

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Sihtasutus A.H.Tammsaare Muuseum Vargamäel

registrikood: 90006963

talu nimi: Tammsaare-Põhja talu

küla: Vetepere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 73416

telefon: +372 5594 4382, +372 5340 0637

e-posti aadress: raamatupidamine@vargamae.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Tulemiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Netovara muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 7 Võlad tarnijatele	16
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17
Lisa 10 Annetused ja toetused	18
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 13 Tööjõukulud	19
Lisa 14 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

TEGEVUSARUANNE

Sihtasutus A.H. Tammsaare Muuseum Vargamäel on asutatud Eesti Vabariigi ja Albu valla poolt 04.12.2002. Asutamisel teostas riigipoolseid asutajaõigusi Järva Maavalitsus. 01.01.2010 jõustunud Riigivaraseaduse alusel muutus riigipoolsete asutajaõiguste teostajaks Siseministeerium. Regionaalministri 19.03.2010 käskkirjaga nr 41 volitati Järva Maavalitsust esindama Siseministeeriumi tähtajatult sihtasutuse asutajaõigustest ja –kohustustest tulenevate ülesannete täitmisel. 11.02.2016 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 (neist üks e-koosolek), mille kohta on vormistatud protokollid.

Nõukogu liikmete volituste kestus:

Järva valla esindajad:

- Valdur Krasavin, Swedbank AS kliendihaldur, nõukogu esimees 02.04.2018 kuni 01.04.2023
- Ründo Müls, Järvamaa Muuseumi teadusjuht, 02.04.2018 kuni 01.04.2023
- Aune Suve-Kütt, Tapa valla noorsootööspsialist, 02.04.2018 kuni 01.04.2023

Eesti Vabariigi esindajad:

- Merju Künnapuu, Kultuuriministeeriumi finantsosakonna juhataja, 04.04.2018 kuni 03.04.2023
- Andres Paris, Rahandusministeeriumi riigieelarve osakonna ekspert, 10.05.2017 kuni 09.05.2022

Sihtasutuses on tööle vormistatud juhataja ja 4 töötajat (varahoidja-kuraator, pedagoog-programmijuht, klienditeenindaja-majahoidja ning raamatupidaja). Sihtasutuse 2019. aasta eelarve järgi oli tööjõukulud kokku 96 873 eurot, mis moodustab 61,2% tegevuskuludest. 2018. aasta vastavad näitajad 80 667 eurot ja 53,1%. Tööjõukulude kasvu peamine põhjus on töötajate palgatõus ja ühekordne tulemustasu.

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

Majandustegevus

2019. aastal oli muuseumi tegevus planeeritud kinnitatud arengukavast „Sihtasutuse A.H. Tammsaare Muuseum Vargamäel strateegiline arengukava 2018-2021“ lähtuvalt.

Sihtasutuse majandustegevusest laekus omatulu, sh piletitulu, giiditeenus, tulu programmilisest tegevusest jne, 42 669 eurot s.o 23,9% kogutulust.

Sihtasutuse tuludest olulise osa moodustasid eraldatud toetused:

- riigieelarvest eraldas Kultuuriministeerium tegevuskuludeks 82 803 eurot;
- riigieelarvest eraldas Kultuuriministeerium remonttööde katteks 12 200 eurot;
- riigieelarvest eraldas Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Amet (PRIA) õueala taastamise projekti kulude katteks 7 982 eurot;
- asutaja Järva Vallavalitsus poolt 23 800 eurot.

Koostöölepingu alusel laekus:

- Järvamaa Omavalitsuste Liit eraldas muuseumile kultuurihie hooldustöödeks 1 400 eurot.

Esitatud taotlustest rahastati:

- 3 projekti Kultuurkapitali poolt summas 1 700 eurot;
- 1 projekt PRIA poolt summas 3 849 eurot;
- 1 projekt Kultuuriministeeriumi poolt summas 1 939 eurot.

