

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: Sihtasutus KALEVIPOJA KODA

registrikood: 90007603

tänava/talu nimi, Sarviku

maja ja korteri number:

küla: Kääpa küla

vald: Mustvee vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49323

telefon: +372 7762038, +372 5289500

e-posti aadress: annika@kalevipojakoda.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 ettemaksud	14
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	16
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 8 Annetused ja toetused	17
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 10 Jagatud annetused ja toetused	18
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 12 Tööjõukulud	19
Lisa 13 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Rahvamaja poolt ning koostöös teiste asutuste/organisatsioonidega korraldatud sündmuste statistika 2017

Kuu	Sündmuse nimi	Mis liiki sündmus	Osalejaid
Jaanuar	„Ajast aega ja seinast seina” E. Annuki fotonäitus	Perele	35
	<i>Hosa</i>		
Veebruar	Etendus „Muinasjutt ausõnast”	Perele	38, sellest lapsi 8
	Leaderi koosolek	Täiskasvanutele	17
Märts	Kinoklubi „November”	Perele	10
	Vastlapäev	Perele	43, sellest lapsi 31
	Emakeelepäev	Perele	25, kellest lapsi 2
	EV 100 igas külas	Täiskasvanutele	7
	Kinoklubi „Sangarid”	Perele	8
Aprill	Ansambel „Allikad” 20. sünnipäev	Perele	67, kellest lapsi 3
Mai	„Teeme ära 2017”	Perele	15, kellest lapsi 6
	Emadepäeva kontsert „Avaja”	Perele	35, kellest lapsi 7
	Muuseumi öö-Sõprade klubi moodust./grillimine	Perele	135, kellest lapsi 20
Juuni	Lastekaitsepäev	Lastele	130, sellest lapsi 110
	Jaanipäev	Perele	128
Juuli	Saare kooli vilistlaste pidu	Perele	20, sellest lapsi 1
August	Laulupäev ja kohvikute päev	Perele	250, sellest lapsi 50
September	Pildikesi siit ja sealt-- Otto Kuus--(Näitus)	Perele	40, sellest lapsi 5
Oktoober	OTT-i Sügise pidu	Perele	100, kellest lapsi 20
Detsember	I Advendiküünla süütamine	Perele	43, kellest lapsi 7
	Jõuluprogramm Haldjamaa	Lastele/ täiskasvanutele	214 * kellest lapsi 194
	Jõulukontsert „Elise”	Perele	46, kellest lapsi 5
Mai- august	Seikluspargi külastus	Perele	647
OTT-i tegevused rahvamajas ja selle ees(vt.ka oktoobris sügispidu)	OTT-i Jõuluturg	Perele	70, kellest lapsi 20
	Avatud talude päev	Perele	500, kellest lapsi

		150
OTT (Iganädalane)	Perele	700, kellest lapsi
		150
		3323*

* Sisaldab ka saatjaid (tasuta)

**Antud arv pole päris täpne – sündmustel, mis on ilma piletita, on osalejate arv umbkaudne

Kalevipoja muuseumi üritused 2017.a.

10.jaan. Tartu Ülikoolis virtuaalreaalsuse kogemine (PKT projekti jaoks)

12.jaan. Peipsimaa arengufoorum

31.jaan. Pilteepose „Kalevipoeg” 2 osa esitlus

17.veebr. Rain Rähna näituse „Virmalised” avamine

4.märts Vastlapäev (laienes ka muuseumisse)

20.märts Koolivaheaja algus: kuulutasime välja aastateema „Kalevipoeg ja toit”

25.märts Küüditatute mälestuspäev

28.märts „Tagasi kooli” osavõtt

30.-31 märts Reisikorraldajate infotuur Novgorodi (Peipsiveere piirkond-Jõgevamaa esindamine)

11.aprill Jõgevamaa turismiasjaliste seminar Puurmanis (PKT esitlemine)

