

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**sihtasutuse nimi:** Sihtasutus A.H.Tammsaare Muuseum Vargamäel

**registrikood:** 90006963

**talu nimi:** Tammsaare Põhja talu

**küla:** Vetepere küla

**vald:** Albu vald

**maakond:** Järva maakond

**postisihnumber:** 73416

**telefon:** +372 55944382, +372 3859020

**e-posti aadress:** reelika@vargamae.ee, kesamaa@albu.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Võlad tarnijatele	15
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 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	18
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

## Tegevusaruanne

Sihtasutus A.H. Tammsaare Muuseum Vargamäel on asutatud Eesti Vabariigi ja Albu valla poolt 04.12.2002.a. Asutamisel teostas riigipoolseid asutajaõigusi Järva Maavalitsus. 01.01.2010.a. jõustunud Riigivaraseaduse alusel muutus riigipoolsete asutajaõiguste teostajaks Siseministeerium. Regionaalministri 19.03.2010.a. käskkirjaga nr 41 volitati Järva Maavalitsust esindama Siseministeeriumi tähtajatult sihtasutuse asutajaõigustest ja –kohustustest tulenevate ülesannete täitmisel. 11.02.2016.a. määrati Kultuuriministeerium Sihtasutuse A. H. Tammsaare Muuseum Vargamäel riigipoolseks asutajaõiguste teostajaks.

Sihtasutuse eesmärgiks on A.H. Tammsaare loominguilise pärandi uurimine ja tutvustamine, tingimuste loomine kultuuriväärtuste taastamiseks, hoidmiseks, kogumiseks, uurimiseks ja säilitamiseks ning üldsusele teaduslikel, hariduslikel ja meelelahutuslikel eesmärkidel nende vahendamise võimaldamine, samuti kultuuriürituste korraldamine oma majandustegevuse, investeringute ja ettevõtluse kaasamise ning toetuste ja annetuste kaudu ning Sihtasutuse kasutuses oleva vara haldamine ja arendamine.

### Juhtimine ja personal

Sihtasutuse juhtorganid on juhatus ja nõukogu. Nõukogu korralised koosolekud on toimunud aruandeaastal neljal korral, mille kohta on vormistatud protokollid.

Nõukogu liikmete volituste kestus:

Albu valla esindajad:

- Kalju Kertsmik, SA Valgehobusemäe Suusa- ja Puhkekeskuse juhataja, nõukogu esimees 04.12.2012.a. kuni 03.12.2017.a.
- Valdur Krasavin, Swedbank AS kliendihaldur, 04.12.2012.a. kuni 03.12.2017.a.
- Inge Mihkelsaar, Sotsiaalkindlustusameti sotsiaalteenuste osakonna koordinaator, 08.12.2016.a. kuni 07.12.2021.a.

Eesti Vabariigi esindajad:

- Riina Uljas, Kultuuriministeeriumi finants- ja varahaldusosakonna finantsnõunik, 04.12.2012.a. kuni 03.12.2017.a.
- Andres Paris, Rahandusministeeriumi riigieelarve osakonna ekspert, 10.05.2012.a. kuni 09.05.2017.a.

Sihtasutuses on tööle vormistatud juhataja ja 3 töötajat (teadur, programmijuht ja raamatupidaja). Sihtasutuse 2016.a. eelarve järgi oli tööjõukulu kokku 56 274 eurot, mis moodustab 55,7% tegevuskuludest. 2015.a. vastavad näitajad 49 083 eurot ja 59,8%.

Tööjõukulud sisaldavad töötasu ja sellega kaasnevaid makse nõukogule, juhatusle, personalile, projektidega seotud isikutele ja võlaõiguslike lepingute alusel tööle võetud isikutele.

### Majandustegevus

2016.a. oli muuseumi tegevus planeeritud kinnitatud arengukavast „Sihtasutuse A.H. Tammsaare Muuseum Vargamäel strateegiline arengukava 2015-2017“ lähtuvalt.

Sihtasutuse eelarve kohaselt laekus tulu 156 816 eurot s.o 98,9% planeeritust ning kulu oli 101 091 eurot s.o 63,7% planeeritust.

