

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	16
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Muud kulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

TEGEVUSARUANNE 2021

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, sh õppeprogrammide läbiviimine.

Turismialane tegevus: turismi arendamine ja arendustegevuse koordineerimine Elva puhkepiirkonnas.

Vapramäe-Vellavere-Vitipalu Sihtasutus (edaspidi VVV SA) moodustati 8. jaanuaril 1999. aastal. 2021. aastal täitus sihtasutuse 22. 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 juhtis ja sihtasutust esindas 2021. aastal 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatuse esimehega. 2021. aastal oli VVV SA nõukogu 6 liikmeline. Nõukogu nimetatakse ametisse neljaks aastaks.

Sihtasutuse palgal oli 2021. aastal juhatuse esimees, kellega on sõlmitud juhatuse liikme leping ja 0,8 koormusega töötav projektijuht. Projektijuhile makstakse lisatasu projektides tehtud tööde eest. Suveperioodil olid VVV SA-l sõlmitud lepingud Vellavere ja Vapramäe matkaradade hooldamiseks ja koristamiseks ning aastaringset loodusretkede ja õppeprogrammide läbiviimiseks.

Sihtasutus on mittetulundusühing, mille ülalpidamiskulud – palgad, transport, bürookulud, loodusmaja halduskulud kaeti 2021. aastal enamuses omavalitsuste poolt. Alates 2012. aasta septembrikuust tegutseb sihtasutus Vapramäe loodusmajas.

2021. aastal rahastasid piirkonna omavalitsused sihtasutust kokku summas 29 653 **eurot**, millega kaeti enamus SA ülalpidamiskuludest. Samuti kaeti omavalitsuste rahadest osaliselt piirkonna elanikele suunatud keskkonnahariduslike ürituste kulud.

2021. 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). Osavõtt sarjast oli rohkearvuline.
- Tasuta õppepäevad talviste jälgede, kevadiste taimede ja lindude tundmiseks ning sügisene seente õppepäev;
- Toimus 3 tasuta matkapäeva loodushuvilistele;
- Tasuta toimus traditsiooniline sügisene õppepäev lasteaiastele Vapramäel;
- Vapramäe Loodusmajas toimusid tasuta üritused: 2 loodusõhtut, 7 õpilaste loodusakadeemiat ja 3 seeniorite loodusakadeemiat.
- 22. oktoobril toimus VVV fotokonkurssi „Märka Mind – 2021“ lõpuüritus;

- Toimused loodushuvilistele suunatud loodusteemaliste koolituste 7 koolitusmoodulit, koolituste maht kokku oli 80 h. Sihtasutusel on 2021. Aastal lisandus üks atesteeritu retkejuht, aasta lõpuseisuga on 27 atesteeritud retkejuhti;
- Detsembrikuus toimus 2 jõulumatka Vapramäe Loodusmajas.

2021. aasta olulisemad tegevused:

- Alustasid tööd arengustrateegia järgselt Vapramäe matkaraja uuendamise töögrupid: Lugude rada, Vapu lasterada, maastikukunsti rada, paljajalarada
- Alustas tööd vanade fotode töögrupp
- Paigaldati võrkkiihed Vapramäele
- Jätkus „murakate”(kvaliteetne õppeprogramm) taotlemine
- 2021. aastal jätkusid retkejuhtide koolitused;
- Kokku sai aastal 2021 valida õppeprogramme **46** programmi seast;
- Kokku toimunud matkade arv **242 matka** (neist **220 õppeprogrammi**), kokku osales neis **4721 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas 2021. aastal **1564** inimest.
- Kokku oli organiseeritud külastusi **6285** inimest
- Viidi läbi viieteistkümnendat korda fotokonkurss „Märka mind!“;
- Toimus neli hoogtööpäeva, kokku 149 vabatahtlikku tundi;
- 2021. aasta sügisel jätkusid loodusmajas laste ja seniorite loodusakadeemiad (9. õppeaasta).
- Jätkasime jõulupühapäevaste advendimatkadega, mis toimusid kolmel advendi pühapäeval;
- 2021. aastalõpu seisuga on VVV SA-l kokku **27** atesteeritud retkejuhti, kes viivad läbi nii matku kui ka õppeprogramme.
- Toimus VVV SA matkasari.
- VVV sihtasutus tutvustas oma tegevusi huvilistele Nõo huvitegevuse laadal.

