

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Vapramäe - Vellavere - Vitipalu Sihtasutus

registrikood: 90001552

tänava/talu nimi, Voika tn

maja ja korteri number: 23

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61601

telefon: +372 5088359

e-posti address: sihtasutus@vvs.ee

veebilehe address: www.vvs.ee

Sisukord

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	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
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
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

TEGEVUSARUANNE 2019

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 täitus 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. 2019. aastal oli VVV SA nõukogu 6 liikmeline. Nõukogu nimetatakse ametisse neljaks aastaks.

Sihtasutuse palgal oli 2019. aastal juhatuse esimees, kellega on sõlmitud juhatuse liikme leping kuutasuga 841.- eurot ja 0,8 koormusega töötav projektijuht kuutasuga 550.- eurot. Projektijuhile makstakse lisatasu projektides tehtud tööde eest. Suveperioodil olid VVV SA-l sõlmitud töövõtulepingud matkaradade hooldamiseks ja koristamiseks ning loodusretkede ja õppeprogrammide läbiviimiseks.

Sihtasutus on mittetulundusühing, mille ülalpidamiskulud – palgad, transport, bürookulud, loodusmaja halduskulud kaeti 2019. aastal enamuses omavalitsuste poolt. Alates 2012. aasta septembrikuust tegutseb sihtasutus Vapramäe loodusmajas.

2019. aastal rahastasid piirkonna omavalitsused sihtasutust kokku summas 29 540 eurot, millega kaeti enamuse SA ülalpidamiskuludest. Samuti kaeti omavalitsuste rahadest osaliselt piirkonna elanikele suunatud keskkonnahariduslike ürituste kulud.

2019. 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). 2019. aastal oli matkasarja suvematk oli pühendatud VVV SA 20.-le aastapäevale. Osavõtt sarjast oli rohkearvuline.
- Tasuta õppepäevad talviste jälgede, kevadiste taimede ja lindude tundmiseks ning sügisene seente õppepäev;
- Toimus 8 tasuta matkapäeva loodushuvilistele;
- Tasuta toimus traditsiooniline sügisene õppepäev lasteaiastele Vitipalus;
- Vapramäe Loodusmajas toimusid tasuta üritused: 3 perepäeva ja 4 loodusõhtut.
- 18. oktoobril toimus VVV fotokonkurssi „Märka Mind – 2019“ lõpuüritus;

- Toimused loodushuvilistele suunatud loodusteemaliste koolituste 7 koolitusmoodulit, koolituste maht kokku oli 106 h. Sihtasutusel on 2019. aasta lõpuseisuga 26 atesteeritud retkejuhti;
- Detsembrikuus toimusid talvised matkad koos töökodadega Vapramäe Loodusmajas.
- Teabepäev õpetajatele: VVV õppeprogrammide ja keskkonnahariduslike tegevuste tutvustus toimus 27. augustil;
- Koostöös Elva vallaga toimus kuuendat korda matkahooaja avaüritus „matkamaraton“ 1. mail.

2019. aasta olulisemad tegevused:

- Jätkus elektroonilise kuukirja VVV Veerud väljaandmine <https://vvvs.ee/et/vvv-veerud/> ;
- 2019. aastal jätkusid retkejuhtide koolitused;
- Kokku sai aastal 2019 valida õppeprogramme **40** programmi seast;
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2019. aastal **280 matka** (neist 253 õppeprogrammi), kokku osales neis **5789 inimest**;
- Tellitud matku/õppeprogramme oli **252**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas 2019. aastal **2531** inimest.
- Kokku oli organiseeritud külastusi **8320** inimest
- Viidi läbi kelmeteistkümnendat korda fotokonkurss „Märka mind!“;
- Toimus üks hoogtööpäev: 20. september talgud Liivamäe puhkekohas;
- 27. augustil toimus traditsiooniline teabepäev õpetajatele Vapramäe Loodusmajas;
- 2019. aasta sügisel jätkusid loodusmajas laste ja seniorite loodusakadeemiad (7. õppeaasta).
- Jätkasime jõulupühapäevaste advendimatkadega, mis toimusid kolmel advendi pühapäeval;
- 2019. aastalõpu seisuga on VVV SA-l kokku **26** atesteeritud retkejuhti, kes viivad läbi nii matku kui ka õppeprogramme.
- Toimus VVV SA matkasari.
- Jätkasime koolivaheaja tegevuspäevadega (8 päeva)
- Lõpetasime matkaradade digitaliseerimise
- Valmis uus koduleht
- Lõpetasime kommunikatsioonistrateegia

