

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**sihtasutuse nimi:** Sihtasutus Luke Mõis

**registrikood:** 90008100

**tänava nimi:** Voika 23

**alevik:** Nõo alevik

**vald:** Nõo vald

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthnumber:** 61601

**telefon:** +372 5088359

**e-posti aadress:** [gea@nvv.ee](mailto:gea@nvv.ee)

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Laenukohustised	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 7 Annetused ja toetused	14
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

## Tegevusaruanne

Sihtasutus Luke Mõis on loodud avalikes huvides vahendite kogumiseks, vara valitsemiseks ja kasutamiseks oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis lähtub oma tegevuses heategevuslikkusest. Juhul, kui sihtasutus teenib oma kauba või teenuste osutamisel tulu, suunatakse teenitud vahendid sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks.

Sihtasutuse eesmärkideks on:

Luke mõisakompleksi arengu soodustamine ja toetamine ning mõisakompleksi loodus-, ajaloo- ja kultuuriväärtuste säilitamine.

Sihtasutuse peamised tegevusalad:

a) turismi ja avalike vaba-aja veetmise võimaluste arendamine Luke mõisakompleksis ja selle lähiümbruses; b) Luke mõisakompleksis puhkevõimaluste mitmekesistamine ja arendamine; c) avalikkusele suunatud keskkonna-, haridus-, kultuuri- ning ajaloo teemaliste ürituste ja koolituste korraldamine ning läbiviimine; d) sihtotstarbeliste annetuste kogumine Luke mõisakompleksi arendamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis moodustati 26. oktoobril 2007. aastal.

Sihtasutuse asutajaliikmeteks on 13 eraisikut ja Nõo Vald.

Sihtasutuse organiteks on juhatus ja nõukogu. Sihtasutuse tegevust juhib ja sihtasutust esindas 2016. aastal 5 liikmeline juhatus eesotsas juhataja esimehega. Sihtasutuse nõukogu on alates 26.06.2012 - 8 liikmeline. Sihtasutuse juhataja ja nõukogu liikmed töötavad vabatahtlikkuse alusel, v.a. tasustamine erinevate projektide raames.

Sihtasutuse palgal oli 2016. aastal kaks töötajat: suvehooajal kärnerimaja infotöötaja-kohviku teenindaja, kelle töötasu jagunes vastavalt tehtud töötundidele ning aastaringelt projektijuht. Palju tööd mõisas tehakse ka vabatahtlikkuse alusel. Suure osatähtsusega on annetuste kogumine.

Sihtasutusel on sõlmitud koostööleping Nõo vallaga kärnerimaja ülalpidamiskulude katmiseks ja infopunkti lahti hoidmiseks.

2016. aasta koostöölepingu summa oli 4261 eurot.

2016. aasta tähtsamad üritused Luke mõisas:

■ 22. mail toimus koostöös MTÜ-ga Luke Mõisa Üritused Luke Mõisa hooaja avaüritus, mis oli külastajatele tasuta.

■ Kuuendat suve toimusid Luke mõisas tasuta perepäevad. Perepäevade eesmärk on keskkonnateemaliste teavitussyrituste korraldamine loodushuviliste sihtgrupile. Osavõtt perepäevadest oli väga aktiivne:

5. juuni – PEREPÄEV „KALAD“

19. juuni – ORIENTEERUMISE PEREPÄEV „Orienteerumine mõisapargis“

9. juuli – perepäev "Need salajased nahkhiired"

24. juuli – MAALIMISE PEREPÄEV

7. august – MEISTERDAMISE PEREPÄEV

27. august – PEREPÄEV „LOODUSFILMIDE ÕHTU“

18. september – PEREPÄEV „Kuidas valmistati õunamahla mõisates?“

■ 2016. aastal jätkusid tasuta muinasjutuhommikud, mis toimusid 15. mail, 12. juunil, 14. augustil ja 11. septembril. Kokku toimus lastele tasuta 4 muinasjutuhommikut.

■ Loodus- ja teatrilaager lastele toimus 4-7. juuli ja lõppes laagrilaste etendusega,

■ 5. detsembrist - 9., detsembrini 2016 toimusid Luke mõisas talveprogrammid, milles kutsuti lapsi mängima mõisa muinasjuttu „Mõisa muinasjutt“.

2016. aastal ellu viidud olulisemad sihtfinantseeritavad projektid:

■ 2016. aastal viidi läbi SA KIK poolt rahastatud projekt „Keskkonnahariduslikud teabepäevad peredele 2016“. Projekti raames toimus 5 tasuta perepäeva Luke Mõisas.

■ 2016. aastal lõppes SA KIK poolt rahastatud projekt „Õppeprogrammid Luke mõisas 2015-2016 õppeaastal“. ■ 2016. aastal alustasime KYSK projektiga „Disainime tooted täiuslikuks“ ■ Vaiksemamahulisemaid projekte rahastati Kultuurkapitali ja Nõo Valla Omaalgatuse programmi raames.

Projektid kulgesid edukalt.