Sihtasutuse majandustegevusest laekus omatulu, sh piletitulu, giiditeenuse osutamise eest, tulu programmilisest tegevusest jne, 31 386 eurot s.o 20,0% kogutulust.

Aruandeaasta jooksul on mitmetest allikatest taotletud 11 korral lisaraha muuseumi tegevuse mitmekesistamiseks ja tegevuskulude katmiseks. Taotlustest rahastati 11 projekti, neist:

- Kultuurkapitali 5 projekti, toetus summas 3 770 eurot;
- Leaderi 3 projekti, toetus summas 14 258 eurot;
- Haridus- ja Teadusministeeriumi 1 projekt, toetus summas 2 661 eurot;
- Archimedes Nord Plussi 1 projekt, toetus summas 3 045 eurot.

Sihtasutuse tuludest olulise osa moodustasid eraldatud toetused:

- riigieelarvest eraldas Kultuuriministeerium tegevuskuludeks 58 941 eurot;
- riigieelarvest eraldas Kultuuriministeerium renoveerimiskulude katteks 46 772 eurot;
- asutaja poolt Albu Vallavalitsus 7 549 eurot.

Koostöölepingute alusel laekus:

- SA Ugala Teatrit 4 400 eurot ja OÜ Kammerteatrit 1 728 eurot erinevate teatriprojektide raames;
- Järvamaa Omavalitsuste Liit eraldas muuseumile kultuurihii e hooldustöödeks 702 eurot.

### **Põhivara parendused**

2016.a. kinnitati Muinsuskaitse eritingimused (1 000 eurot) ning valmis renoveerimistööde tegevuskava (1 800 eurot). Kontrollimaks renoveerimistööde vastavust nõuetele sõlmiti omanikujärelevalve leping (3 000 eurot).

2016.a. sügisel alustatati elumaja välisfassaadi ja veranda renoveerimistöödega, mis peaksid lõpule jõudma 2017.a. suvel.

Toimus rajatiste parendamine, parenduste kogumaht oli 6 992 eurot, mis moodustas eelarve kuludest 6,9%:

- roigasaedade uuendus 103 jm, aiaga seotud parandustööd ja hooldus kogumaksumusega 2 819 eurot;
- hoonetega seotud parandustööd, 7 tööd kogumaksumusega 4 173 eurot.

### **Programmiline tegevus**

2016.a. jätkus traditsiooniliste sündmuste korraldamine ning lisandusid mõned uued üritused ja programmid:

- A.H. Tammsaare loomingu võistulugemine – 50 osalejat;
- Tammsaare Rahvamatk – 366 osalejat;
- Tammsaare Mälestuspäev – 28 osalejat;
- Muuseumiöö – 102 osalejat;
- Teatrietendused („Kõrboja perenaine,“ „Saunaeide tööde ja õigus,“ „Jumala külaline“) – 10 134 osalejat;
- Seminarid, töötoad – 40 osalejat;
- Laste- ja noortepäev – 22 osalejat;
- Perepäevad (jõulu, valla) – 38 osalejat;
- Suvisted Vargamäel – 81 osalejat;
- Vargamäe Filmipäevad – 18 osalejat;
- Jõuluprogramm koolidele – 367 osalejat;
- „Kutsu muuseum külla“ väljasõite – 3 korral, 87 osalejat;
- Näitused – 2 tk.

Programmiliste tegevuste teostamiseks kasutati eelarvest 12,3%.

Aruandeaastal külastas muuseumi 15 089 huvilist. Küllastajate arv tõusis võrreldes 2015.a. 38,4%. Küllastajate arvu muutuses mängis suurt rolli Ugala edukas ja publikurohke etendus „Kõrboja perenaine.“

2017.a. toimuvad traditsioonilised sündmused:

- A.H. Tammsaare loomingu võistulugemine;
- Tammsaare Rahvamatk;

- A.H. Tammsaare mälestuspäeva tähistamine;
- Muuseumiöö;
- Pärimuskultuuripäevad, sh jüripäeva tähistamine; mardi- ja kadripäeva läbiviimine, jõulukombed;
- vabaõhuteatrietendus ja –filmipeävad;
- seminarid, vestlusringid ja töötoad;
- pere- ja lastepäevad;
- jõuluprogrammid.