15.aprill Lasteaia perepäev (kontrollpunkt)

29.aprill Ansambel Allikate sünnipäev

6.mai Euroopa päev

11.mai Kristel Mägedi näituse avamine

13.mai Muuseumi sünnipäev-juubel (lõõtsavägilaste kontsert)

20.mai Muuseumiõõ ja muuseumisõprade klubi avamine grillipeoga

15.juuni Viljandi Kultuuriakadeemia õppejõududele koolitus

22.juuni Jaanipäev

15.juuli Pala kohvikutepäeva (Koja esindamine)

23.juuli Avatud talude päev

12.august Võtikvere raamatupäeval (esitlus Kalevipoja Koja tegemistes)

12.sept. Jõgevamaa turismiasjaliste väljasõit Viljandimaale

25.sept. Urve Sulgeri näituse avamine

27.sept. Keskkonnaameti infopäev Jõgeval (Koja esindamine)

2.okt. Ettevõtluspäev Õuna talus (PKT esitlemine)

2.nov. Vanemuise teatri näitlejate vastuvõtt (Kalevipoja etendusega seoses koolitus)

15. nov. TIKi koolitus (VisitEstonia lehe haldamine)

16.nov. Peipsimaa Arengufoorum Räpinas

20.nov. Touresti koosolek Jõgeval

Dets. Haldjamaa

16.dets. Pilteepos „Kalevipoeg” 3 osa esitlus

Külastajad Kalevipoja muuseumis 2017.a:

Külastajaid kokku: 2590

Külastajad: 1887

Üritused: 703

Üritused piletivabad

Täiskasvanud: 1324

Lapsed: 1266

Asutused: 1515

Üksikülastajad: 1075

Rahvusvaheline: Venemaa 13

Soome 5

Läti 22

Leedu 3

Saksamaa 1

Inglismaa 1

USA 1

Kokku: 46

Muuseumi tulud:

- Muuseumi külastus (piletid + giid): 1750.-

- Suveniirid: 13.50+5+11

- Raamatud: 14.00 + 12.80

- Paljundamine: 23.90

Kokku: 1830.20

Muud tulud:

- Meeskonnakoolitus: 436.-

- Haldjamaa 2017.a 1358.- (194x7) ja lisaks 2016. a eest laekumine 119.-

- Ruumide rent, kohvipaus: 138+18 (OTT)

- Lastekaitsepäev: 234.- (117x2)
- Mari Pokineni kontsert: 230.- (20x8, 14x5)
- Disc golfi laenutus: 30 + 35
- Saare valla pildialbum: 64.- (10tk)
- Annetused: 13.40+41.44+20

Kokku: 2736.84

Statistika : Saare raamatukogu kasutamine

Aruandeaasta	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Elanikke teen. piirkonnas	624	625	601	587	575	561	550	537
Rk. kasutajaid	288	303	314	335	353	362	324	235
Sealhulgas lapsed	12	55	41	40	33	42	34	41
Sealhulgas laenajaid	170	155	140	165	169	181	190	149
KÜLASTUSI								
	4493	2820	3013	3357	3085	2527	2881	2639
Sh. laste külastused	1100	741	675	1108	1118	664	903	891
Laenutused (koju)	8585	6485	5984	6502	5931	5530	5052	4530
Sh. lastele	488	566	478	665	627	464	436	342
Sh. ilu-ja lastekirjandus	3038	3516	3449	3686	3214	3151	2927	2858
Sh. ajakirjandus	3891	1378	1092	1453	1280	1176	888	747
ÜRITUSED								
	29	24	13	11	11	7	11	29
ÜRITUSTEL OSALEJAJID								
	364	138	91	105	185	170	205	232

Lühikokkuvõte 2017. aastast Saare raamatukogus

- Raamatukogule osteti 308 eksemplari uusi raamatuid, neist laste- ja ilukirjandust 233 eksemplari (63%). Raamatute komplekteerimiskulu elaniku kohta oli 0,006 tuh/€, ostetud raamatuid elaniku kohta oli 0,6 eksemplari. Dekomplekteeriti 1201 eksemplari.
- Perioodikat osteti 20 aastakäiku, kustutati 9 aastakäiku.
- Raamatukoguüritusi: 29, osalejaid 232.