Põhivara parendused:

- Aida remonttööd – terrassi postide ja laudade vahetamine, lõunapoolse seina mädanenud palkide välja vahetamine, aidavahelikus mardikakahjustuste eemaldamine ja tõrje, vundamendi kivide fikseerimine;
- Saunikute rehemaja korrastamine – kulunud põranda lammutamine, armatuuri ja soklikaitse paigaldamine ning uue põranda valamine (45 m²);
- Rehemaja ja saunikute hoonete ümber tehti maapinna planeerimistööd sademete äravooluks;
- Roigas- ja varbaia uuendamine;
- Rehemaja rookatuse korrastamine.

Muuseumi tegevus

Seoses 2019. aasta alguses esilinastunud filmiga „Tõde ja õigus“ oli küllastajate arv tavapärasest suurem. Eriti märgatav oli üksikküllastajate arvu ja huvi kasv. Kui üldiselt jaanuaris, veebruaris ja novembris meile üksikküllastajaid ei satu, siis 2019. aastal oli üksikküllastajaid iga kuu.

Võrumaal avati küllastajatele Filmi-Vargamäe külastuskeskus.

Ettekanded, esitlused

Muuseumi ettekanded:

- Kevadseminari ettekanne „Veart mua“ Tammsaare väljamäel olevatest piiridest ja maa jaotamistest;
- Muinsuskaitsepäeva „Kultuur ja meelelahutus“ raames muuseumi ettekanne Vargamäe teatrietendustest läbi aegade;
- Põhjamaa kirjandusnädala raames muuseumi ettekanne „Tammsaare, kui Põhjamaa kirjanik“, mis rääkis Tammsaare tõlgetest.

Muuseumi külalisesinejad:

- Tanel Toom, režissöör. Rääkis filmi „Tõde ja õiguse“ tegemisest;
- Merili Metsvahi, folklorist. Ettekanne libahuntidest eesti kirjanduses;

- Karin Tenisson-Alev, Järva vallasekretär. Ettekanne vallasekretäri töö ja kohtupidamise ajaloost;
- Merit Lassmann ja Kerli Tennossar keeleteimetajate liidust viisid läbi eesti keele töötoa.

Koostöö

Järva-Madise Külaseltsiga oli meil 4 koostööprojekti. Koostöö Järva-Madise Külaseltsiga aitab muuseumisse tuua kohalikku kogukonda, kes on muuseumi vastu huvi kaotamas.

Ka Paide Teatriga sai meil hea koostöö hoo sisse. Paide Teater mängis Vargamäel oma esimese suvelavastuse („Eesti jumalad“), mida käis vaatamas 4 671 inimest. Lisaks mängiti Vargamäel kooliõpilastele mõeldud etendust „Motivatsioonikoolitus: Kuidas kaevata kraavi?“. Etendust mängiti nii kevadel kui sügisel, kokku käis vaatamas 841 õpilast.

Statistika

Sihtgruppidest on meil kaetud gümnaasiumi ja algklasside õpilased. Üksikkülastajate seas olid populaarsed muuseumiöö ning muinsuskaitsepäev. Seminaridest/vestlusringidest pakkus enim huvi Tammsaare mälestuspäev Tanel Toomiga. Endiselt on populaarne algklassidele mõeldud jõuluprogramm. Samuti on stabiilse osalejate arvuga teatrietenduste eelne ekskursioon.

Vargamäe muuseumi eestvedamisel, eesti keele aastat tähistades, külastasid Järvamaa raamatukogu- ja kultuuritöötajad eesti kirjanike muuseumeid, kus tutvuti J. Liivi, B. Alveri, A.H. Tammsaare/Tallinn, E. Vilde, M. Underi, F. Tuglase ja O. Lutsu loominguga. Kokku külastati 6 muuseumi.

2019. aastal alustas muuseum püsiekspositsiooni uuendamistöödega.

2019. aastal jätkus traditsiooniliste sündmuste korraldamine ning lisandusid mõned uued üritused ja programmid:

Osalejate arv

- A.H. Tammsaare loominguga võistulugemine	10
- Tammsaare rahvamatk	310
- Tammsaare mälestuspäev	43
- Muuseumiöö	208
- Teatrietendus „Eesti jumalad“	4 671
- Seminarid, ettekanded	67
- Töötoad	457
- Perepäevad (jõulud)	64
- Suvisted Vargamäel	91
- Jõuluprogramm koolidele	457
- Etenduse eelne ekskursioon	345
- „Kutsu muuseum külla“ väljasõite – 4 korral, osalejaid kokku 60 inimest;	
- Näitused (2 näitust) – muuseumi aastanäitus „Tõde ja õigus. Tõsielulisest tagataustast“ ja Regina Lukk – Toompere illustratsioonide näitus.	