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

SA Luke Mõis tähtsamad saavutused aastal 2016:

- Koguti annetusi Luke mõisa taastamiseks ja põhikirjaliste tegevuste elluviimiseks 7081,00 eurot.
- Toodete ja teenuste müük kokku 29 950 eurot, millest renditulu 6 066 eurot, toodete ja teenuste müük 14 806 eurot ja tulu haridusalasest tegevusest 9 078 eurot. Sihtasutuse eestvedamisel tegutseb Luke mõisa kärnerimajas kohvik.
- 2016 jätkati viinaköögi tööliste maja rekonstrueerimisega, Lõpetati katuse rekonstrueerimistöödega ja rekonstrueeriti käsitöökoja vundament. Viinaköögi tööliste maja vundamenti rekonstrueerimiseks toimus 5 hoogtööpäeva (7. mai, 3. juuni, 10. september, 24. september, 1. november)
- Kokku Luke mõisa küllastajaid: 5687 inimest ilma õppeprogrammideta.

- Õppeprogrammidel osalejaid 2016 - 1691 inimest
- Kokku Luke mõisa külastajad 2016 - 6886 inimest (s.h. Õppeprogrammid 1691)

SA Luke Mõis tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2016. aastal hinnata alljärgnevalt:

■ Avalikkusele suunatud kultuuriväärtusliku objekti - Luke mõisakompleksi hooldamine, majandamine, haldamine, uuendamine ja rekonstrueerimine (1/2) – Luke mõisakompleks on avalikuks kasutamiseks avatud kõikidele sihtgruppidele.

■ 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, millest olulisemateks on tasuta perepäevad ja muinasjutuhommikud Luke mõisapargis, õppeprogrammid ja teatrilaager (1/2).

Eelkõige eelpoolnimetatud kahe tegevuse elluviimiseks otsitakse ka täiendavaid rahastamisvõimalusi projektide kaudu. SA Luke Mõis 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	766	27	
Nõuded ja ettemaksud	315	5 048	2
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>1 081</b>	<b>5 075</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	257 434	261 634	4
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>257 434</b>	<b>261 634</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>258 515</b>	<b>266 709</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 387	7 912	5
Võlad ja ettemaksud	1 792	4 596	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 713	0	
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>13 892</b>	<b>12 508</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	67 988	64 140	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 226	13 234	
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>82 214</b>	<b>77 374</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>96 106</b>	<b>89 882</b>	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	176 827	167 869	
Aruandeaasta tulem	-14 418	8 958	
<b>Kokku netovara</b>	<b>162 409</b>	<b>176 827</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>258 515</b>	<b>266 709</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	30 827	71 608	7
Tulu ettevõtlusest	29 950	26 841	8
<b>Kokku tulud</b>	<b>60 777</b>	<b>98 449</b>	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 626	-29 367	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 052	-27 669	9
Tööjõukulud	-28 974	-26 260	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 185	-5 945	4
Muud kulud	-35	-219	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-70 872</b>	<b>-89 460</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-10 095</b>	<b>8 989</b>	
Intressikulud	-4 323	-31	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-14 418</b>	<b>8 958</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-10 095	8 989	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 185	5 945	4
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>6 185</b>	<b>5 945</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 733	-4 691	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 804	3 100	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 705	0	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>3 724</b>	<b>13 343</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 985	-25 616	4
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 985</b>	<b>-25 616</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-1 000	0	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>739</b>	<b>-12 273</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27	12 300	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>739</b>	<b>-12 273</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	766	27	

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2014</b>	167 869	167 869
Aruandeaasta tulem	8 958	8 958
<b>31.12.2015</b>	176 827	176 827
Aruandeaasta tulem	-14 418	-14 418
<b>31.12.2016</b>	162 409	162 409



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Sihtasutuse Luke Mõis (edaspidi "Sihtasutus") raamatupidamisarvestust on peetud ja aastaaruanne koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse, kehtivate õigusaktide ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kassa sularahajääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äri-tegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindus). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete alla-hindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud kuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on suurem kui üks aasta, kuid maksumus alla 1917 eurot, kantakse nende kasutusele võtul kulusse. Kulusse kantud vähe-väärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1917 eurot

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

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised 3-8%	30 aastat
Muud masinad ja seadmed 10-40%	10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed 20-40%	5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumi-eksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis

sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

### **Annetused ja toetused**

Sihtfinantseerimisena kajastatakse teatud sihtotstarbel ja teatud tingimustel saadud toetust, mille saamiseks sihtasutuse tegevus peab vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele ning mille eest sihtasutus ei anna otseselt vastu kaupu ega teenuseid.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Tegevustoetustena kajastatakse antud ja saadud toetused, mis antakse saajale lähtudes tema põhikirjalisest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis esmakordselt raha üleandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete,

kohustiste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Tegevustoetused kajastatakse tuluna raha laekumisel.

Varade sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglase väärtus) ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5; vara soetamiseks saadud siht-finantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik vara siht-finantseerimisega kaasnevad kriteeriumid.

### **Tulud**

Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil olid sihtasutusele eraldatud toetused ning tulud majandustegevusest ( ürituste ja matkade korraldamine, kaupade müük, renditulu, toitlustamine jne.)Tulude kirjendamisel lähtutakse raamatupidamise seadusega kehtestatud põhimõtetest. Tulu majandustegevusest kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning tulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Annetused võetakse arvele nende laekumisel.