Olulisi muudatusi raamatukogu tegevuses võrreldes 2016. aastaga ei toimunud. Jätkus mahukam töö fondiga, et valmistuda kolimiseks 2018. aastal. Kahel korral aasta jooksul vahetus SA Kalevipoja Koda juhatuse liige.

Toimusid üritused laste- ja noorteaasta „Mina ka!” raames (ajurünnak noorte tegevuse projekti-ideede leidmiseks, ettelugemisi, arutelusid erinevatel teemadel, erinevaid tegevusi). Lastetoas asuvat mängunurka kasutati aktiivselt. Rahvamajaga koos tähistati Emakeelepäeva. Lasteaiaga koostöös osales raamatukogu lihavõtte ja jõuluüritusel. Talveperioodil olid ruumid külmad ja üritusi ei saanud raamatukogus korraldada, peamiselt koostati sel perioodil näitusi ja väljapanekuid. Raamatukogu juhataja osales-keskraamatukogu poolt korraldatud info ja teabepäevadel ja maakonna raamatukogude õppereisil Leedu Vabariiki. Raamatukogu tegi koostööd teiste asutustega, seltside- ja kollektiividega oma ülesannetest lähtuvalt. Kasvas liikumispuudega koduteenindatavate hulk(1-lt 6-le) Kahanemine on pea kõigis raamatukogu tegevuse arvulistes näitajates, langustrend on raamatukogudes üldiselt valdav.

2018. aastal kavandatavad tegevused:

2018. a kõige suurem tegevusplaan on muuseumi remonti minek. Kui hange läheb plaanipäraselt, algavad mais ehitustööd. Tuvastatakse maja seisukord ja hoonet hakatakse renoveerima muuseumiks. Tegemist on EASi poolt rahastatava projektiga ja see kestab kuni sügiseni 2019.

Plaanis on teha õuetegevused prioriteetsemaks kui nad siiani olnud on. Seikluspark – madal- ja kõrgrada ning Disc Golf. Toimub Saare Raamatukogu kolimine endisesse Saare vallamajja.

Rahvamaja ruumid saavad ühekaupa uue väljanägemise. Plaan on kõigile ruumidele leida kasutus. Üritusi on plaanis rohkem kui on siiani tehtud ja kõigisse on kavas tihedalt kaasata ka kogukonnaliikmeid. Rohkem pereüritusi, et oleks põhjust Kalevipoja Kotta tulla. Suurematest üritustest on tulemas Saare kooli lahkumispidu, raamatukogu kolimine inimketi abiga, Jüriöö retk, Jaanituli ja tulealtari taastamine, Avatud talude päeval osalemine Kääpa OTTiga, Laulupäev ja Kääpa kohvikutepäev, jõulumaa jne. Kindlasti jätkub kinoklubi.

Finantsnäitajad:

