

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Luke Mõis

registrikood: 90008100

tänava nimi: Voika tn 23

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61601

telefon: +372 5088359

e-posti aadress: gea@nvv.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 Nõuded ja ettemaksed | 12 |
| Lisa 3 Materiaalsed põhivarad | 13 |
| Lisa 4 Laenukohustised | 14 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed | 14 |
| Lisa 6 Võlad töövõtjatele | 15 |
| Lisa 7 Annetused ja toetused | 15 |
| Lisa 8 Tulu ettevõtlusest | 16 |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud | 16 |
| Lisa 10 Tööjõukulud | 16 |
| Lisa 11 Seotud osapooled | 16 |
| Lisa 12 Majandustegevuse jätkuvus | 17 |
| Aruande allkirjad | 18 |
| Vandeauditiitori aruanne | 19 |

SA LUKE MÕIS TEGEVUSARUANNE 2022

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 ajalooteemaliste 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 2022. aastal 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatuse esimehega. Sihtasutuse nõukogu on 7 liikmeline. Sihtasutuse juhatuse ja nõukogu liikmed töötavad vabatahtlikkuse alusel, v.a. tasustamine erinevate projektide raames.

2022. aastal töötas sihtasutuses üks täiskohaga töötaja, suveperioodil lisanusid hooajalised töötajad.

Sihtasutusel on sõlmitud koostööleping Nõo vallaga kärnerimaja ülalpidamiskulude katmiseks ja infopunkti lahti hoidmiseks. 2022. aasta koostöölepingu summa oli 6000.- eurot. (2020. aastal sõlmiti Nõo Vallavalitsusega uus koostööleping kümneks aastaks).

2022. aasta tähtsamad üritused Luke mõisas:

Luke mõisa hooaja avaüritus koos kohvikutepäevaga toimus taas 22. mail.

Kaheteistkümnendat suve toimusid Luke mõisas tasuta perepäevad. Perepäevade eesmärk on keskkonnateemaliste teavitusürituste korraldamine loodushuviliste sihtgrupile.

- Orienteerumine-reljeef 19. juuni
- Nahkhiirte õhtu 1. juuli
- Maalimine 17. juuli
- Meisterdamine 7. august
- Loodusfilmide õhtu 26. august
- Öunamahla valmistamise perepäev 25. september

Loodus- ja teatrilaager lastele toimus 4-7. juuli ja lõppes laagrilaste etendusega 7. Juulil (Rehepapp kaitseb mõisa vilja), tegemist oli 11. teatrilaagriga.

Koostöös MTÜ –ga Luke Mõisa üritused toimus 2022. aastal mõisas 4 kontserti, üks kontsert jäi ära vähese piletimüügi tõttu.

2022. aastal toimusid Luke mõisas suveetendused:

Viljandi Seasaare teatri etendus „Kui kõlab koputus“ (kolm etendust).

Huumoriõhtu „Kuidas leida normaalset meest?“

Luke mõisapargis toimus Rahvatantsuansambel Tarbatu 70 aasta juubeli etendus.

24. septembril toimus Maal elamise päev.

2022. aastal ellu viidud olulisemad sihtfinantseeritavad projektid:

- 2022. aastal viidi läbi SA KIK poolt rahastatud projekt „Keskkonnahariduslikud teabepäevad peredele 2022“. Projekti raames toimus 6 tasuta perepäeva Luke Mõisas.
- 2022. aastal jätkus Leader projekti „Luke mõisa valitsejamaja I korruse rekonstrueerimine“.
- 2022. aastal lõppes AH20 taotlusvooru projekt „Toiduteenuste käivitamine Luke mõisa valitsejamajas“ Projekti raames toimusid toidukoolitused 25.04, 6.06 ja 28.06.
- Vaiksemamahulisemaid projekte rahastati Kultuurkapitali ja Nõo Valla Omaalgatuse programmi raames.
- Positiivse vastuse sai Leader meetmest Covidi projekt, mille raames ostetakse tualettide sanitaartehnika ja väliürituste paviljon ning tehakse välisvalguste projekt ning rajatakse välisvalgustuse 1. ja 2. Etapp.
- Positiivse vastuse saime AH22 projektile valitsejamaja sisustamiseks.