2019. aastal ellu viidud ja alustatud projektid:

- SA KIK Aastaringised keskkonnahariduslikud tegevused Tartumaal 2018-2019 (lõpetatud 2019)
- SA KIK Aastaringised keskkonnahariduslikud tegevused Tartumaal 2019-2020 (alustatud 2019)
- SA KIK Kaitsekorralduskavades kavandatud meetmete rakendamine Elva maastikukaitsealal ja Keeri-Karijärve looduskaitsealal (lõpetatud 2019)
- SA KIK Kaitsekorralduskavades kavandatud meetmete rakendamine Elva maastikukaitsealal ja Keeri-Karijärve looduskaitsealal 2019 (lõpetatud 2019)
- SA KIK Harrastuskalapüügi välipraktikumid ja teabepäevad Elva piirkonna õpilastele 2018-2019 (lõpetatud 2019)
- SA KIK Harrastuskalapüügi välipraktikumid ja teabepäevad Elva piirkonna õpilastele 2020 (alustatud 2019)
- Kultuurkapitali ja NOF projekt Kunstilaager Vapramäe Loodusmajas 2019. aasta suvel (lõpetatud 2019)
- Elva VV projekt Seniorite akadeemiate läbiviimiseks (lõpetatud 2019)
- Kultuurkapital toetas Fotokonkursi Märka Mind läbiviimist.
- Hasartmaksunõukogu projekt „Loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas 2018-2019 õppeaastal“ (lõpetatud 2019)

- Hasartmaksunõukogu projekt „Seenioride loodusakadeemiad Vapramäe Loodusmajas” (lõpetatud 2019)
- 1 Leader projekt „Elva Puhkepiirkond uue ideepangaga Läti turule” (alustatud 2019)
- 1 Leader projekt “Praktilised oskused noortele praktiliste programmidega” (alustatud 2019)
- 1 KYSK Arenguhüppe projekt (lõpetatud 2019).
- ISA Eesti Teadusagentuur projekt “Loodusteaduslike tegevuste läbiviimine õpilastele Vapramäe Loodusmajas” (alustatud 2019)

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

VVV SA tähtsamad saavutused aastal 2019:

- VVV SA sai 20. Aastaseks!
- Lõpetasime matkaradade digitaliseerimise
- Valmis uus koduleht
- Alustasime loodusteaduste huviringiga
- Valmis trepp Vitipalu Ürgorus ja purre Suure Umbjärve ääres
- Toimus VVV sünnipäevamatk koos metsakohvikutega
- Muretsesime korduvkasutatavad joogitopsid kasutamiseks meie üritustel
- VVV SA retkejuhid teenindasid 2018. aastal **280 matka** (neist 253 õppeprogrammi), kokku osales neis **5789 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas **2531 inimest**;
- Vapramäe Loodusmajas toimus 20 üritust huvilistele, milles osales **520** inimest.

AASTA TEOKS valiti VVV SÜNNIPÄEVAMATK KOOS METSAKOHVIKUTEGA
Sihtasutusele omistati AASTA KESKKONNAKÄPP 2019 – rahva lemmiku tiitel

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

VVV SA tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2019. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud matkaradade hooldamine, majandamine, haldamine ja uuendamine (1/3). 2019. aastal uuendati Vitipalu matkarada (valmis trepp Vitipalu Ürgorus ja purre Suure Umbjärve ääres).
- 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.

