

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**nimi:** Mittetulundusühing Säna Kultuurimõis

**registrikood:** 80292778

**tänava/talu nimi,** Säna mõis

**maja ja korteri number:**

**küla:** Säna küla / Sännä

**vald:** Rõuge vald

**maakond:** Võru maakond

**postisihnumber:** 66710

**telefon:** +372 55588927

**e-posti aadress:** kultuurimois@kultuuritehas.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

## Tegevusaruanne

2015 aastal siirdus ühingu tegevuse põhirõhk Leiutajate Külakooli arendamisele. Samaaegselt jätkus ka avalike teenuste osutamine ja teenuskeskuse arendamine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	48 031	31 536
Nõuded ja ettemaksud	2 156	2 286
<b>Kokku käibevara</b>	<b>50 187</b>	<b>33 822</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 426	2 018
<b>Kokku põhivara</b>	<b>4 426</b>	<b>2 018</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>54 613</b>	<b>35 840</b>
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	2 139	2 184
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	6 926
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>2 139</b>	<b>9 110</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>2 139</b>	<b>9 110</b>
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	26 730	20 353
Aruandeaasta tulem	25 744	6 377
<b>Kokku netovara</b>	<b>52 474</b>	<b>26 730</b>
<b>Kokku kohustused ja netovara</b>	<b>54 613</b>	<b>35 840</b>

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	70 784	69 147
Tulu ettevõtlusest	15 668	13 453
<b>Kokku tulud</b>	<b>86 452</b>	<b>82 600</b>
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 796	-53 622
Mitmesugused tegevuskulud	-8 862	-4 886
Tööjõukulud	-6 235	-4 175
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 797	-807
Muud kulud	0	-12 733
<b>Kokku kulud</b>	<b>-60 690</b>	<b>-76 223</b>
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>25 762</b>	<b>6 377</b>
Intressikulud	-18	0
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>25 744</b>	<b>6 377</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	61 650	69 147
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 073	13 453
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-40 581	-73 861
Väljamaksed töötajatele	-18 721	-14 240
Laekunud intressid	3	3
Makstud intressid	-18	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 292	0
Muud rahavood põhitegevusest	610	-3 201
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>20 308</b>	<b>-8 699</b>
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 813	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-3 813</b>	<b>0</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>16 495</b>	<b>-8 699</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 536	40 235
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>16 495</b>	<b>-8 699</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 031	31 536

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2013</b>	20 353	20 353
Aruandeaasta tulem	6 377	6 377
<b>31.12.2014</b>	26 730	26 730
Aruandeaasta tulem	25 744	25 744
<b>31.12.2015</b>	52 474	52 474

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

MTÜ Sänna Kultuurimõis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi või katkestatavoid tähtajalisi deposiite. MTÜ-l ei ole tähtajalisi houseid ega rahaturufondi osakuid.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 700

Igale soetatud põhivarale määratakse kasuliku ea pikkus eraldi.

#### Annetused ja toetused

MTÜ Sänna Kultuurimõis on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist.

Alates 2012 aastast kajastatakse sihtfinantseerimisi netomeetodil. Alates 2012.aastast kajastatakse tegevuskulude sihtfinantseerimine tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

#### Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja MTÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

MTÜ tegevus ei ole suunatud äritegevusele ja kasumitaotlusele, mistõttu on raamatupidamise kasumiaruande asemel koostatud tulude-kulude aruanne.

Liikmemaksud kajastatakse tuluna siis, kui nad laekuvad.

#### Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegev- ja kõrgem juhtkond
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arveldusarved	45 254	29 974
kassa	2 777	1 562
<b>Kokku raha</b>	<b>48 031</b>	<b>31 536</b>



**Lisa 3 Nõuded ostjate vastu**

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
<b>Ostjatelt laekumata arved</b>	<b>21 556</b>	<b>2 286</b>
nõuded ostjatele	21 556	2 286
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>21 556</b>	<b>2 286</b>

**Lisa 4 Materiaalne põhivara**

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2013</b>						
Soetusmaksumus	2 500		910	3 410		3 410
Akumuleeritud kulum	-312		-273	-585		-585
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 188</b>		<b>637</b>	<b>2 825</b>		<b>2 825</b>
Amortisatsioonikulu	-625		-182	-807		-807
<b>31.12.2014</b>						
Soetusmaksumus	2 500		910	3 410		3 410
Akumuleeritud kulum	-937		-455	-1 392		-1 392
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 563</b>		<b>455</b>	<b>2 018</b>		<b>2 018</b>
Ostud ja parendused		950	1 885	2 835	978	3 813
Muud ostud ja parendused		950	1 885	2 835	978	3 813
Amortisatsioonikulu	-625	-26	-536	-1 187	-218	-1 405
<b>31.12.2015</b>						
Soetusmaksumus	2 500	950	2 795	6 245	978	7 223
Akumuleeritud kulum	-1 562	-26	-991	-2 579	-218	-2 797
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>938</b>	<b>924</b>	<b>1 804</b>	<b>3 666</b>	<b>760</b>	<b>4 426</b>

**Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused**

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

Kõik saadud toetused on kasutatud ettenähtud aja jooksul või saadud tagantjärele, st siis kui tegevus on teostatud. 2016 aastaks ei jää kohustusi kontole "tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest"

2015 aastal on erinevate projektide (sh haridustoetus Leiutajate külakoolile) tarbeks saadud toetusi:

Rahandusministeerium: 27319,28 eurot

Rõuge vallavalitsus: 29555 eurot

Muud omavalitsused kokku: 4844 eurot

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 265	14 238
Sotsiaalmaksud	7 456	9 019
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>18 721</b>	<b>23 257</b>
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	12 486	19 081
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	8 039	6 437
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	0

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2016

**Mittetulundusühing Sänna Kultuurimõis (registrikood: 80292778) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK NOOR	Juhatuse liige	31.01.2016
KADI NOOR	Juhatuse liige	31.01.2016

## Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Algkoolide tegevus	85202	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55588927
E-posti aadress	kultuurimois@kultuuritehas.ee