1)Likviidsuskordaja 2016=1,78 ja 2017=1,18

likviidsed varad jagatud lühiajaliste kohustistega

2)Võlakordaja 2016=8,44% ja 2017= 10,85%

kohustised jagatud koguvaraga

3)Puhaskäibekapital 2016=5 726 ja 2017= 1 685

käibevara miinus lühiajalised kohustused

SA Kalevipoja Koda on jätkusuutlik ja tulevikus jätkatakse samade tegevus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 177	12 100	2
Nõuded ja ettemaksud	2 735	974	3
Kokku käibevarad	10 912	13 074	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	74 112	73 980	5
Kokku põhivarad	74 112	73 980	
Kokku varad	85 024	87 054	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	9 227	7 348	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 227	7 348	
Kokku kohustised	9 227	7 348	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	79 706	78 270	
Aruandeaasta tulem	-3 909	1 436	
Kokku netovara	75 797	79 706	
Kokku kohustised ja netovara	85 024	87 054	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	79 522	75 642	8
Tulu ettevõtlusest	8 360	9 951	9
Kokku tulud	87 882	85 593	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-20	-20	10
Mitmesugused tegevuskulud	-31 225	-32 799	11
Tööjõukulud	-55 818	-46 610	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 728	-4 728	5
Kokku kulud	-91 791	-84 157	
Põhitegevuse tulem	-3 909	1 436	
Aruandeaasta tulem	-3 909	1 436	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-3 909	1 436	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 728	4 728	5
Muud korrigeerimised	-7 994	310	8,11
Kokku korrigeerimised	-3 266	5 038	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 760	265	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 878	1 575	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 057	8 314	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 860	-4 360	5,11
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 994	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 134	-4 360	
Kokku rahavood	-3 923	3 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 100	8 146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 923	3 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 177	12 100	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	78 270	78 270
Aruandeaasta tulem	1 436	1 436
31.12.2016	79 706	79 706
Aruandeaasta tulem	-3 909	-3 909
31.12.2017	75 797	75 797

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus KALEVIPOJA KODA

Aruandeperiood: 01.jaanuar 2017-31.detsember 2017

Esitlusvaluuta: Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning Avaliku sektori finantsaruandluse ja arvestuse juhendis sätestatud nõuded.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ja hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral on iga konkreetse kliendi laekumata nõuet eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud.

Nõuet loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse vara soetamisel kulusse ja võetakse arvele väheväärtusliku inventarina bilansiväliselt vastutavate isikute loikes.

Tulenevalt riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusest on põhivara soetusmaksumuse alampiir alates 31.12.2016.a 5 000 eurot.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku 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.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 5 %

Masinad ja seadmed 20 %

Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 33 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 %

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustised

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

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja see leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetus-maksumuses. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruanDES kirjel Mitmesugused tegevuskulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse SA Kalevipoja Koja nõukogu ja juhatuse liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud ning samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad asutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 628	1 237
Arvelduskontod	6 549	10 863
Kokku raha	8 177	12 100

Kasutusel on üks konto Swedbankis ja üks konto SEB Pangas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6	6
Ostjatelt laekumata arved	6	6
Ettemaksed	964	964
Tulevaste perioodide kulud	964	964
Saamata sihtfinantseerimine	1 575	1 575
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	190	190
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 735	2 735
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125	125
Ostjatelt laekumata arved	125	125
Ettemaksed	849	849
Tulevaste perioodide kulud	849	849
Kokku nõuded ja ettemaksed	974	974

Kirjel Ettemaksed-tulevaste perioodide kulud on kajastatud Saare Raamatukogu poolt ajalehtede ja ajakirjade ettetellimise kulu 2018. aastaks. Saamata sihtfinantseerimine hõlmab PRIAlt laekumata lõpetatud LEADER projekti toetust "Mobiilse discgolfi paketi, õhujooja ja riistvõimlemise tarvikute ostmiseks" 1 575 eurot.

Saamata seadusandlusest tulenevad toetused on Sotsiaalkindlustusametilt detsembri kuu eest arvestatud laekumata 190 eurot täiendavate puhkusepäevade eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	568	572
Sotsiaalmaks	1 288	931
Kohustuslik kogumispension	70	62
Töötuskindlustusmaksed	81	89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 007	1 654