2021. aastal ellu viidud ja alustatud projektid (14):

- SA KIK Harrastuskalapüügi välipraktikumid ja teabepäevad Elva piirkonna õpilastele 2021 (lõpetatud 2021)
- SA KIK Aastaringised keskkonnahariduslikud tegevused Tartumaal 2020-2021.a. (lõpetatud 2021)
- Kultuurkapitali ja NOF projekt Kunstilaager Vapramäe Loodusmajas 2021. aasta suvel,
- HTM õpivõrgu toetus (alustatud 2021)
- Elva VV projekt Seniorite akadeemiate läbiviimiseks (lõpetatud 2021)
- Kultuurkapital toetas Fotokonkursi Märka Mind läbiviimist.
- Kultuurkapital M12-20/0520 matkad (lõpetatud 2021)
- 1 Leader projekt „Elva Puhkepiirkond uue ideepangaga Läti turule” (lõpetatud 2021)
- 1 Leader projekt “Praktilised oskused noortele praktiliste programmidega” (lõpetatud 2021)
- SA Eesti Teadusagentuur 6-8/20/2 projekt laste loodusakadeemiad 20-21 (lõpetatud 2021)
- SA Eesti Teadusagentuur 6-8/21/22 projekt laste loodusakadeemiad 21-21(alustatud 2021)
- KYSK AH21 projekt (alustatud 2021)
- Kriisitoetus 4.01.21-0061 Kriisimeede (lõpetatud 2021).

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

VVV SA tähtsamad saavutused aastal 2021:

- 2020. aastal viidi läbi **242 matka** (neist 220 õppeprogrammi), kokku osales neis **4721 inimest**;
- Vapramäe Loodusmaja külastas **1564 inimest**;
- Kokku külastusi **6285 inimest**.
- Vapramäe Loodusmajas toimus 12 üritust huvilistele, milles osales **186 inimest**.
- VVV SA 8 õppeprogrammile omistati Muraka – ehk **kvaliteetse õppeprogrammi märgis. Kokku 46 märgist**.

AASTA TEOKS valiti MATKARADADE TÖÖRÜHMADE TÖÖ.
AASTA SÜNDMUS - NAISSAARE ÖPPERREIS

Kõige olulisemateks tegevusteks olid kindlasti sihtasutuse arengustrateegia 2030 järgsed tegevused. 2021. aastal jätkus õppeprogrammide kirjelduste vastavaks viimine atesteerimiseks ehk kvaliteetse õppeprogrammi märgise taotlemiseks.

Kindlasti ei saa jätta märkimata tegevusi, mis olid tingitud Covid 19 viirusega seoses. Aastat 2021 tulemusi mõjutasid endiselt oluliselt Covid 19 viirusega seotud piirangud.

VVV SA tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2021. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud matkaradade hooldamine, majandamine, haldamine ja uuendamine (1/3). 2021. aastal majandab sihtasutus Vapramäe ja Vellavere (Keeri-Karijärve) matkaradu. Vitipalu matkarajad anti nõukogu otsusega üle RMK-le 1. aprillist 2020.
- 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.

SA tulud 2021. aastal:

Tulud kokku 130 726 eurot, mis jagunes järgnevalt: tulu ettevõtlusest 34 608 eurot, annetused ja toetused 96 118 eurot. Sh eraldi kohalike omavalitsuste eelarvest 31 047, annetused 837 eurot ja sihtfinantseeringud 64 234 eurot.