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

SA Luke Mõis tähtsamad saavutused aastal 2022:

- **Alustasime märtsikuus veebipoe kaudu köögi hõrgutiste ja piknikupakkide müüki.**
 - **Jätkasime valitsejamaja I korruse rekonstrueerimistööd ja AH20 projekti raames ostime valitsejamaja köögitehnikat.** Kööki ei saanud käivitada, kuna vald ei suutnud varustada valitsejamaja veega.
 - Jätkasime kohviku eestvedamisel kinkepakkide pakkumistega e-poe kaudu (toit+keramik), jätkasime piletite müügiga meie e-poe kaudu, e-poe kaudu panime müüki kinkepileti.
 - Jätkasime õhtusöögiga toodetega (Luke mõisa ja Järste veinitalu õhtusöök)
 - Valmis video-lühilavastus Luke mõisa kohta.
 - Osalesime jõululaadal Nõos.
 - Käsitöökojas jätkas tööd keramikaring
 - **Augustis valmis veetrass valitsejamaja ja kärnerimaja** (ehitas vald), aga vett sellesse vald ei suutnud tagada.
-
- Ürituste kavas olevaid üritusi 21, neid Luke mõisa korraldatud 19.
 - Üritustel osales kokku 8508 inimest
 - Teenindatud tellitud üritusi kokku 56, teenindatud tellitud üritustel kokku 1274 inimest.
 - Toimus 39 õppeprogrammi, osales 801 osalejat

SA Luke Mõis tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2022. 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-, kultuuri- ja keskkonnaharidus, mille käigus viiakse läbi kultuuritegevusi, loodusõppeprogramme ja käivitatakse uusi tegevusi ja projekte keskkonnateadlikkuse tõstmiseks nii laste kui täiskasvanute seas, millest olulisemateks on tasuta perepäevad Luke mõisapargis, õppeprogrammid ja teatrilaager (1/2).

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

Aastal 2022 avaldasid majandustulemusi alanud Ukraina sõda ja kerkinud elektri hinnad, millele järgnes tuntav hindade tõus. Covidi mõju vähenes, kuid inimesed olid ettevaatlikud ja kartlikud.

2022. aastal:

- Koguti annetusi Luke mõisa taastamiseks ja põhikirjaliste tegevuste elluviimiseks 52 078 eurot.
- Toodete ja teenuste müük kokku 59 998 eurot, millest renditulu 14 329 eurot, toodete ja teenuste müük 39 693 eurot ja tulu haridusalasest tegevusest 5 976 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 24 866 | 15 898 | |
| Nõuded ja ettemaksud | 2 431 | 875 | 2 |
| Kokku käibevarad | 27 297 | 16 773 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 595 155 | 576 018 | 3 |
| Kokku põhivarad | 595 155 | 576 018 | |
| Kokku varad | 622 452 | 592 791 | |
| Kohustised ja netovara | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 84 627 | 84 627 | 4 |
| Võlad ja ettemaksud | 12 450 | 46 977 | 5 |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 22 697 | 10 000 | |
| Kokku lühiajalised kohustised | 119 774 | 141 604 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 114 670 | 158 149 | |
| Kokku pikaajalised kohustised | 114 670 | 158 149 | |
| Kokku kohustised | 234 444 | 299 753 | |
| Netovara | | | |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 293 038 | 218 874 | |
| Aruandeaasta tulem | 94 970 | 74 164 | |
| Kokku netovara | 388 008 | 293 038 | |
| Kokku kohustised ja netovara | 622 452 | 592 791 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 2022 | 2021 | Lisa nr |
|--|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud | | | |
| Annetused ja toetused | 165 437 | 141 034 | |
| Tulu ettevõtlusest | 59 998 | 51 743 | 8 |
| Kokku tulud | 225 435 | 192 777 | |
| Kulud | | | |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -13 047 | -33 006 | |
| Mitmesugused tegevuskulud | -54 752 | -39 648 | 9 |
| Tööjõukulud | -43 482 | -28 995 | 10 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -19 153 | -16 932 | 3 |
| Muud kulud | -34 | -34 | |
| Kokku kulud | -130 468 | -118 615 | |
| Põhitegevuse tulem | 94 967 | 74 162 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 3 | 2 | |
| Aruandeaasta tulem | 94 970 | 74 164 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|-----------------|
| Rahavood põhitegevusest | | |
| Põhitegevuse tulem | 94 967 | 74 162 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | 19 153 | 16 932 |
| Muud korrigeerimised | -21 968 | 0 |
| Kokku korrigeerimised | -2 815 | 16 932 |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -1 556 | -375 |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | -21 830 | 34 961 |
| Laekunud intressid | 3 | 2 |
| Kokku rahavood põhitegevusest | 68 769 | 125 682 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -72 497 | -141 232 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -72 497 | -141 232 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 61 695 | 83 564 |
| Muud väljamaksud finantseerimistegevusest | -48 999 | -85 594 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 12 696 | -2 030 |
| Kokku rahavood | 8 968 | -17 580 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 15 898 | 33 478 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 8 968 | -17 580 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 24 866 | 15 898 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | Kokku netovara | |
|---|---------------------|---------|
| | Akumuleeritud tulem | |
| 31.12.2020 | 218 874 | 218 874 |
| Aruandeaasta tulem | 74 164 | 74 164 |
| 31.12.2021 | 293 038 | 293 038 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2021 | 293 038 | 293 038 |
| Aruandeaasta tulem | 94 970 | 94 970 |
| 31.12.2022 | 388 008 | 388 008 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Luke Mõis (edaspidi "Sihtasutus") 2022.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standarditega. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. 2022.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 äritegevusest 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 soetus-maksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatel laekumata nõuete allahindluskulu (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 kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|-------------------------------|----------------|
| Ehitised ja rajatised 3-8% | 30 aastat |
| Masinad ja seadmed 10-20% | 10 aastat |
| 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 nagu maa 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 kõiki finantskohustisi (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 kulusi. 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. 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 soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest). 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 põhikirjalistest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis esmakordselt raha üleandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvele võtmise 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 sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik vara sihtfinantseerimisega 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 pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elu kaaslane ja laps; sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2022 | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 150 | 150 |
| Ostjatelt laekumata arved | 150 | 150 |
| Sihtfinantseerimise nõue | 2 281 | 2 281 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 2 431 | 2 431 |
| | | |
| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu | 211 | 211 |
| Ostjatelt laekumata arved | 211 | 211 |
| Muud nõuded | 166 | 166 |
| Viitlaekumised | 166 | 166 |
| Ettemaksed | 48 | 48 |
| Muud makstud ettemaksed | 48 | 48 |
| Sihtfinantseerimise nõue | 450 | 450 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 875 | 875 |

Sihtfinantseerimise nõude real on KIK-i keskkonnahariduslikud teabepäevad laekumata summa 972 eurot.

Töötukassast laekumata toetus summas 1309 eurot (alaealise palgatoetus).

Aruande koostamise ajaks on toetused laekunud.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | | | Kokku |
|---|-------|----------|-----------------------------|----------------------|----------|
| | Maa | Ehitised | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | |
| 31.12.2020 | | | | | |
| Soetusmaksumus | 2 627 | 496 096 | 27 267 | 11 809 | 537 799 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -63 928 | -22 153 | 0 | -86 081 |
| Jääkmaksumus | 2 627 | 432 168 | 5 114 | 11 809 | 451 718 |
| Ostud ja parendused | 0 | 0 | 0 | 141 232 | 141 232 |
| Muud ostud ja parendused | | | 0 | 141 232 | 141 232 |
| Amortisatsioonikulu | 0 | -16 374 | -558 | 0 | -16 932 |
| 31.12.2021 | | | | | |
| Soetusmaksumus | 2 627 | 496 096 | 27 267 | 153 041 | 679 031 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -80 302 | -22 711 | 0 | -103 013 |
| Jääkmaksumus | 2 627 | 415 794 | 4 556 | 153 041 | 576 018 |
| Ostud ja parendused | 0 | 0 | 12 396 | 25 894 | 38 290 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 0 | | 25 894 | 25 894 |
| Muud ostud ja parendused | | | 12 396 | 0 | 12 396 |
| Amortisatsioonikulu | 0 | -16 529 | -2 624 | 0 | -19 153 |
| Ümberliigitamised | 0 | 9 270 | 0 | -9 270 | 0 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | 0 | 9 270 | 0 | -9 270 | 0 |
| 31.12.2022 | | | | | |
| Soetusmaksumus | 2 627 | 505 366 | 39 663 | 178 935 | 726 591 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -96 831 | -25 335 | -9 270 | -131 436 |
| Jääkmaksumus | 2 627 | 408 535 | 14 328 | 169 665 | 595 155 |