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksud		Kokku
			Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 318	94 553	13 157	13 157	109 028
Akumuleeritud kulum		-34 370			-34 370
Jääkmaksumus	1 318	60 183	13 157	13 157	74 658
Ostud ja parendused			4 050	4 050	4 050
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			4 050	4 050	4 050
Amortisatsioonikulu		-4 728			-4 728
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 318	94 553	17 207	17 207	113 078
Akumuleeritud kulum		-39 098			-39 098
Jääkmaksumus	1 318	55 455	17 207	17 207	73 980
Ostud ja parendused			4 860	4 860	4 860
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			4 860	4 860	4 860
Amortisatsioonikulu		-4 728			-4 728
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 318	94 553	22 067	22 067	117 938
Akumuleeritud kulum		-43 826			-43 826
Jääkmaksumus	1 318	50 727	22 067	22 067	74 112

Kirjel Maa on kajastatud Kasaka kinnistu maaüksus - ei amortiseerita.

Kirjel Ehitised on kajastatud Kaleviipoja teemaparki soetatud hoonete ja rajatiste, Krati seikluspargi ning muuseumi ahjude parenduseks tehtud summad.

2010.-2011.aastal on lõpetamata ehitusena arvele võetud Kaleviipoja Muuseumi ja Saare Rahvamaja rekonstrueerimisprojekti koostamise summa kokku 17 122 eurot, mida lõpetamata ehitusest põhivarasse ümber klassifitseeritud ei ole ning summa on kandunud edasi järgmistele perioodidele.

Kuna Kaleviipoja Muuseumi rekonstrueerimisprojekt oli aegunud ega saanud enam kasutada, siis 2015.aastal kanti lõpetamata ehituse kontolt maha summas 9 932 eurot. Samas telliti ehitusprojekti muutmine, mis tasuti ja võeti soetusena arvele summas 5 967 eurot. Seega seisuga 31.12.2015 jäi lõpetamata ehituse kontole arvele veel Saare Rahvamaja rekonstrueerimisprojekti koostamise summa 7 190 eurot ja Kaleviipoja Muuseumi ehitusprojekti osaline summa 5 967 eurot.

2016. aastal lisandus lõpetamata ehituse kontole seoses Kaleviipoja Muuseumi rek. projekti ettevalmistamisega EASile PKT-st raha taotlemiseks kokku summas 4 050 eurot.

2017. aastal lisandus Mälestuse kinnistule välivarjualuse ehitamiseks eskiisi ja eelprojekti koostamise kulu kokku summas 1 860 eurot, samuti Kaleviipoja muuseumi muudatusprojekti ning atraktsioonide ehitusprojekti koostamise kulu kokku 3 000 eurot.

Väikevahendid on arvel bilansiväliselt, 31.12.17 seisuga kokku summas 52 888 eurot, millest Saare Raamatukogu raamatud 44 795 eurot ja muud väikevahendid 8 093 eurot.

31.12.16 seisuga oli väikevahendeid kokku summas 49 924 eurot, millest Saare Raamatukogu raamatud 42 369 eurot ja muud väikevahendid 7 555 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	639	639	
Võlad töövõtjatele	6 581	6 581	7
Maksuvõlad	2 007	2 007	4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 227	9 227	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	624	624	
Võlad töövõtjatele	4 901	4 901	7
Maksuvõlad	1 654	1 654	4
Kohtutäiturile ülekantavad summad	169	169	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 348	7 348	

Kirjel Võlad tarnijatele kajastuvad 2017. aasta lõpu seisuga detsembris esitatud tasumata arved kokku summas 639 eurot, sellest:

- 1)Saare Vallavarale kommunaalteenuste eest 578 eurot;
- 2)AS-le Emajõe Veevärk vee ja kanalisatsioonikulu 20 eurot;
- 3)AS-le Telia Eesti telefoni kulu eest 36 eurot;
- 4)Jõgeva Majandusühistule majanduskulude eest 5 eurot.

Pikaajalised võlad puuduvad.

Kirjel Võlad tarnijatele kajastuvad 2016.aasta lõpu seisuga detsembris esitatud tasumata arved kokku summas 624 eurot, sellest:

- 1)Saare Vallavarale kommunaalteenuste eest 597 eurot;
- 2)AS-le TELE2 26 eurot;
- 3)AS-le Telia Eesti telefoni kulu eest 1 euro.