2019. aastal külastas muuseumi 12 742 inimest – üksikkülastajaid 2 106 inimest, grupikülastajaid 4 769, muuseumi eriprogrammides osalejaid (sh teatrietendused, muuseumiöö, rahvamatk, jm) 5 867 inimest, nendest teatrikülastajaid oli 4 671 inimest.

2018. aastal külastas muuseumi 13 383 inimest – üksikkülastajaid 994 inimest, grupikülastajaid 4 098, muuseumi eriprogrammides osalejaid 7 922 inimest, nendest teatrikülastajaid oli 5 765 inimest.

Muuseumi külastajate arvu langus on tingitud väiksemast teatrikülastajate arvust. 2019. aastal ei toimunud muuseumis suuremaid sündmusi, mis oleks ühekorraga palju inimesi muuseumisse toonud (nagu olid 2018. aastal Eesti looduse päev, jalgrattamatk „Kuidas elad Kõrvemaa“ jm).

2020. aastal toimuvad traditsioonilised sündmused:

- A.H. Tammsaare loomingu võistlusegmine;
- Tammsaare rahvamatk;
- A.H. Tammsaare mälestuspäeva tähistamine ja näituse avamine;
- muuseumiöö;
- muinsuskaitsepäev;
- põhjamaa kirjandusnädal;
- pärimuskultuuripäevad, sh suvised;
- seminarid, vestlusringid ja töötoad;
- perepäevad.

Finantsseisund

Seisuga 31.12.2019 oli Sihtasutuse bilansimaht 411 797 eurot. 31.12.2018 oli vastav näitaja 418 958 eurot, bilansimaht vähenes 2019. aasta jooksul 1,7%. Bilansimahu peamiseks vähenemise põhjuseks oli käibevarade (raha- ja pangakontode) madalam jääk aruandeaasta lõpul.

Kuna laened puuduvad, siis ei ole intressimuutustel sihtasutuse tegevusele mõju.

Käibevarade osakaal bilansis oli 9,6% ja põhivarade osakaal 90,4%. 2018. aasta vastavad näitajad olid 12,0% ja 88,0%.

Bilansimahust 5,3% moodustasid kohustised, nendest suuremad on võlad hankijatele 14 739 eurot, võlad töövõtjatele 934 eurot ja muud kohustised ja ettemaksud 6 064 eurot. Sihtasutuse netovara osakaal bilansis on 94,7%. 2018. aasta vastavad näitajad olid 8,3% ja 91,7%.

Finantssuhtarvud

	2019	2018
Käibekapital	17 629	15 220
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,81	1,44
Rahaliste vahendite tase	1,22	1,17
Põhitegevuse rahavoo taseme suhtarv	-0,28	0,54

Suhtarvude arvutusmetoodika

Käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustised

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustised

Rahaliste vahendite tase = raha/lühiajalised kohustised

Põhitegevuse rahavoo taseme suhtarv = rahavood põhitegevusest/lühiajalised kohustised

Tulemiaruanne

2019. aasta tegevustulude maht oli 180 491 eurot, sellest toetused 135 673 eurot ehk 75,2% tuludest, sh:

- asutajate toetused 118 803 eurot, s.o 87,6%;
- projektipõhised sihtotstarbelised toetused 16 870 eurot, s.o 12,4%.

Tulud sihtasutuse majandustegevusest 2019. aastal oli 44 818 eurot, s.o 24,8%. 2018. aastal oli tegevustulude maht 168 565 eurot ja osakaalud vastavalt 79,4% ja 20,6%.

2019. aasta tegevuskulude maht oli 174 506 eurot, sh:

- tööjõukulud 96 873 eurot, s.o 55,5%;
- majandamiskulud 61 243 eurot, s.o 35,1%;
- põhivara kulum 16 390 eurot, s.o 9,4%.