Lõpetamata ehitiste reale jäid valitsejama ja tall-tõllakuuri pooleliolevad tööd.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| Lühiajalised laenud eraisikud | 71 845 | 71 845 | | | 0 | euro | 31.12.2023 |
| Lühiajalised laenud äriühingud | 12 782 | 12 782 | | | 0 | euro | 31.12.2023 |
| Lühiajalised laenud kokku | 84 627 | 84 627 | | | | | |
| Laenukohustised kokku | 84 627 | 84 627 | | | | | |

| | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| Lühiajalised laenud eraisikud | 71 845 | 71 845 | | | 0 | euro | 31.12.2022 |
| Lühiajalised laenud äriühingud | 12 782 | 12 782 | | | 0 | euro | 31.12.2022 |
| Lühiajalised laenud kokku | 84 627 | 84 627 | | | | | |
| Laenukohustised kokku | 84 627 | 84 627 | | | | | |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2022 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 7 283 | 7 283 | |
| Võlad töövõtjatele | 4 612 | 4 612 | 6 |
| Maksuvõlad | 555 | 555 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 12 450 | 12 450 | |

| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 42 050 | 42 050 | |
| Võlad töövõtjatele | 4 033 | 4 033 | 6 |
| Võlad seotud osapooltele | 273 | 273 | |
| Maksuvõlad | 621 | 621 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 46 977 | 46 977 | |

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Töötasude kohustis | 1 864 | 1 831 |
| Puhkusetasude kohustis | 1 509 | 1 053 |
| Deklareerimata maksud | 939 | 814 |
| Võlad majanduskulude eest | 300 | 335 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 4 612 | 4 033 |

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 19 359 | 35 847 |
| Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks | 88 000 | 83 564 |
| Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused | 58 078 | 21 623 |
| Kokku annetused ja toetused | 165 437 | 141 034 |
| sh eraldi riigieelarvest | 20 633 | 48 859 |
| sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest | 21 675 | 17 164 |
| sh eraisiku annetus | 52 078 | 16 443 |

| Rahalised ja mitterahalised annetused | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Rahaline annetus | 52 078 | 16 443 |
| Kokku annetused ja toetused | 52 078 | 16 443 |

Põhivara sihtfinantseerimine kokku 88 000:

Välismaise sihtfinantseerimise kohustis võetud üles põhivara sihtfinantseerimisena:

Pria Leader pr "Valitsejamaja etenduste saali renoveerimine 2018,2019 summas 70 0000;

KYSK toetus valitsejamaja renoveerimiseks summas 10 000 (AH20);

Nõo VV põhivara omaosalus 8 000.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kokku 19 359:

KYSK toetused toiduteenuste käivitamine summas 2 500;

Kultuuriministeerium teatrilaager 1 168;

Eraisikute omaosalus teatrilaager 1 050;

Eesti Töötukassa palgatoetus alaealise tööle rakendamisel 1 309;

Nõo VV omaalgatuse fond teatrilaager 1 000;

Nõo VV suveürituste toetus 5 800;

Nõo VV elektrikulude toetus 875;

KIK pr keskkonnahariduslikud teabepäevad 972;

KIK pr kalanduslikud teabepäevad 390;

Kultuurkapitali projektid 1 755;

Pria Leader pr. "Vanast uus" 2 540;

Mittesihtotstarbelised annetused kokku 58 078:

Nõo VV 6 000;

eraisikute annetused 52 078.