Pikaajalised võlad puudusid.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	4 137	2 061
Puhkusetasude kohustis	666	1 513
Deklareerimata arvestatud sotsiaalmaks	1 261	683
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	173	307
Deklareerimata kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	67	50
Deklareerimata kinnipeetud kogumispensionimakse	66	35
Võlad majanduskulude eest	211	252
Kokku võlad töövõtjatele	6 581	4 901

Kirje Võlad töövõtjatele koosneb :

- 1) detsembri kuu eest arvestatud töötasudest, mis makstakse välja jaanuaris 2018. a.
- 2) töötasudelt tekkepõhiselt arvestatud ja kinnipeetud maksudest, mis deklareeritakse Maksu- ja Tolliametile 2018. a.
- 3) aruandeperioodi lõpuks kogunenud puhkusetasude reserv
- 4) võlad majanduskulude eest:
nii 2016.a. kui 2017.a. lõpus detsembri kuu eest töötajatele arvestatud isikliku sõiduauto ja isikliku telefoni kasutamise kompensatsioonist.

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 965	3 792
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	7 994	0
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	69 563	71 850
Kokku annetused ja toetused	79 522	75 642
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	69 563	71 850
Eesti Kultuurkapital - toetus Saare II laulupäeva tähistamiseks Kääpal	0	290
Kultuuriministerium - toetus muuseumihoone katuse remondiks	0	1 002
Eesti Kultuurkapital - toetus Saare III laulupäeva tähistamiseks Kääpal	390	0
Lisaeraldis Saare Vallavalitsuselt - Kalevipoja teemapargi atraktsioonide ehitusdokumentatsiooni koostamiseks	0	2 500
PRIA LEADER toetus	1 575	0

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks summas 7 994 eurot hõlmab EASi projekti EU51485 "Kalevipoja muuseumi arendamine" tulukannet, ning selle summa võrra on rahavoogude aruandes korrigeeritud aruandeperioodi tegevustulemit.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Rahva- ja kultuurimajade tasulised teenused	540	1 413
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	863	785
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	3 527	4 436
Muuseumide ja näituste tasulised teenused	3 269	2 771
Raamatukogu tasulised teenused	24	46
Muu vara ja mitteeluruumide üür ja rent	137	500
Kokku tulu ettevõtlusest	8 360	9 951

Sellel tulemiaruaande kirjel kajastuvad esitatud arvete alusel ülekannetega pangaarvele ja sularahas kassasse laekunud rahvamajas ürituste korraldamise tulud, muuseumi külastuse piletitulud ja omatulud, kratiküla ja seikluspargi külastuse piletitulud, jõuluprogrammi tulu, kalendrite müügitulu, tulud toitlustamisest, ruumide rendist, nõude laenutusest, looduskoolituse läbiviimise, Saare teabepunktis kulud elektri eest jms.

Lisa 10 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Liikmemaks - MTÜ Jõgevamaa Koostöökoda	-20	-20
Kokku jagatud annetused ja toetused	-20	-20

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	-7 796	-6 145
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-8 704	-8 282
Administreerimiskulud	-2 809	-2 432
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 682	-3 044
Sõidukite majandamiskulud	-2 913	-2 828
Teavikute ja kunstiesemete majandamiskulud	-2 777	-2 482
Rajatiste majandamiskulud	-683	-486
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia majandamiskulud	-156	-1 028
Inventari majandamiskulud	-1 178	-1 636
Koolitus- ja lähetuskulud	-459	-1 021
Käibemaksukulu põhivara soetuselt	-972	-310
Uurimis- ja arendustööde kulud	0	-2 975
Muud	-96	-130
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 225	-32 799

2017. aastal on riiklike ja kohalike maksude all kajastatud käibemaksukulu kaupade ja teenuste soetusel 2 648 eurot, riigilõivukulu 21 eurot ja maamaksukulu 13 eurot. Käibemaksukulu põhivara soetusel 972 eurot on eraldi välja toodud ning selle summa võrra on rahavoogude aruandes korrigeeritud aruandeperioodi tegevustulemit.