2018. aastal oli tegevuskulude maht 167 754 eurot ja osakaalud vastavalt 48,1%, 42,4% ja 9,5%.

2019. aastal aruandeaasta tulemiks kujunes kasum 6 019 eurot. Tulude poolel oli peamiseks mõjutajaks majandustegevusest saadud tulu kasv. Laekus rohkem tulu nii muuseumi enda pakutavatest teenustest kui ka teatrietendustest.

Kulude poolel suurenesid tööjõukulud, mis on peamiselt seotud muuseumi töötajate palgatõusu ning ühekordse tulemustasuga.

Sihtasutuse tulemiaruaanded 2016-2019 (eurodes)

Tulemi kirje	2019	2018	2017	2016
Tegevustulud	180 491	168 565	122 604	156 087
Müüdnud tooted ja teenused	44 818	34 719	34 709	31 685
Toetused	135 673	133 846	87 895	124 402
Tegevuskulud	-174 506	-167 754	-115 111	-115 213
Tööjõukulud	-96 873	-80 667	-63 219	-56 420
Majandamiskulud	-61 199	-71 102	-35 766	-39 006
Põhivara amortisatsioon	-16 390	-15 931	-16 058	-15 357
Muud tegevuskulud	-44	-54	-68	-4 430
Finantstulud	34	5	29	28
Tulu hoiustelt	34	5	29	28
TULEM	6 019	816	7 522	40 902

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 575	40 701	2
Nõuded ja ettemaksud	12 791	9 436	3
Kokku käibevarad	39 366	50 137	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	372 431	368 821	5
Kokku põhivarad	372 431	368 821	
Kokku varad	411 797	418 958	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	21 737	34 917	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 737	34 917	
Kokku kohustised	21 737	34 917	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	103 965	103 965	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	280 076	279 260	
Aruandeaasta tulem	6 019	816	
Kokku netovara	390 060	384 041	
Kokku kohustised ja netovara	411 797	418 958	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	135 673	133 846	10
Tulu ettevõtlusest	44 818	34 719	11
Kokku tulud	180 491	168 565	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-61 243	-71 156	12
Tööjõukulud	-96 873	-80 667	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 390	-15 931	5
Kokku kulud	-174 506	-167 754	
Põhitegevuse tulem	5 985	811	
Muud finantstulud ja -kulud	34	5	
Aruandeaasta tulem	6 019	816	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 985	811	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 390	15 931	5
Kokku korrigeerimised	16 390	15 931	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 355	-1 148	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-25 180	3 121	
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 160	18 715	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 000	-40 285	
Laekunud intressid	34	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 966	-40 280	
Kokku rahavood	-14 126	-21 565	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 701	62 266	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 126	-21 565	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 575	40 701	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ ReserVKapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	103 965	279 260	383 225
Aruandeaasta tulem		816	816
31.12.2018	103 965	280 076	384 041
Aruandeaasta tulem		6 019	6 019
31.12.2019	103 965	286 095	390 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

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". Ostjatel laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisenä 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 kasuliku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust 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. Finantskohustis 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 mõlemal 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 äriarvestustele. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	799	782
Arvelduskontod	25 776	39 919
Kokku raha	26 575	40 701

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	307	307	
Ostjatelt laekumata arved	307	307	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 484	12 484	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 791	12 791	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 436	9 436	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 436	9 436	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 720	0	5 800	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 043	0	1 200
Sotsiaalmaks	0	3 486	0	2 178
Kohustuslik kogumispension	0	221	0	142
Töötuskindlustusmaksed	0	187	0	116
Ettemaksukonto jääk	7 764		3 636	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 484	5 937	9 436	3 636

