

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

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

**registrikood:** 90001552

**tänava/talu nimi,** Voika tn 23

**alevik:** Nõo alevik

**vald:** Nõo vald

**maakond:** Tartu maakond

**postisihtnumber:** 61601

**telefon:** +372 5088359

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

**veebilehe aadress:** 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>17</b>
<b>Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>18</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

## TEGEVUSARUANNE 2018

### 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. 2019. aastal täitis sihtasutuse 20. 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 juhatuse esimehega. 2018. aastal oli VVV SA nõukogu 6 liikmeline. Nõukogu nimetatakse ametisse neljaks aastaks.

Sihtasutuse palgal oli 2018. aastal juhatuse esimees, kellega on sõlmitud juhatuse liikme leping kuutasuga 841.- eurot ja 0,8 koormusega töötav projektijuht kuutasuga 550.- eurot. Projektjuhile 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, loodusmaja halduskulud kaeti 2018. aastal enamuses omavalitsuste poolt koostöölepingu alusel. Koostöölepinguga kaetakse ka projektide omaosalused. Alates 2012. aasta septembrist tegutseb sihtasutus Vapramäe loodusmajas.

2018. 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 enamus SA ülalpidamiskuludest. Samuti kaeti koostöölepingu rahadest osaliselt piirkonna elanikele suunatud keskkonnahariduslike ürituste kulud.

#### 2018. 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). 2018. aastal oli matkasari pühendatud EV 100-le. Osavõtt sarjast oli rohkearvuline.
- Tasuta õppepäevad talviste jälgedele, kevadiste taimede ja lindude tundmiseks ning sügisene seente õppepäev;
- Toimus 12 matkapäeva tasuta matka loodushuvilistele;
- Tasuta toimus traditsiooniline sügisene õppepäev lasteaialastele Vitipalus;
- Vapramäe Loodusmajas toimusid tasuta üritused: 3 perepäeva ja 4 loodusõhtut.
- 19. oktoobril toimus VVV fotokonkurssi „Märka Mind – 2018“ lõpuüritus;
- Toimusid loodushuvilistele suunatud loodusteemaliste koolituste 9 koolitusmoodulit, koolituste maht kokku oli 164 h. Sihtasutusel on 2018. aasta lõpuseisuga 26 atesteeritud retkejuhti;
- Detsembrikuus toimusid talvised matkad koos töökodadega Vapramäe Loodusmajas.
- Teabepäev õpetajatele: VVV õppeprogrammide ja keskkonnahariduslike tegevuste tutvustus toimus 24. augustil;
- Koostöös Elva matkakeskusega toimus kuuendat korda matkahooaja avaüritus „matkamaraton“ 1. mail.

#### 2018. aasta olulisemad tegevused:

- Jätkus elektroonilise kuukirja VVV Veerud väljaandmine <http://www.vvvs.ee/?426> ;
- 2018. aastal jätkusid retkejuhtide koolitused;
- Kokku sai aastal 2018 valida õppeprogramme **40** programmi seast;
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2018. aastal **250 matka** (neist 213 õppeprogrammi), kokku osales neis **5331 inimest**;
- Tellitud matku/õppeprogramme oli **218**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas 2018. aastal **2669** inimest.
- Kokku oli organiseeritud külastusi **8000** inimest
- Viidi läbi kaheteistkümnendat korda fotokonkurss „Märka mind!“;
- Toimus kaks hoogtööpäeva: 30. aprill kevadtalguv Vapramäe Loodusmajas ja 21. september talgud Liivamäe puhkekohas;
- 24. augustil toimus traditsiooniline teabepäev õpetajatele Vapramäe Loodusmajas;
- 2018. aasta sügisel jätkusid loodusmajas laste ja seeniorite loodusakadeemiad (6. õppeaasta).
- Jätkasime jõulupühapäevaste advendimatkadega, mis toimusid kolmel advendi pühapäeval;
- 2018. aastalõpu seisuga on VVV SA-l kokku **26** atesteeritud retkejuhti, kes viivad läbi nii matku kui ka õppeprogramme.
- Toimus VVV SA matkasari EV100
- Alustasime esmakordselt koolivaheaja tegevuspäevadega (6 päeva)
- Alustasime matkaradade digitaliseerimisega
- Alustasime uue kodulehe tegemisega
- Alustasime kommunikatsioonistrateegi koostamisega

#### 2018. aastal ellu viidud ja alustatud projektid:

- SA KIK Aastaringised keskkonnahariduslikud tegevused Tartumaal 2018-2019 (alustatud 2018)
- SA KIK aastaringised keskkonnahariduslikud tegevused tartumaal 2017-2018 (lõpetatud 2018)
- SA KIK Kaitsekorralduskavades kavandatud meetmete rakendamine Elva maastikukaitsealal ja Keeri-Karijärve looduskaitsealal (alustatud 2018)
- SA KIK Harrastuskalapüügi välipraktikumid ja teabepäevad Elva piirkonna õpilastele 2018-2019 (alustatud 2018)
- Kultuurkapitali ja NOF projekt Kunstilaager Vapramäe Loodusmajas 2018. aasta suvel (lõpetatud 2018)
- Kultuurkapital toetas Fotokonkursi Märka Mind läbiviimist.
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2017-2018 õppeaastal (lõpetatud 2018)

- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2018-2019 õppeaastal (alustatud 2018)
- Hasartmaksunõukogu projekt Loodusakadeemiad seenioritele Vapramäe Loodusmajas 2017-2018 õppeaastal (lõpetatud 2018)
- 1 Leader projekt „Elva Puhkepiirkonna retkejuhtide koolitused ja arendustegevused“ (lõpetatud 2018)
- KYSK Arenguhüppe projekt (alustatud 2018).
- KYSK EV 100 matkasarja läbiviimiseks (lõpetatud 2018).

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

#### VVV SA tähtsamad saavutused aastal 2018:

- Toimus VVV EV 100 matkasari;
- Esmakordselt alustasime koolivaheaja tegevuspäevadega;
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2018. aastal **250 matka** (neist 213 õppeprogrammi), kokku osales neis **5331 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas **2669 inimest**;
- Vapramäe Loodusmajas toimus 14 üritust huvilistele, milles osales **450** inimest.

#### AASTA TEOKS valiti VVV EV100 MATKASARI

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

VVV SA tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2018. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud matkaradade hooldamine, majandamine, haldamine ja uuendamine (1/3). 2018. aastal uuendati nii Vapramäe kui Vitipalu matkarada ja puhkekohti. Rekonstrueeriti Meeri ja Karijärve puhkekohti.
- 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 125	10 592	2
Nõuded ja ettemaksud	12 933	8 979	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>26 058</b>	<b>19 571</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	191 795	208 996	5
Immateriaalsed põhivarad	10 599	11 607	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>202 394</b>	<b>220 603</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>228 452</b>	<b>240 174</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	9 675	7 693	7
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>9 675</b>	<b>7 693</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>9 675</b>	<b>7 693</b>	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	232 481	256 256	
Aruandeaasta tulem	-13 704	-23 775	
<b>Kokku netovara</b>	<b>218 777</b>	<b>232 481</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>228 452</b>	<b>240 174</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	76 624	60 721	10
Tulu ettevõtlusest	45 095	43 464	11
<b>Kokku tulud</b>	<b>121 719</b>	<b>104 185</b>	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-39 021	-26 898	12
Mitmesugused tegevuskulud	-31 924	-27 627	13
Tööjõukulud	-46 257	-50 257	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 209	-23 155	5,6
<b>Kokku kulud</b>	<b>-135 411</b>	<b>-127 937</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-13 692</b>	<b>-23 752</b>	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-14	-23	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-13 704</b>	<b>-23 775</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-13 692	-23 752	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 209	23 155	5,6
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>18 209</b>	<b>23 155</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 954	-2 373	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 982	-8 368	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>2 545</b>	<b>-11 338</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	5	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-14	-23	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-14</b>	<b>-23</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>2 533</b>	<b>-11 356</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 592	21 948	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>2 533</b>	<b>-11 356</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 125	10 592	



## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2016</b>	256 256	256 256
Aruandeaasta tulem	-23 775	-23 775
<b>31.12.2017</b>	232 481	232 481
Aruandeaasta tulem	-13 704	-13 704
<b>31.12.2018</b>	218 777	218 777

## 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 seaduses 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

2018.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 usaldusväärset ja objektiivset 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 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 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)

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Pangakontod	13 125	10 592
<b>Kokku raha</b>	<b>13 125</b>	<b>10 592</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 182	1 182
Ostjatelt laekumata arved	1 182	1 182
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Saamata sihtfinantseerimine	11 750	11 750
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>12 933</b>	<b>12 933</b>
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Saamata sihtfinantseerimine	8 979	8 979
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>8 979</b>	<b>8 979</b>

Saamata sihtfinantseerimise nõuded koosnevad järgnevalt:

PRIA 10 114,39 EUR

Keskonnainvesteeringute Keskus SA 1 636.- EUR

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	364	473
Sotsiaalmaks	952	929
Kohustuslik kogumispension	43	56
Töötuskindlustusmaksed	37	47
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 396</b>	<b>1 505</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
<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
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-4 799	-17 201
<b>31.12.2018</b>				
Soetusmaksumus	294 120	6 741	71 329	372 190
Akumuleeritud kulum	-125 658	-6 741	-47 996	-180 395
<b>Jääkmaksumus</b>	168 462	0	23 333	191 795

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
<b>31.12.2016</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-1 783	-1 783
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>12 614</b>	<b>12 614</b>
Amortisatsioonikulu	-1 007	-1 007
<b>31.12.2017</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-2 790	-2 790
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>11 607</b>	<b>11 607</b>
Amortisatsioonikulu	-1 008	-1 008
<b>31.12.2018</b>		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-3 798	-3 798
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>10 599</b>	<b>10 599</b>