Lisaks on sõlmitud Tartu Ülikooli Viljandi Kultuuriakadeemiaga koostööleping, mille tulemusena tuuakse lavale diplomilavastasu „Aabitstõde ja õigus.“

### Finantsseisund

Seisuga 31.12.2016.a. oli Sihtasutuse bilansimaht 380 616 eurot. 31.12.2015.a. oli vastav näitaja 338 261 eurot, bilansimaht kasvas 2016.a. jooksul 11,1%. Mõjutajateks on muutused tulude ja kulude struktuuris ja mahus.

Käibevarade osakaal bilansis oli 18,8% ja põhivarade osakaal 81,2%. 2015.a. vastavad näitajad olid 4,4% ja 95,6%.

Bilansimahust 1,3% moodustasid kohustused, nendest suuremad on võlad tarnijatele 807 eurot, võlad töövõtjatele 932 eurot ja maksuvõlad 3 174 eurot. Sihtasutuse netovara osakaal bilansis on 98,7%. 2015.a. vastavad näitajad olid 1,1% ja 98,9%.

### Tulemiaruanne

2016.a. tegevustulude maht oli 156 087 eurot, sellest toetused 124 402 eurot ehk 79,7% tuludest, sh:

- asutajate toetused 113 262 eurot, s.o 91%;
- projektipõhised sihtotstarbelised toetused 11 140 eurot, s.o 9%.

Tulud sihtasutuse majandustegevusest 2016.a. on 31 685 eurot, s.o 20,3% tegevustuludest. 2015.a. oli tegevustulude maht 29 500 eurot ja osakaalud vastavalt 67,5% ja 32,5%.

2016.a. tegevuskulude maht oli 115 214 eurot, sh:

- tööjõukulud 56 421 eurot, s.o 49,0%;
- majandamiskulud 43 436 eurot, s.o 37,7%;
- põhivara kulum 15 357 eurot, s.o 13,3%.

2015.a. oli tegevuskulude maht 108 384 eurot ja osakaalud vastavalt 44,6%, 32,9% ja 22,5%.

2016.a. aruandeaasta tulemiks kujunes kasum 40 902 eurot, millest Kultuuriministeeriumi renoveerimistoetus oli 46 772 eurot.

Kultuuriministeeriumi renoveerimistoetusega tehtavad tööd viiakse ellu 2017.a. Tulemit mõjutas ka see, et 2016.a. lõppes järk-järguline kulude kandmisele kuuluvate piirdeaegade, maastikuliste rajatiste ja ekspositsiooni kulumiarvestus, mis vähendas oluliselt põhivara kulumise osakaalu tegevuskuludest.

31.12.2016 finantsseisundi näitajate põhiliseks mõjutajaks oli tulude ja kulude suur vahe. Positiivne tulem ja tavapärasest suurem käibevarade (raha) osakaal bilansis ning bilansimahu kasv tekkisid, kuna 2016.a. planeeritud eelarvelised kulud summas 54 465 eurot lükkusid 2017.a. Rahavooliselt 2016.a. tulud ületasid kulud 55 726 eurot ja lahutades sellest põhivara kulum 15 357 eurot, jäi bilansis tulemiks 40 902 eurone kasum.

2017.a. tekib bilanssi analoogselt suur kahjum, kuna kulud saavad olema oluliselt suuremad kui tulud ja seda vahet (kahjumit) suurendab veel põhivara kulum (ca 15 000 eurot).