2019. aasta osutus sihtasutusele keeruliseks aastaks. Kohalikud omavalitsused algatasid aasta alguses matkaradade üleandmise RMK-le. Sihtasutuse 22. novembri 2019 nõukogu otsusega nr 3 otsustas nõukogu anda Vitipalu matkarajad tasuta üle RMK-le. Vapramäe ja Meeri-Karijärve matkarajad jäid endiselt hallata VVV SA-l. 2020. aasta alguses valmistatakse ette lepingud Vitipalu matkaradade üleandmiseks ja sõlmitakse maa kasutuslepingud Vapramäe ja Meeri-Karijärve osas:

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 230	13 125	2
Nõuded ja ettemaksud	8 778	12 933	3
Kokku käibevarad	31 008	26 058	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	177 491	191 795	5
Immateriaalsed põhivarad	11 527	10 599	6
Kokku põhivarad	189 018	202 394	
Kokku varad	220 026	228 452	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	13 147	9 675	7
Kokku lühiajalised kohustised	13 147	9 675	
Kokku kohustised	13 147	9 675	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	218 777	232 481	
Aruandeaasta tulem	-11 898	-13 704	
Kokku netovara	206 879	218 777	
Kokku kohustised ja netovara	220 026	228 452	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	81 713	76 624	10
Tulu ettevõtlusest	46 681	45 095	11
Kokku tulud	128 394	121 719	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 583	-39 021	12
Mitmesugused tegevuskulud	-29 695	-31 924	13
Tööjõukulud	-49 900	-46 257	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 115	-18 209	5 ; 6
Kokku kulud	-140 293	-135 411	
Põhitegevuse tulem	-11 899	-13 692	
Intressitulud	1	2	
Intressikulud	0	-14	
Aruandeaasta tulem	-11 898	-13 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-11 899	-13 692	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 115	18 209	5,6
Kokku korrigeerimised	17 115	18 209	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 155	-3 954	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 472	1 982	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 843	2 545	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 739	0	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 738	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-14	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-14	
Kokku rahavood	9 105	2 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 125	10 592	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 105	2 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 230	13 125	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	232 481	232 481
Aruandeaasta tulem	-13 704	-13 704
31.12.2018	218 777	218 777
Aruandeaasta tulem	-11 898	-11 898
31.12.2019	206 879	206 879

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

2019.aasta raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

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

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustised

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

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

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

Annetused ja toetused

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

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

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

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

Tulud

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

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

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse kuludega seotud kulusid.

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

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

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

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakontod	22 230	13 125
Kokku raha	22 230	13 125

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	862	862	
Ostjatelt laekumata arved	862	862	
Muud nõuded	2	2	
Intressinõuded	2	2	
Saamata sihtfinantseerimine	7 914	7 914	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 778	8 778	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 933	12 933	

Saamata sihtfinantseerimise nõuded koosnevad järgnevalt:

PRIA 7 914.- EUR

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	466	364
Sotsiaalmaks	1 017	952
Kohustuslik kogumispension	62	43
Töötuskindlustusmaksed	54	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 599	1 396

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	301 464	6 741	71 329	379 534
Akumuleeritud kulum	-120 600	-6 741	-43 197	-170 538
Jääkmaksumus	180 864	0	28 132	208 996
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-4 799	-17 201
31.12.2018				
Soetusmaksumus	294 120	6 741	71 329	372 190
Akumuleeritud kulum	-125 658	-6 741	-47 996	-180 395
Jääkmaksumus	168 462	0	23 333	191 795
Ostud ja parendused	0		1 696	1 696
Amortisatsioonikulu	-12 402	0	-3 598	-16 000
31.12.2019				
Soetusmaksumus	294 120	6 741	73 025	373 886
Akumuleeritud kulum	-138 060	-6 741	-51 594	-196 395
Jääkmaksumus	156 060	0	21 431	177 491

