

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Suuremõisa Loss

registrikood: 80281556

lossi nimi: Suuremõisa Loss

küla: Suuremõisa küla

vald: Pühalepa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92302

telefon: +372 4694391

e-posti aadress: mty-juhatus@hak.edu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	14
Lisa 8 Annetused ja toetused	14
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2016

MTÜ Suuremõisa Loss tegutseb alates 2009 aastast. Eesmärgiks on Suuremõisa mõisakompleksi kultuuri- ja ajaloovärtuse säilitamine, õpikeskkonna arendamine ja piirkonna konkurentsivõime säilitamine, rahaliste vahendite taotlemine, koolitus-, kultuuri ja turismiteenuste ning ürituste korraldamine.

2016. aastal astus MTÜsse 7 uut liiget, aasta lõpus oli liikmeid 17.

2016. aastal laekus liikmemakse summas 170 eurot.

Koosolekud

Juhatus kutsus kokku laiendatud koosoleku **22. veebruaril**. Päevakorras oli MTÜ Suuremõisa Lossi osa tegevustes. Vaadati üle ühingu põhikiri. Hiiumaa ametikooli direktor Ivo Eesmaa rääkis kooli arengukavast, mis põhineb kahel programmil- kutseõppe- ja mõisakoolide programmil. Räägiti külastuskeskusest, selle misioonist ja eesmärkidest, tegevuste planeerimisest, koostööst kooli ja MTÜ Suuremõisa Loss vahel. Arutleti Suuremõisa lossi avaürituse korraldamist peale restaureerimise lõppu, piletite ja suveniiride müüki suvisel perioodil.

18. aprillil toimus MTÜ Suuremõisa Loss üldkoosolek, kus kinnitati majandusaasta aruanne ja valiti uus juhatus.

14. juuni räägiti kooli ja MTÜ Suuremõisa Loss koostööst, tehti plaane Unustatud Mõisad külastusmängu. Otsustati määrata külastusmängude peavastutaja ja kõikide päevade eest eraldi vastutajad.

28. juunil saadi kokku Allika hostelis, vaadati üle suviste ürituste plaan, lepiti kokku ametikooli erialade reklaamis külastusmängude ajal. Määrati vastutajad ja arutleti MTÜ-le raha teenimise võimaluste üle, kohviku pidamist ja annetuskastide välja panemist. Otsustati kasutada vabatahtlike abi kontsertide ja ürituste ajal ning külaliste juhatamisel lossis. Räägiti reklaami tegemisest, lossi koristamisest.

20. juulil saadi kokku ja tehti kokkuvõtteid 16. ja 17. juuli külastusmängude päevadest ja pandi kokku järgmiste külastusmängude päevade tegevuskavad.

3. oktoobril saadi kokku ja tehti kokkuvõtteid suvistest tegemistest, vaadati üle tööplaani, lepiti kokku järgmise koosoleku aeg.

14. novembril analüüsiti MTÜ Suuremõisa Loss suviseid tegevusi, tehti plaane uueks hooajaks. Räägiti arengukava vajalikkusest, selle kirjutamisest ja rahastamisest. Projektide kirjutamisest. Räägiti vajadusest MTÜ tegevusse kogukonna kaasamisest. Otsutati arengukava üldkoosoleku ajaks valmis kirjutada.

Arengukava ei ole valmis saanud.

“Unustatud mõisade” külastusmängude päevad.

2. juuli oli avatud aia päev. Toimusid pargiekskursioonid, õpiti rajama kiviktaimlat, tegema lilledest lauakaunistusi Toimus traditsiooniline rohevahetus. Tatermaa taimeaed oli tutvutamas-oma

tegemisi.

16. juulil toimus Hiiu Kandle orkestri kontsert, esinesid Anija valla rahvatantsurühmad. Töötubades sai valmistada mõisa mustreid ja õppida teritama tööriistu.