#### Finantssuhtarvud

	2016	2015
Tegevustulude muutus	71,98%	12,75%
Lühikohustuste kattekordaja	14,55	4,16
Võlgade kattekordaja	1,31%	1,06%
Tegevustulukus	26,21%	-19,52%
Omakapitali tulukus	10,89%	-5,29%
Omatulu osakaal ärituludes	20,29%	32,53%
Tööjõukulu osakaal tegevuskuludes (v.a põhivara kulum)	56,51%	57,57%

#### Suhtarvude arvutusmetoodika

Tegevustulude kasv (%) =  $(\text{tegevustulu } 2016 - \text{tegevustulu } 2015) / \text{tegevustulu } 2015 * 100$

Lühikohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlgade kattekordaja =  $(\text{kohustused} / \text{netovara}) * 100$

Tegevustulukus =  $(\text{aruandeperioodi tulem} / \text{tegevustulu}) * 100$

Omakapitali tulukus =  $(\text{aruandeperioodi tulem} / \text{netovara}) * 100$

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 516	12 790	2
Nõuded ja ettemaksud	2 942	1 956	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>71 458</b>	<b>14 746</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	309 158	323 515	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>309 158</b>	<b>323 515</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>380 616</b>	<b>338 261</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	4 913	3 460	6
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>4 913</b>	<b>3 460</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>4 913</b>	<b>3 460</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	103 965	103 965	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	230 836	248 451	
Aruandeaasta tulem	40 902	-17 615	
<b>Kokku netovara</b>	<b>375 703</b>	<b>334 801</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>380 616</b>	<b>338 261</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	124 402	61 261	10
Tulu ettevõtlusest	31 685	29 500	11
<b>Kokku tulud</b>	<b>156 087</b>	<b>90 761</b>	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-43 436	-35 655	12
Tööjõukulud	-56 420	-48 372	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 357	-24 357	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-115 213</b>	<b>-108 384</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>40 874</b>	<b>-17 623</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	28	8	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>40 902</b>	<b>-17 615</b>	



## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	40 874	-17 623	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 357	24 357	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>15 357</b>	<b>24 357</b>	5
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-987	-257	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 454	-1 178	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>56 698</b>	<b>5 299</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 000	0	
Laekunud intressid	28	8	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-972</b>	<b>8</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>55 726</b>	<b>5 307</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 790	7 483	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>55 726</b>	<b>5 307</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 516	12 790	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2014</b>	103 965	248 451	352 416
Aruandeaasta tulem	0	-17 615	-17 615
<b>31.12.2015</b>	103 965	230 836	334 801
Aruandeaasta tulem	0	40 902	40 902
<b>31.12.2016</b>	103 965	271 738	375 703

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja riigieelarve seadusega. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid ja rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et sihtasutus on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Finantsvarad

Varad ja kohustised on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

### Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha.

### Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded hinnatakse bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 5 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

1. Hooned 3%
2. Rajatised 2,5%-20%
3. Masinad ja seadmed 20%
4. Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 20%
5. Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
6. Maad, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000**

### Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

#### **Annetused ja toetused**

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärasest kasutamist.

Sihtasutuse eesmärgiks ei ole kasumi teenimine. Sellest lähtuvalt kajastatakse põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimist tuluna põhivara soetamise perioodis.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

#### **Tulud**

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

#### **Kulud**

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse põhitegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

#### **Maksustamine**

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

#### **Seotud osapooled**

Sihtasutus loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriarvustele. SA A.H.Tammsaare Muuseum Vargamäel käsitleb seotud osapooltena:

- a) juhatuse ja nõukogu liikmeid;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

## **Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Sularaha kassas	11	1 494
Arvelduskontod	68 505	11 296
<b>Kokku raha</b>	<b>68 516</b>	<b>12 790</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	768	768	
Ostjatelt laekumata arved	768	768	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 174	2 174	4
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>2 942</b>	<b>2 942</b>	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	469	469	
Ostjatelt laekumata arved	469	469	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 487	1 487	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 956</b>	<b>1 956</b>	