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-2 790	-2 790
Jääkmaksumus	11 607	11 607
Amortisatsioonikulu	-1 008	-1 008
31.12.2018		
Soetusmaksumus	14 397	14 397
Akumuleeritud kulum	-3 798	-3 798
Jääkmaksumus	10 599	10 599
Ostud ja parendused	2 043	2 043
Amortisatsioonikulu	-1 115	-1 115
31.12.2019		
Soetusmaksumus	16 440	16 440
Akumuleeritud kulum	-4 913	-4 913
Jääkmaksumus	11 527	11 527

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 872	4 872	
Võlad töövõtjatele	3 737	3 737	8
Maksuvõlad	1 599	1 599	4
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	2 939	2 939	9
Kokku võlad ja ettemaksed	13 147	13 147	
	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	9
Kokku võlad ja ettemaksed	9 675	9 675	

Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed koosnevad järgnevalt:

Keskonnainvesteeringute Keskus SA

KIK projekt 16707 1 843,50 eurot\ KIK projekt 16208 1 095,89 eurot.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	1 333	1 478
Puhkusetasude kohustis	1 796	1 759
Deklareerimata maksud	608	722
Kokku võlad töövõtjatele	3 737	3 959

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
KIK	565	0	14 567	0	-12 370		0	2 762
KIK	0	0	7 289	0	-8 925		1 636	0
Haridus- ja Teadusministeerium	0	0	1 800	0	-1 800		0	0
Kultuurkapital	0	0	250	0	-250		0	0
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	0	30 313	0	-30 313		0	0
PRIA	0	8 979	13 731	0	-14 866		10 114	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	0	8 100	0	-8 100		0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	565	8 979	76 050		-76 624		11 750	2 762
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	565	8 979	76 050		-76 624		11 750	2 762

	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
KIK	0	0	1 696	0	-1 696	0	0	0
Kodanikühiskonna Sihtkapital	0	0	900	0	-900	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	2 596	0	-2 596	0	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
KIK	0	2 762	0	0	-2 762	0	0	0
KIK	1 636	0	27 590	0	-23 015	0	0	2 939
PRIA	10 114	0	17 213	0	-15 013	0	7 914	0
Haridus- ja Teadusministeerium	0	0	675	0	-675	0	0	0
Sa Eesti Teadusagentuur	0	0	6 000	0	-6 000	0	0	0
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	0	31 502	0	-31 502	0	0	0
Kultuurkapital	0	0	150	0	-150	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 750	2 762	83 130	0	-79 117	0	7 914	2 939
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 750	2 762	85 726	0	-81 713	0	7 914	2 939

31.12.2019 oli sihtfinantseeringu kohustuste jääk KIK-ile 2 939,39 eurot

31.12.2019 oli sihtfinantseeringu nõuete jääk PRIA-le 7 914,41 eurot

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks real on saadud toetused alljärgnevalt:

PRIA summas 15013 eurot

Keskonnainvesteeringute Keskuse SA summas 27 473 eurot

Kodanikühiskonna Sihtkapital 900 eurot

Haridus- ja Teadusministeerium Hasartmänguprojekt 675 eurot

Kultuurkapital 150 eurot

SA Eesti Teadusagentuur 6000 eurot

Mittesihtotstarbeliste toetuste real on saadud toetused alljärgnevalt:

Elva VV 18 500 eurot

Nõo VV 11 540 eurot

Eraisikud 1462,32 eurot

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	80 251	75 717
Annetused	1 462	907
Kokku annetused ja toetused	81 713	76 624
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	30 040	29 407

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2019	2018
Rahaline annetus	1 462	907
Kokku annetused ja toetused	1 462	907

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Tulud keskkonna- ja puhkealasest tegevusest	8 100	7 205
Tulud haridusalasest tegevusest	34 469	30 839
Muu toodete, teenuste müük	3 334	5 365
Renditeenus	778	1 686
Kokku tulu ettevõtlusest	46 681	45 095