2021 aastal jätkus edasi keeruline olukord seoses Covid 19 tingimustes tegutsemisega. Ümber kohaneda tellimiste ja äraütleliste olukorras tuli kogu aeg. Lõppkokkuvõttes toimusid enamuses plaanitud üritused, küll osad neist uutel kuupäevadel Kriisitoetust saime KIK kaudu 5000 eurot ning EAS-lt 7500 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 144	3 275	2
Nõuded ja ettemaksud	12 026	22 194	3
Kokku käibevarad	31 170	25 469	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	141 830	155 790	5
Immateriaalsed põhivarad	9 225	10 376	6
Kokku põhivarad	151 055	166 166	
Kokku varad	182 225	191 635	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	8 809	12 906	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 809	12 906	
Kokku kohustised	8 809	12 906	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	178 729	206 879	
Aruandeaasta tulem	-5 313	-28 150	
Kokku netovara	173 416	178 729	
Kokku kohustised ja netovara	182 225	191 635	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	96 118	80 447	10
Tulu ettevõtlusest	34 608	32 936	11
Kokku tulud	130 726	113 383	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 375	-34 114	12
Mitmesugused tegevuskulud	-33 264	-28 988	13
Tööjõukulud	-47 290	-47 082	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 111	-15 656	5,6
Muud kulud	0	-15 693	15
Kokku kulud	-136 040	-141 533	
Põhitegevuse tulem	-5 314	-28 150	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	-5 313	-28 150	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 314	-28 150	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 111	15 656	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	15 693	
Kokku korrigeerimised	15 111	31 349	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 168	-13 417	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 097	-241	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 868	-10 459	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-8 497	5
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	-8 496	
Kokku rahavood	15 869	-18 955	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 275	22 230	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 869	-18 955	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 144	3 275	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	206 879	206 879
Aruandeaasta tulem	-28 150	-28 150
31.12.2020	178 729	178 729
Aruandeaasta tulem	-5 313	-5 313
31.12.2021	173 416	173 416

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

2021. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	19 144	3 275
Kokku raha	19 144	3 275

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	542	542	
Ostjatelt laekumata arved	542	542	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 086	1 086	4
Ettemaksed	151	151	
Muud makstud ettemaksed	151	151	
Saamata sihtfinantseerimine	10 247	10 247	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 026	12 026	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed	151	151	
Muud makstud ettemaksed	151	151	
Saamata sihtfinantseerimine	22 043	22 043	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 194	22 194	

Saamata sihtfinantseerimise nõuded koosnevad järgnevalt:

PRIA 7811,70 EUR
KIK 2 435.00 EUR (Pr.17683)

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	774	0	850
Sotsiaalmaks	0	1 424	0	1 508
Kohustuslik kogumispension	0	81	0	92
Töötuskindlustusmaksed	0	76	0	65
Ettemaksukonto jääk	1 086		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 086	2 355	0	2 515

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	8 497	0	8 497
Amortisatsioonikulu	-12 402	-637	-1 466	-14 505
Muud muutused	0	0	-15 693	-15 693
31.12.2020				
Soetusmaksumus	280 426	15 238	30 788	326 452
Akumuleeritud kulum	-136 768	-7 378	-26 516	-170 662
Jääkmaksumus	143 658	7 860	4 272	155 790
Amortisatsioonikulu	-12 402	-850	-708	-13 960
31.12.2021				
Soetusmaksumus	280 426	15 238	30 788	326 452
Akumuleeritud kulum	-149 170	-8 228	-27 224	-184 622
Jääkmaksumus	131 256	7 010	3 564	141 830

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	16 440	16 440
Akumuleeritud kulum	-4 913	-4 913
Jääkmaksumus	11 527	11 527
Amortisatsioonikulu	-1 151	-1 151
31.12.2020		
Soetusmaksumus	16 440	16 440
Akumuleeritud kulum	-6 064	-6 064
Jääkmaksumus	10 376	10 376
Amortisatsioonikulu	-1 151	-1 151
31.12.2021		
Soetusmaksumus	16 440	16 440
Akumuleeritud kulum	-7 215	-7 215
Jääkmaksumus	9 225	9 225