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 691	525 124	6 200	66 448	600 463
Akumuleeritud kulum	0	-235 715	-6 200	0	-241 915
Jääkmaksumus	2 691	289 409	0	66 448	358 548
Ostud ja parendused		26 204			26 204
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		26 204			26 204
Amortisatsioonikulu	0	-15 931			-15 931
Ümberliigitamised		66 448		-66 448	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		66 448		-66 448	0
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 691	615 777	0	0	618 468
Akumuleeritud kulum	0	-249 647	0	0	-249 647
Jääkmaksumus	2 691	366 130	0	0	368 821
Ostud ja parendused				20 000	20 000
Muud ostud ja parendused				20 000	20 000
Amortisatsioonikulu	0	-16 390			-16 390
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 691	615 777	0	20 000	638 468
Akumuleeritud kulum	0	-266 037	0	0	-266 037
Jääkmaksumus	2 691	349 740	0	20 000	372 431

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 739	14 739	7
Võlad töövõtjatele	934	934	8
Maksuvõlad	5 937	5 937	4
Saadud ettemaksed	127	127	9
Muud saadud ettemaksed	127	127	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 737	21 737	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 189	30 189	7
Võlad töövõtjatele	1 092	1 092	8
Maksuvõlad	3 636	3 636	4
Kokku võlad ja ettemaksed	34 917	34 917	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Energia AS	378	422
Telia Eesti AS	5	74
Pristis AS	63	63
Eesti Post AS	22	11
Neste Eesti AS	0	-101
Ramjee OÜ	250	0
Gromell OÜ	0	27 079
MTÜ Kinobuss	0	2 500
Ragn-Sells AS	0	22
Tele2 Eesti AS	0	119
Circle K Eesti AS	193	0
Kontseptsioon OÜ	805	0
MTÜ Kivipõld	340	0
Katikelli Pesumaja OÜ	23	0
Vaaros OÜ	331	0
Tele2 Eesti AS	329	0
Identity OÜ	12 000	0
Kokku võlad tarnijatele	14 739	30 189

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Puhkusetasude kohustis	934	1 092
Kokku võlad töövõtjatele	934	1 092

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Kultuuriministeerium	0	26 096	85 786	-111 882	0	0
Järva Vallavalitsus	0	0	13 571	-13 571	0	0
Eesti Kultuurkapital	0	0	2 800	-2 800	0	0
Järvamaa Omavalitsuste Liit	0	0	900	-900	0	0
Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Amet (PRIA)	0	0	4 693	-4 693	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	26 096	107 750	-133 846	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	26 096	107 750	-133 846	0	0

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Kultuuriministeerium	0	0	97 069	-96 942	0	127
Järva Vallavalitsus	0	0	23 800	-23 800	0	0
Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Amet (PRIA)	0	0	11 831	-11 831	0	0
Järvamaa Omavalitsuste Liit	0	0	1 400	-1 400	0	0
Eesti Kultuurkapital	0	0	1 700	-1 700	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	135 800	-135 673	0	127
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	135 800	-135 673	0	127

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	135 673	133 846	9
Kokku annetused ja toetused	135 673	133 846	
sh eraldi riigieelarvest	108 773	116 575	
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	25 200	14 471	

Rahalised ja mitterahalised annetused			
	2019	2018	Lisa nr
Kokku annetused ja toetused	135 673	133 846	

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Rendi ja üüritulu	2 149	3 393
Muuseumi tasulised teenused	18 056	15 384
Tulu programmilisest tegevusest	9 605	11 442
Teatrietenduste tasulised teenused	15 008	4 500
Kokku tulu ettevõtlusest	44 818	34 719

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	-4 234	-4 962
Elektrienergia	-2 552	-3 332
Kütus	-1 682	-1 630
Mitmesugused bürookulud	-7 360	-3 725
Lähetuskulud	-438	-564
Koolituskulud	-950	-296
Riiklikud ja kohalikud maksud	-44	-54
Kinnistute, hoonete ja ruumide majanduskulud	-24 391	-45 370
Ürituste ja näituste korraldamise kulud	-16 152	-12 910
Inventari soetus	-3 473	-719
Sõduki majanduskulu v.a. kütus ja rent	-2 820	-1 017
Infotehnoloogiakulud	-1 215	-1 239
Eri- ja vormiriietus	-120	-220
Transporditeenus	-46	-75
Muu erivarustus ja erimaterjalid	0	-5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 243	-71 156

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-74 015	-61 562
Sotsiaalmaksud	-22 858	-19 105
Kokku tööjõukulud	-96 873	-80 667
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100	152	25	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	20 862	18 521