Sihtotstarbelised toetused kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks antud toetused olid mõeldud.

### **Seotud osapooled**

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: Nõo vallavalitsus ; tegev ja kõrgem juhtkond ning nende pere liikme, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elu kaaslane ja laps; sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel või koos pere liikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Bilansipäeva järgsed sündmused:

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60	60	
Ostjatelt laekumata arved	60	60	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	255	255	3
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	154	154	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-154	-154	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	196	196	3
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	55	55	
Muud makstud ettemaksed	55	55	
Sihtfinantseerimise nõue	4 796	4 796	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>5 048</b>	<b>5 048</b>	

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	446	0	192
Sotsiaalmaks	0	821	0	382
Kohustuslik kogumispension	0	50	0	23
Töötuskindlustusmaksed	0	59	0	28
Ettemaksukonto jääk	255		196	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>255</b>	<b>1 376</b>	<b>196</b>	<b>625</b>

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>31.12.2014</b>					
Soetusmaksumus	2 627	156 730	22 891	91 999	274 247
Akumuleeritud kulum	0	-9 393	-22 891	0	-32 284
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 627</b>	<b>147 337</b>	<b>0</b>	<b>91 999</b>	<b>241 963</b>
Ostud ja parendused	0	0	0	25 616	25 616
Amortisatsioonikulu	0	-5 945	0	0	-5 945
Ümberklassifitseerimised	0	4 806	0	-4 806	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	4 806	0	-4 806	0
<b>31.12.2015</b>					
Soetusmaksumus	2 627	161 536	21 687	112 809	298 659
Akumuleeritud kulum	0	-15 338	-21 687	0	-37 025
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 627</b>	<b>146 198</b>	<b>0</b>	<b>112 809</b>	<b>261 634</b>
Ostud ja parendused	0	0	0	1 985	1 985
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0		1 985	1 985
Amortisatsioonikulu	0	-6 185	0	0	-6 185
<b>31.12.2016</b>					
Soetusmaksumus	2 627	161 536	21 687	114 794	300 644
Akumuleeritud kulum	0	-21 523	-21 687	0	-43 210
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 627</b>	<b>140 013</b>	<b>0</b>	<b>114 794</b>	<b>257 434</b>

Lõpetamata projektide all on käsitöökoja renoveerimine summas 114 794,00.

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühingud	10 893	0	10 893		0	euro	05.01.2020
Eraisikud	64 482	7 387	57 095		0	euro	26.10.2020
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>75 375</b>	<b>7 387</b>	<b>67 988</b>				
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>75 375</b>	<b>7 387</b>	<b>67 988</b>				

  

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	7 594	0	7 594		0	euro	05.01.2020
Eraisikud	64 458	7 912	56 546		0	euro	26.10.2020
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>72 052</b>	<b>7 912</b>	<b>64 140</b>				
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>72 052</b>	<b>7 912</b>	<b>64 140</b>				

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	416	416	
Maksuvõlad	1 376	1 376	3
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>1 792</b>	<b>1 792</b>	

  

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 968	1 968	
Võlad töövõtjatele	2 003	2 003	
Maksuvõlad	625	625	3
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>4 596</b>	<b>4 596</b>	

## Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 685	49 061
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	4 806
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	13 142	17 741
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>30 827</b>	<b>71 608</b>
sh eraldi riigieelarvest	6 061	4 058

Saadud toetused:

KYSK AH 15-29 1142,00, millest 992,00 on põhivara soetamiseks ja võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohutisena;

KYSK TE16-54 4713,30 võetud üles sihtfinantseerimise ettemaksuna;

KIK 10054 11557,00;

KIK 2298,90 2298,90;

Kultuurkapitali projektid 1879,00 ja projektide kaasfinantseerimine 1800,00,

## Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Renditulu mitteeluruumidelt	6 065	12 285
Tulu puhkealasest tegevusest	0	5 297
Muu toodete, teenuste müük	14 806	9 259
Tulu haridusalasest tegevusest	9 079	0
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>29 950</b>	<b>26 841</b>

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
<b>Energia</b>	<b>1 561</b>	<b>1 850</b>
Elektrienergia	1 561	1 850
Veevarustusteenused	582	0
Mitmesugused bürookulud	3 440	2 943
Uurimis- ja arengukulud	0	1 184
Koolituskulud	1 740	0
Inventari kulud	4 140	4 796
Ürituste korraldamine	1 736	2 048
Kinnistu kulud	1 263	4 722
Infotehnoloogiakulud	1 955	861
Toitlustamine	8 635	9 265
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>25 052</b>	<b>27 669</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	21 526	19 627
Sotsiaalmaksud	7 448	6 633
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>28 974</b>	<b>26 260</b>
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	7 358	18 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	23 520	0	24 957

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 586	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 630
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 850	241
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380	4 827

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	1 500	0

Ostud asutajad:  
teenus 1586,00

Müük tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad:  
teenus:1630,00