõpetatud 2017 algus)
- SA KIK Õppeprogrammid looduses Elva piirkonna lastele õppeaastal 2015-2016 (lõpetatud 2016)

- SA KIK Õppeprogrammid looduses Lõuna-eesti lastele õppeaastal 2015-2016 (lõpetatud 2016)
- SA KIK Mitteformaalse keskkonnajuhtimissüsteemi elluviimine Vapramäe Looduskeskuses, II etapp (alustatud 2016)
- Loodusfotokonkurss Märka Mind korraldamine (lõpetatud 2016)
- Kultuurkapitali projekt Muinasjutu- ja meisterdamise perepäevad Vapramäe loodusmajas (lõpetatud 2016)
- Kultuurkapitali projekt Kunstilaager Vapramäe Loodusmajas 2016. aasta suvel (lõpetatud 2016)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2015-2016 õppeaastal (lõpetatud 2016)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2015-2016 õppeaastal (lõpetatud 2016)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2016-2017 õppeaastal (alustatud 2016)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2016-2017 õppeaastal (alustatud 2016)
- KYSK projekt Õppeprogrammide arendamine Vapramäe loodusmajas (alustatud 2016)

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

VVV SA tähtsamad saavutused aastal 2016:

- Toimus fotokonkursi Märka Mind juubeliüritus (10.)
- Rekonstrueeriti metsanduse õpperada
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2016. aastal **439 matka** (neist 386 õppeprogrammi), kokku osales neis **8590 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas **4159 inimest**;
- Vapramäe Loodusmajas toimus 16 üritust huvilistele, milles osales **416** 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 2016. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud matkaradade hooldamine, majandamine, haldamine ja uuendamine (1/3)
- 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 948	31 048	2
Nõuded ja ettemaksud	6 606	4 554	3
Kokku käibevarad	28 554	35 602	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	231 144	253 636	5
Immateriaalsed põhivarad	12 614	13 622	6
Kokku põhivarad	243 758	267 258	
Kokku varad	272 312	302 860	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	16 056	28 097	7
Kokku lühiajalised kohustised	16 056	28 097	
Kokku kohustised	16 056	28 097	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	274 763	267 619	
Aruandeaasta tulem	-18 507	7 144	
Kokku netovara	256 256	274 763	
Kokku kohustised ja netovara	272 312	302 860	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	114 625	182 539	10
Tulu ettevõtlusest	27 636	20 341	11
Muud tulud	5 462	0	
Kokku tulud	147 723	202 880	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-54 849	-67 552	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 483	-32 814	13
Tööjõukulud	-65 400	-72 704	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 500	-22 670	5
Kokku kulud	-166 232	-195 740	
Põhitegevuse tulem	-18 509	7 140	
Intressitulud	2	4	
Aruandeaasta tulem	-18 507	7 144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-18 509	7 140
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	23 500	22 670
Muud korrigeerimised	0	-14 741
Kokku korrigeerimised	23 500	7 929
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 052	7 389
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-12 041	-3 693
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 102	18 765
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-15 147
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	14 740
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-406
Kokku rahavood	-9 100	18 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 048	12 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 100	18 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 948	31 048

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	267 619	267 619
Aruandeaasta tulem	7 144	7 144
31.12.2015	274 763	274 763
Aruandeaasta tulem	-18 507	-18 507
31.12.2016	256 256	256 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IAS ja IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja riigi raamatupidamise üldeeskiri. Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutuse(edaspidi SA) raamatupidamisarvestust on peetud ja aastaaruanne koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse, riigi raamatupidamise üldeeskirja, 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

2016.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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 maksamisele 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 lähtunud 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 usaldusväärset ja objektiivset määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tulenevalt Riigi raamatupidamise üldeeskirjast 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 usaldusväärset 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 koosseis 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	359	299
Pangakontod	21 589	30 749
Kokku raha	21 948	31 048

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 606	6 606	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	196	196	
Ostjatelt laekumata arved	196	196	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Muud nõuded	3	3	
Intressinõuded	3	3	
Ettemaksed	156	156	
Tulevaste perioodide kulud	156	156	
Saamata sihtfinantseerimine	4 197	4 197	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 554	4 554	

Saamata sihtfinantseerimise nõuded koosnevad järgnevalt:

Keskkonnainvesteeringute Keskus SA

KIK projekt 11119 KIK 785,85 eurot

KIK projekt 11107 KIK 1039,46 eurot

KIK projekt 11166 KIK 4368,59 eurot

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	798	0	742
Sotsiaalmaks	0	1 473	0	1 370
Kohustuslik kogumispension	0	90	0	82
Töötuskindlustusmaksed	0	67	0	78
Ettemaksukonto jääk	17		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	2 428	2	2 272

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	301 464	8 429	57 017	5 163	372 073
Akumuleeritud kulum	-83 393	-8 429	-13 869	0	-105 691
Jääkmaksumus	218 071	0	43 148	5 163	266 382
Ostud ja parendused	0	0	9 149	0	9 149
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-9 493	0	-21 895
Ümberklassifitseerimised	0	0	5 163	-5 163	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	5 163	-5 163	0
31.12.2015					
Soetusmaksumus	301 464	8 429	71 329	0	381 222
Akumuleeritud kulum	-95 795	-8 429	-23 362	0	-127 586
Jääkmaksumus	205 669	0	47 967	0	253 636
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-10 090		-22 492
31.12.2016					
Soetusmaksumus	301 464	6 741	71 329	0	379 534
Akumuleeritud kulum	-108 197	-6 741	-33 452	0	-148 390
Jääkmaksumus	193 267	0	37 877	0	231 144