Põhivara sihtfinantseerimise ettemaksuna võetud üles 12 500

(AH-20 KYSK pr.valitsejamaja investeering);

Nõo VV põhivara omaosaluse ettemaks summas 10 197.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Renditulu mitteeluruumidelt | 14 329 | 5 441 |
| Muu toodete, teenuste müük | 39 693 | 39 206 |
| Tulu haridusalasest tegevusest | 5 976 | 7 096 |
| Kokku tulu ettevõtlusest | 59 998 | 51 743 |

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Energia | 5 378 | 2 511 |
| Elektrienergia | 5 378 | 2 511 |
| Veevarustusteenused | 1 471 | 816 |
| Mitmesugused bürookulud | 4 892 | 3 424 |
| Koolituskulud | 862 | 1 455 |
| Inventari kulud | 3 615 | 3 896 |
| Ürituste korraldamine | 6 096 | 5 657 |
| Kinnistu kulud | 3 144 | 2 737 |
| Infotehnoloogiakulud | 1 890 | 2 213 |
| Toitlustamine | 24 604 | 14 889 |
| Isikliku sõiduauto kompensatsioon | 2 800 | 2 050 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 54 752 | 39 648 |

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu | 32 518 | 21 723 |
| Sotsiaalmaksud | 10 964 | 7 272 |
| Kokku tööjõukulud | 43 482 | 28 995 |
| Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna | 4 988 | 5 054 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1 | 2 |

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------|------------|------------|
|--------------|------------|------------|

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ja ettemaksud | | |
| Asutajad ja liikmed | 0 | 211 |
| Kokku nõuded ja ettemaksud | 0 | 211 |
| Laenukohustised | | |
| Asutajad ja liikmed | 36 492 | 36 492 |
| Kokku laenukohustised | 36 492 | 36 492 |
| Võlad ja ettemaksud | | |
| Asutajad ja liikmed | 0 | 273 |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 0 | 273 |

| MÜÜDUD | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| | Teenused | Teenused |
| Asutajad ja liikmed | 2 363 | 1 366 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 4 421 | 434 |
| Kokku müüdnud | 6 784 | 1 800 |

| OSTETUD | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| | Teenused | Teenused |
| Asutajad ja liikmed | 2 738 | 1 870 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 162 | 2 750 |
| Kokku ostetud | 2 900 | 4 620 |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
| | 2022 | 2021 |
| Arvestatud tasu | 2 554 | 1 544 |

Lisa 12 Majandustegevuse jätkuvus

Bilansipäeva 31.12.2022 seisuga ületavad sihtasutuse lühiajalised kohustused käibevara 92 477 euro võrra. Lühiajaliste kohustuste ülekaal on seotud pikaajaliste intressita laenude ümber klassifitseerimisest lühiajaliseks nende tähtaegade kätte jõudmisel. Sihtasutuse juhtkonnas on laenude osas kokku lepitud järgmiselt: 1. Esmajärjekorras teostatakse investeeringud, mis parandavad sihtasutuse võimekust teenuste osutamisel ja laenude tagasimaksmisel. Investeeringute teostamine on prioriteet. Kuna asutajad, juhatus ja nõukogu liikmed on peamised laenuandjad, siis seda peeti kõige olulisemaks. 2. Lepiti kokku, et esmajärjekorras tasutakse laenud, mis ei ole sõlmitud seotud osapooltega. Laenud tasutakse vastavalt võimalustele osade kaupa. Laenude andjad on seda aktsepteerinud. Hetkeseisust lähtuvalt on sihtasutuse majanduslik olukord selline, et suudame tasuda investeeringutega seotud omaosaluse. Eelolevale põhjendusele tuginedes leiame, et sihtasutus on jätkuvalt jätkusuutlik ja tegevusvõimeline