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	689	0	437
Sotsiaalmaks	0	1 345	0	952
Kohustuslik kogumispension	0	61	0	42
Töötuskindlustusmaksed	0	79	0	56
Ettemaksukonto jääk	2 174		1 487	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>2 174</b>	<b>2 174</b>	<b>1 487</b>	<b>1 487</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid		Kokku
				Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
<b>31.12.2014</b>						
Soetusmaksumus	2 691	525 124	6 200		0	534 015
Akumuleeritud kulum	0	-183 237	-2 906		0	-186 143
<b>Jääkmaksumus</b>	2 691	341 887	3 294		0	347 872
Amortisatsioonikulu	0	-23 117	-1 240		0	-24 357
<b>31.12.2015</b>						
Soetusmaksumus	2 691	525 124	6 200		0	534 015
Akumuleeritud kulum	0	-206 354	-4 146		0	-210 500
<b>Jääkmaksumus</b>	2 691	318 770	2 054		0	323 515
Ostud ja parendused				1 000	1 000	1 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				1 000	1 000	1 000
Amortisatsioonikulu	0	-14 302	-1 055			-15 357
<b>31.12.2016</b>						
Soetusmaksumus	2 691	525 124	6 200	1 000	1 000	535 015
Akumuleeritud kulum	0	-220 656	-5 201	0	0	-225 857
<b>Jääkmaksumus</b>	2 691	304 468	999	1 000	1 000	309 158

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	807	807	7
Võlad töövõtjatele	932	932	8
Maksuvõlad	2 174	2 174	4
Saadud ettemaksed	1 000	1 000	
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>4 913</b>	<b>4 913</b>	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 188	1 188	
Võlad töövõtjatele	785	785	
Maksuvõlad	1 487	1 487	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>3 460</b>	<b>3 460</b>	

## Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	434	274
Telia Eesti AS	86	77
AS Pristis	46	40
AS Eesti Post	11	0
Neste Eesti AS	-35	-75
OÜ Lokaator	0	130
OÜ Redsom	0	324
OÜ Tanksemäe Saffer	265	395
SA Järvamaa Arenduskeskus	0	23
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>807</b>	<b>1 188</b>

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	932	785
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>932</b>	<b>785</b>

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kultuuriministeerium	50 019	0	-50 019	0
Albu Vallavalitsus	7 549	0	-7 549	0
Eesti Kultuurkapital	3 393	0	-3 393	0
Järvamaa Omavalitsuste Liit	300	0	-300	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>61 261</b>	<b>0</b>	<b>-61 261</b>	<b>0</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>61 261</b>	<b>0</b>	<b>-61 261</b>	<b>0</b>
	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kultuuriministeerium	105 713		-105 713	
Albu Vallavalitsus	7 549		-7 549	
Eesti Kultuurkapital	3 770		-2 770	1 000
Järvamaa Omavalitsuste Liit	702		-702	
Haridus- ja Teadusministeerium	2 661		-2 661	
Muudelt residentidelt	3 045		-3 045	
Keskkonnainvesteeringute Keskus	1 962		-1 962	
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>125 402</b>		<b>-124 402</b>	<b>1 000</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>125 402</b>		<b>-124 402</b>	<b>1 000</b>

## Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	124 402	61 261
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>124 402</b>	<b>61 261</b>
sh eraldi riigieelarvest	111 144	53 412
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	7 549	7 549

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>124 402</b>	<b>61 261</b>



## Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Rendi ja üüritulu	4 166	2 476
Muuseumi tasulised teenused	11 808	10 863
Tulu programmilisest tegevusest	8 599	12 144
Teatrietenduste tasulised teenused	7 112	4 017
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>31 685</b>	<b>29 500</b>

## Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
<b>Energia</b>	<b>-4 053</b>	<b>-2 968</b>
Elektrienergia	-2 929	-2 174
Kütus	-1 124	-794
Mitmesugused bürookulud	-5 904	-3 167
Lähetuskulud	-2 061	0
Koolituskulud	-48	-55
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 413	-3 734
Riigilõiv	-7	-14
Kinnistute, hoonete ja ruumide majanduskulud	-11 543	-8 682
Ürituste ja näituste korraldamise kulud	-11 252	-10 423
Inventari soetus	-98	-713
Sõduki majanduskulu v.a. kütus ja rent	-684	-895
Infotehnoloogiakulud	-632	-4 969
Meditstiini- ja hügieenitarbed	0	-35
Eri- ja vormiriietus	-2 624	0
Transporditeenus	-117	0
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-43 436</b>	<b>-35 655</b>

## Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-42 255	-36 271
Sotsiaalmaksud	-14 165	-12 101
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-56 420</b>	<b>-48 372</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

## Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2016	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	852
2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	310	437

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 683	13 671

## Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul. Bilansipäeva järgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenuid ei ole.