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	8 398	8 398
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	8 398	8 398
Ostud ja parendused	5 999	0	5 999
Amortisatsioonikulu	-775	0	-775
Ümberklassifitseerimised	8 398	-8 398	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 397	0	14 397
Akumuleeritud kulum	-775	0	-775
Jääkmaksumus	13 622	0	13 622
Amortisatsioonikulu	-1 008		-1 008
31.12.2016			
Soetusmaksumus	14 397	0	14 397
Akumuleeritud kulum	-1 783	0	-1 783
Jääkmaksumus	12 614	0	12 614

Immateriaalses põhivaras on arvel KIK projektiga soetatud õppeprogramm summas 4399 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	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 ettemaksud	3 199	3 199	9
Kokku võlad ja ettemaksud	16 056	16 056	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	625	625	
Võlad töövõtjatele	3 351	3 351	8
Maksuvõlad	2 272	2 272	4
Muud võlad	11 044	11 044	
Muud viitvõlad	11 044	11 044	
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksud	10 805	10 805	9
Kokku võlad ja ettemaksud	28 097	28 097	

Muud võlad summas 5 582 eurot on ehitusjärgne panga garantiisumma.

Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksud koosnevad järgnevalt:

Keskkonnainvesteeringute Keskus SA

KIK projekt 12810 KIK 3199 eurot.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 155	1 016
Puhkusetasude kohustis	1 899	1 633
Võlad majanduskulude eest	100	100
Deklareerimata maksud	699	602
Kokku võlad töövõtjatele	3 853	3 351

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Sihtfinantseerimune põhivara soetamiseks	0	14 740	0	-14 740	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	14 740	0	-14 740	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-11 478	158 812	0	-140 726	6 608
Mittesihotstarbeline finantseerimine	0	27 073	0	-27 073	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-11 478	185 885	0	-167 799	6 608
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-11 478	200 625	0	-182 539	6 608
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks KIK	6 608	61 793	0	-71 396	-2 995
Mittesihotstarbeline 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
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 608	105 022	0	-114 625	-2 995
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 608	105 022	0	-114 625	-2 995

31.12.2015 oli sihtfinantseeringut nõuete jääk KIK-le 4 197 eurot ja kohustuste jääk 10 805 eurot.

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

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks real on saadud toetused alljärgnevalt: Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA summas 71 396 eurot
Kodanikuühiskonna Sihtkapital 10 800 eurot
Haridus-ja Teadusministeerium Hasartmänguprojekt 3200 eurot
Kultuurkapital 450 eurot

Mittesihotstarbeliste toetuste real on saadud toetused alljärgnevalt:

Elva LV 8 000,00

Nõo VV 11 813,00

Konguta VV 2 720,00

Rõngu VV 2 720,00

Palupera VV 2 720,00

Eraisikud 806,00

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	113 819	140 726
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	14 740
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	806	27 073
Kokku annetused ja toetused	114 625	182 539
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	28 313	26 511

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	806	562
Kokku annetused ja toetused	806	562

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Tulud keskkonna- ja puhkealasest tegevusest	4 996	8 243
Tulud haridusalasest tegevusest	20 794	6 898
Muu toodete, teenuste müük	1 179	3 698
Renditeenus	667	1 502
Kokku tulu ettevõtlusest	27 636	20 341

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-3 217	-2 618
Elektrienergia	-3 217	-2 618
Mitmesugused bürookulud	-1 932	-2 002
Uurimis- ja arengukulud	-91	-5 514
Lähetuskulud	-24	0
Raamatupidamisteenus	-486	-295
IT kulud	-89	-350
Korrashoiukulud	-10 253	-8 801
Õppevahendid	-9 603	-1 265
Ürituste kulud	-27 961	-44 030
Kindlustus	-319	-168
Inventar	-874	-2 509
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-54 849	-67 552

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	-14	11
Mitmesugused bürookulud	-4 850	-2 764
Uurimis- ja arengukulud	-1 284	-2 110
Lähetuskulud	-186	-86
Koolituskulud	-4 269	-801
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-12 988
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-298
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-1 860	-1 700
Ürituste kulud	-7 019	-10 544
Rajatiste hoolduskulud	-1 651	0
Kinnistu ja ruumide kulud	-852	-543
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-79	-65
Õppevahendid, inventar	-377	-926
Muud	-42	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 483	-32 814

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-48 952	-54 402
Sotsiaalmaksud	-16 448	-18 302
Kokku tööjõukulud	-65 400	-72 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed		74		32
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100	0	132

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
2015		
Asutajad ja liikmed	452	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 690	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Luke Mõis SA	1 130	0	3 429	0
Nõo VV	475	0	452	0
A-Detail OÜ	3 261	0	3 261	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 774	11 100

Juhatuse liikmetele ei ole ettenähtud lepingu ennetähtaegsel lõppemisel kompensatsioone. Luke Mõis SA, Nõo vallavalitsuselt ja A-Detail OÜ-lt on ostetud teenust.