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 578	1 578	
Võlad töövõtjatele	4 726	4 726	8
Maksuvõlad	2 355	2 355	4
Saadud ettemaksed	150	150	
Muud saadud ettemaksed	150	150	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 809	8 809	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 263	1 263	
Võlad töövõtjatele	5 987	5 987	8
Maksuvõlad	2 515	2 515	4
Sihtfinantseerimiseks saadud	3 141	3 141	9
Kokku võlad ja ettemaksed	12 906	12 906	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	1 484	2 383
Puhkusetasude kohustis	2 523	2 149
Deklareerimata maksud	719	1 455
Kokku võlad töövõtjatele	4 726	5 987

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
KIK	0	2 939	17 277	-23 553	6 478	3 141
PRIA	7 914	0	7 914	-15 565	15 565	0
Kultuurkapital	0	0	900	-900	0	0
Sa Eesti Teadusagentuur	0	0	4 000	-4 000	0	0
Haridu- ja Teadusministeerium	0	0	900	-900	0	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	0	3 985	-3 985	0	0
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	0	31 544	-31 544	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 914	2 939	66 520	-80 447	22 043	3 141
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 914	2 939	66 520	-80 447	22 043	3 141

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
KIK	6 478	3 141	11 302	-10 400	2 435	0
PRIA	15 565	0	28 685	-20 932	7 812	0
Kultuurkapital	0	0	300	-300	0	0
Sa Eesti Teadusagentuur	0	0	4 002	-4 002	0	0
Haridu- ja Teadusministeerium	0	0	3 600	-3 600	0	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	0	0	12 500	-12 500	0	0
Mittesihtotstarbeline finantseerimine	0	0	44 384	-44 384	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 043	3 141	104 773	-96 118	10 247	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 043	3 141	104 773	-96 118	10 247	0

Mittesihtotstarbeliste toetuste real on saadud toetused alljärgnevalt:

Elva VV 18 500 eurot

Nõo VV 12 547 eurot

Kriisitoetus 7 500 eurot

Keskkonnaministeerium 5000 eurot

Eraisikud 837 eurot

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	95 281	79 768
Annetused	837	679
Kokku annetused ja toetused	96 118	80 447
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	31 047	30 864

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2021	2020
Rahaline annetus	837	679
Kokku annetused ja toetused	837	679

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Tulud keskkonna- ja puhkealasest tegevusest	7 176	5 310
Tulud haridusalasest tegevusest	19 435	24 300
Muu toodete, teenuste müük	1 540	2 990
Renditeenus	6 457	336
Kokku tulu ettevõtlusest	34 608	32 936

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-1 327	0
Elektrienergia	-1 327	0
Mitmesugused bürookulud	-843	-82
Uurimis- ja arengukulud	-840	-3 638
Koolituskulud	-5 767	-8 163
Korrashoiukulud	-2 078	-2 355
Õppevahendid, inventar	-10 793	-348
Ürituste kulud	-14 885	-19 528
Muud	-3 842	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 375	-34 114

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-1 128	-1 165
Elektrienergia	-1 128	-1 165
Mitmesugused bürookulud	-5 389	-5 984
Uurimis- ja arengukulud	-447	-3 479
Lähetuskulud	-340	-194
Koolituskulud	-2 160	-1 119
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-5 700	-4 650
Ürituste kulud	-4 573	-7 252
Rajatiste hoolduskulud	-5 780	-595
Kinnistu ja ruumide kulud	-1 857	-2 588
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-794	-1 271
Õppevahendid, inventar	-2 569	-691
Muud	-2 527	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-33 264	-28 988

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-35 371	-35 260
Sotsiaalmaksud	-11 919	-11 822
Kokku tööjõukulud	-47 290	-47 082
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Põhivara tasuta võõrandamine	0	-15 693
Kokku muud kulud	0	-15 693

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksud		
Asutajad ja liikmed	52	44
Kokku võlad ja ettemaksud	52	44

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Asutajad ja liikmed	585	0	553	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 669	0	3 535
Kokku ostetud	585	3 669	553	3 535

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 834	15 090

Juhatuse liikmele ei ole ettenähtud lepingu ennetähtaegsel lõppemisel kompensatsioone. Luke Mõis SA, Nõo vallavalitsuselt a A-Detail OÜ-lt ostetud teenust. Arvestatud tasudes on välja toodud juhatuse liikmete lepingute ja töövõtulepingute summad.