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	-667	-609
Elektrienergia	-667	-609
Mitmesugused bürookulud	-655	-499
Uurimis- ja arengukulud	-380	-115
Koolituskulud	-5 582	-13 860
Korrashoiukulud	-11 954	-10 962
Õppevahendid	-21	-50
Ürituste kulud	-24 254	-12 874
Kindlustus	-70	-52
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 583	-39 021

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	-2 890	-2 644
Elektrienergia	-2 890	-2 644
Mitmesugused bürookulud	-6 400	-5 776
Uurimis- ja arengukulud	-2 207	-3 358
Lähetuskulud	-833	-310
Koolituskulud	-1 812	-3 933
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-3 535	-3 530
Ürituste kulud	-7 383	-7 586
Rajatiste hoolduskulud	-1 098	-1 002
Kinnistu ja ruumide kulud	-2 501	-2 004
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-529	-1 402
Õppevahendid, inventar	-507	-364
Muud	0	-15
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 695	-31 924

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-36 945	-34 685
Sotsiaalmaksud	-12 955	-11 572
Kokku tööjõukulud	-49 900	-46 257
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	32	0	68
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	340	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Asutajad ja liikmed	548	364
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 807	4 486

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	13 475	12 816

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.

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Seoses sihtasutuse nõukogu otsusega nr 3, 22.11.2019 on sihtasutuse nõukogu teinud osuse:

Anda Vitipalu matkarajad koos nende juurde kuuluvate infotahvlite, puhke-, telkimis- ja lõkkekohtadega tasuta üle RMK-le 1. aprillist 2020 järgmises koosseisus:

1.1. Elva jõe ürgoru matkarada pikkusega 15,5 km

1.1.1. Suure-Umbjärve puhkekoht/lõkkekoht

1.1.2. Illi telkimisala

1.1.3. Ohvitseri puhkekoht

1.1.4. Matkaraja tahvel ja viit tervisespordikeskuses

1.2. Viti järve matkarada pikkusega 2,5 km

1.2.1. Matkaonn

1.2.2. Viti järve purre koos ujuvillaga

1.2.3. Ürgoru/Liivandiku puhkekoht/lõkkekoht

1.2.4. Matkaraja alguse puhkekoht

1.2.5. Vaatetorni puhkekoht/Viti järve lõkkekoht

1.3. Haldjarada/seikluste rada 1,36 km

1.3.1. Nõiamaja puhkekoht koos nõiamajaga

1.3.2. Jõeharu/Nõiamaja telkimiskoht/lõkkekoht

1.3.3. Madalseiklusrada

1.3.4. Haldjaraja skulptuurid

1.4. Metsanduse õpperada 6,5 km

Jääkmaksumused seisuga 31.12.2019:

Elva Vitipalu puhkekohad – 01.07.2001 – algmaksumusega 13634,03 eurot

Elva-Vitipalu puhkekohad, 31.10.2013 – algmaksumusega 15053, jääkmaksumusega 7752,34 eurot

Hardjarada – 26.07.2013 – algmaksumusega 11187,90

Seiklusrada – 27.11.2014 – algmaksumusega 14300 eurot, jääkmaksumusega 7030,83 eurot

Elva-Vitipalu puhkekohad – lisandub 25.09.2019 – algmaksumusega 1695,83 eurot, jääkmaksumusega 1667,57 eurot.

Sihtasutuse nõukogu on oma otsust tehes olnud kindel, et Vitipalu matkaradade üleandmisel RMK-le väheneb sihtasutuse rahaline koormus matkaradade hooldamiseks ning sihtasutus on oma tegevuses jätkusuutlikum. Osapooled on kokku leppinud, et sihtasutus saab Vitipalu matkaradu tasuta tähtajatult kasutada õppeprogrammide, matkade, ürituste läbiviimiseks.