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud on moodustunud põhiliselt kommunaalkulude tasumisest Saare Vallavarale, küttepuude soetuse ja muudest kinnistute ja ruumide jooksvaks korrashoiuks vajaminevatest kuludest.

2017. aasta sõidukite majandamiskuludest moodustab samuti enamuse isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon, mida on makstud töötajatele ja juhatajale kokku 2 433 eurot.

2016. aastal on riiklike ja kohalike maksude all kajastatud käibemaksukulu kaupade ja teenuste soetusel 3 030 eurot ja maamaksukulu 14 eurot. Käibemaksukulu põhivara soetusel 310 eurot on eraldi välja toodud ning selle summa võrra on rahavoogude aruandes korrigeeritud aruandeperioodi tegevustulemit.

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud on moodustunud põhiliselt kommunaalkulude tasumisest Saare Vallavarale, küttepuude soetuse ja muudest kinnistute ja ruumide jooksvaks korrashoiuks vajaminevatest kuludest.

2016. aasta sõidukite majandamiskuludest moodustab samuti enamuse isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon, mida on makstud töötajatele ja juhatajale kokku 2 807 eurot.

Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia majandamiskulude summas kajastuvad muuhulgas arvutikomplektide soetamise, toonerite ostu ja täitmise ning Kalevipoja Koda kodulehekülje haldamise kulud.

Uurimis- ja arendustööde kulu moodustab sotsiaalmajandusliku mõju osa koostamine EASi taotlusvormile muuseumi rek. projekti PKT taotlusvooru esitamiseks.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-43 544	-37 278
Sotsiaalmaksud	-12 274	-9 332
Kokku tööjõukulud	-55 818	-46 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

2017. aasta palgakulu suurenes võrreldes 2016. aastaga seoses Kalevipoja Muuseumi arendamisega projektijuhi tööle võtmisega alates oktoober 2017. Samuti seoses juhatuse liikme vahetusega nii aprillis, kui maksti välja lõpparve ning novembris, mil seoses ümberkorraldusega asus uus juhatuse liige tööle täiskohaga. Aasta jooksul maksti seoses töölepingu lõppemisega välja veel mitmele töötajale lõpparved.

Palgakulude jagunemine:

2017.a.

Juhatusel liige

-8 133

Juhid

-12 530

Keskastme spetsialistid

-5 997

Töötajad

-12 595

Ajutised lepingulised töötajad

-4 289

Kokku:

-43 544

2016.a.
Juhatuse liige
-5 982
Juhid
-12 116
Keskastme spetsialistid
-6 356
Töötajad
-11 240
Ajutised lepingulised töötajad
-1 584
Kokku:
-37 278

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	8 133	5 982

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeaastal arvestanud tegev- ega kõrgemale juhtkonnale muid olulisi soodustusi. Nõukogu liikmetele 2016. ega 2017. aastal tasusid makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2018

Sihtasutus KALEVIPOJA KODA (registrikood: 90007603) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ORAS	Juhatuse liige	09.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus KALEVIPOJA KODA nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud Sihtasutus KALEVIPOJA KODA (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning tulemiaruanne, rahavoogude aruannet ja netovara muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseteliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

09.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus KALEVIPOJA KODA (registrikood: 90007603) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	09.04.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muuseumide tegevus	91021	Jah
Raamatukogude tegevus	91011	Ei
Kultuurikeskused ja rahvamajad	93291	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7762038
Mobiiltelefon	+372 5289500
E-posti aadress	annika@kalevipojakoda.ee