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 408	1 408	
Võlad töövõtjatele	3 959	3 959	8
Maksuvõlad	1 396	1 396	4
Saadud ettemaksed	150	150	
Muud saadud ettemaksed	150	150	
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	2 762	2 762	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>9 675</b>	<b>9 675</b>	
	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	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>7 693</b>	<b>7 693</b>	

Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksud koosnevad järgnevalt:  
 Keskkonnainvesteeringute Keskus SA  
 KIK projekt 14639 KIK 1 523,65 eurot / KIK projekt 14991 KIK 1 238,97 eurot/

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 478	1 571
Puhkusetasude kohustis	1 759	2 119
Deklareerimata maksud	722	782
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>3 959</b>	<b>4 472</b>

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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>

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Santseerimine Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks KIK	565	14 567	0	-12 370	2 762
Santseerimine Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks KIK	0	7 289	0	-8 925	-1 636
Haridus- ja Teadusministeerium	0	1 800	0	-1 800	0
Kultuurkapital	0	250	0	-250	0
Mittesihotstarbeline finantseerimine	0	30 313	0	-30 313	0
PRIA	-8 979	13 731	0	-14 866	-10 114
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	8 100	0	-8 100	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>-8 414</b>	<b>76 050</b>	<b>0</b>	<b>-76 624</b>	<b>-8 988</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>-8 414</b>	<b>76 050</b>	<b>0</b>	<b>-76 624</b>	<b>-8 988</b>

31.12.2018 oli sihtfinantseeringut nõuete jääk KIK-le 1 636 eurot ja kohustuste jääk KIK-ile 2 762 eurot.

31.12.2018 oli sihtfinantseeringut nõuete jääk PRIA-le 10 114 eurot

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks real on saadud toetused alljärgnevalt:

PRIA summas 13 731 eurot

Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA summas 21 856 eurot

Kodanikuühiskonna Sihtkapital 8 100 eurot

Haridus- ja Teadusministeerium Hasartmänguprojekt 1 800 eurot

Kultuurkapital 250,00 eurot

Mittesihotstarbeliste toetuste real on saadud toetused alljärgnevalt:

Elva VV 17 486 eurot

Nõo VV 11 234 eurot

Eraisikud 907 eurot

Elva Puhkepiirkond MTÜ 686 eurot

## Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	75 717	59 898
Annetused	907	823
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>76 624</b>	<b>60 721</b>
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	29 407	28 313

<b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b>		
	2018	2017
Rahaline annetus	907	823
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>907</b>	<b>823</b>



## Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Tulud keskkonna- ja puhkealasest tegevusest	7 205	4 584
Tulud haridusalasest tegevusest	30 839	35 229
Muu toodete, teenuste müük	5 365	2 230
Renditeenus	1 686	1 421
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>45 095</b>	<b>43 464</b>

## Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
<b>Energia</b>	<b>-609</b>	<b>-326</b>
Elektrienergia	-609	-326
Transpordikulud	0	-48
Mitmesugused bürookulud	-499	-98
Uurimis- ja arengukulud	-115	-1 458
Koolituskulud	-13 860	-11 023
Korrashoiukulud	-10 962	-1 420
Õppevahendid	-50	-731
Ürituste kulud	-12 874	-11 310
Kindlustus	-52	0
Inventar	0	-484
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>-39 021</b>	<b>-26 898</b>

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
<b>Energia</b>	<b>-2 644</b>	<b>-2 435</b>
Elektrienergia	-2 644	-2 435
Mitmesugused bürookulud	-5 776	-4 994
Uurimis- ja arengukulud	-3 358	-1 357
Lähetuskulud	-310	-288
Koolituskulud	-3 933	-2 394
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-224
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-3 530	-1 792
Ürituste kulud	-7 586	-5 411
Rajatiste hoolduskulud	-1 002	-6 648
Kinnistu ja ruumide kulud	-2 004	-1 553
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-1 402	-283
Õppevahendid, inventar	-364	-168
Muud	-15	-80
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-31 924</b>	<b>-27 627</b>

## Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-34 685	-37 610
Sotsiaalmaksud	-11 572	-12 647
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-46 257</b>	<b>-50 257</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	68	0	77
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

<b>2018</b>	<b>Ostud</b>	<b>Müügid</b>
Asutajad ja liikmed	364	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 486	0
<b>2017</b>		
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

**Ostud ja müügid**

	<b>2018</b>		<b>2017</b>	
	<b>Ostud</b>	<b>Müügid</b>	<b>Ostud</b>	<b>Müügid</b>
Luke Mõis SA	1 225	0	841	119
Nõo VV	364	0	469	0
A-Detail OÜ	3 261	0	1 731	0

<b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Arvestatud tasu	12 816	14 315

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.