17. juulil oli võimalus valmistada töötoas mõisa mustreid, õppida tegema pitsut.-Kunstnik- Valdek Alberil visandas küllastajatest portreesid. Toimus huvitav ööekskursioon-

30. juulil oli aedniku õpituba, mida juhendasid Taavi Tuulik ja Kristiina Hellström.-Kohal oli portreekunstnik ja angaaris toimus õuemüük, kus kaubaks olid taaskasutusse minevad esemad ja asjad.-Toimus ööekskursioon.

31. juulil õpetati taaskasutuse töötoas Liisi Kummer-Lemani juhendamisel kasutama Annie Sloani kriidivärve ja värvimistehnikaid. XI Hiiumaa Homecoming Music festivali raames toimus kontsert.

13. augustil oli Suuremõisa lossi mustrite töötuba, räägiti kodusiaa kujundamisest, Hiiumaast kui mereriigist ja toimus taaskasutatavate esemete müük.

Kõikidel külastusmängu päevadel oli avatud suveniiride müük ja lossikohvik.

Muud tegevused

18. aprillil viisime läbi talgupäeva Suuremõisa pargis osales 21 talgulist. Koristati lossi parki, tehti istutusõid, koristati oksa- ja juurehunnikuid, korrastati istutusauke, pandi võrgud noorte puuistikute tüvedele ja tasandati mulla - ja freesipuruhunnikuid.

Talgulisi kostitati suure hunniku pannkookidega.

1. mail taasavati loss küllastajatele, muuseumituba ja kohvik.

19. oktoobril, täiskasvanud õppija nädalal, toimus korrektse e- kirja kirjutamise koolitus.

Kirjutati üks projekt, millega taotleti raha külastusmängude töötubade korraldamiseks. Kultuurkapital toetas projekti 350 euroga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 245	1 347	2
Nõuded ja ettemaksud	10	80	3
Kokku käibevarad	2 255	1 427	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	1	4
Immateriaalsed põhivarad	782	1 105	5
Kokku põhivarad	782	1 106	
Kokku varad	3 037	2 533	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	5	0	
Kokku lühiajalised kohustised	5	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 472	5 472	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 472	5 472	
Kokku kohustised	5 477	5 472	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 939	-1 856	
Aruandeaasta tulem	499	-1 083	
Kokku netovara	-2 440	-2 939	
Kokku kohustised ja netovara	3 037	2 533	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	170	140	7
Annetused ja toetused	695	750	8
Tulu ettevõtlusest	1 680	444	9
Kokku tulud	2 545	1 334	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-618	-841	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 103	-449	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-325	-1 127	
Kokku kulud	-2 046	-2 417	
Põhitegevuse tulem	499	-1 083	
Aruandeaasta tulem	499	-1 083	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	499	-1 083	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	325	1 127	4.5
Kokku korrigeerimised	325	1 127	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	70	-80	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	898	-36	
Kokku rahavood	898	-36	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 347	1 383	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	898	-36	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 245	1 347	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	-1 856	-1 856
Aruandeaasta tulem	-1 083	-1 083
31.12.2015	-2 939	-2 939
Aruandeaasta tulem	499	499
31.12.2016	-2 440	-2 440

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Suuremõisa Loss aruandeperiood 01.01.2013- 31.12.2013.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtetel on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ega esitusviise ei ole muudetud.

Raha

Rahaliste vahenditena on kajastatud raha pangas ja kassas.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ja ettemaksetena kajastatakse

- 1) nõuded ostjate vastu;
- 2) nõuded liikmete vastu;
- 3) muud nõuded;
- 4) laekumata annetused ja toetused.

Lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- 1) Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.
- 2) Nõuded liikmete vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.
- 3) Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.
- 4) Laekumata annetused ja toetused on tekkepõhiselt kajastatud, kuid bilansipäevaks veel laekumata annetused ja toetused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 48 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 48 euro, kantakse kasutusele võtmisel kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 48

Finantskohustised

Finantskohustusena kajastatakse:

- 1) võetud laenud
- 2) võlad tarnijatele
- 3) maksuvõlad
- 4) võlad töövõtjatele (väljamaksmata töötasud, puhkusetasu kohustus)
- 5) muud võlad

Pika- ja lühiajaliste kohustuste eristamine

Lühiajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on 1 aasta või vähem kui 1 aasta.

Pikaajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on üle 1 aasta. Pikaajalisest laenust ja muust pikaajalisest kohustusest eraldatakse iga aasta lõpul järgmisel aastal tagasimaksmisele kuuluv osa, mida kajastatakse lühiajaliste kohustuste all.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine, saadud annetused ja toetused. Sihtfinantseerimisena käsitletakse on valitsusepoolset abi, mida teostatakse ühingu teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ühingu tegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Eristatakse varade ja tegevuse sihtfinantseerimist.

- 1) Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav ühing peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara. Varade sihtfinantseerimine võib endas sisaldada täiendavaid tingimusi, näiteks põhivara soetamise ajagraafik, soetatava põhivara liik, tema asukoht ning hoidmise periood.
- 2) Tegevuse sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole varade sihtfinantseerimine.

Saadud sihtfinantseerimise, annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);
- 2) Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).
- 3) Sihtfinantseerimise kajastamine

3.1) Tegevuse sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

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

Tegevuseks saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

3.2) Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse järgmist arvestuspõhimõtet - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5; vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui

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

Varade soetamiseks saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulud

Ühingu põhilised tulud

- 1) Liikmemaksud
- 2) Annetused ja toetused
- 3) Tulu ettevõtlusest

Tulude kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsibist.

Tulusid ettevõtlusest kajastatakse vastavalt RTJ 10 toodud põhimõtetele. Tulu majandustegevusest kajastatakse teenuse osutamisel või kauba müümisel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulud saab usaldusväärselt mõõta.

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud RTJ 12 ja 14 toodud järgmistest põhimõtetest:

1) Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt, kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

2) Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kulud

Ühingu põhilised kulud

- 1) projektide elluviimise otsesed kulud
- 2) jagatud annetused ja toetused
- 3) tegevuskulud
- 4) tööjõukulud
- 5) põhivara kulum

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsip). Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna

perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmeid ja nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud osapooltega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole, samuti ei ole tehtud neile soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	22
Arvelduskontod	2 245	1 325
Kokku raha	2 245	1 347

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	10	10
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	80	80
Kokku nõuded ja ettemaksed	80	80

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 017	4 017
Akumuleeritud kulum	-3 212	-3 212
Jääkmaksumus	805	805
Amortisatsioonikulu	-804	-804
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 017	4 017
Akumuleeritud kulum	-4 016	-4 016
Jääkmaksumus	1	1
Amortisatsioonikulu	-1	-1
31.12.2016		
Soetusmaksumus	4 017	4 017
Akumuleeritud kulum	-4 017	-4 017
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 617	1 617
Akumuleeritud kulum	-189	-189
Jääkmaksumus	1 428	1 428
Amortisatsioonikulu	-323	-323
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 617	1 617
Akumuleeritud kulum	-512	-512
Jääkmaksumus	1 105	1 105
Amortisatsioonikulu	-323	-323
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 617	1 617
Akumuleeritud kulum	-835	-835
Jääkmaksumus	782	782

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Leader (kostüümid)	4 017	0	0	0	4 017
Leader (koduleht)	1 455	0	0	0	1 455
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	5 472	0	0	0	5 472
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
ETKA ANDRAS	0	750	0	-750	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	750	0	-750	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 472	750	0	-750	5 472

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Leader (kostüümid)	4 017	0	0	0	4 017
Leader (koduleht)	1 455	0	0	0	1 455
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	5 472				5 472
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
KULKA	0	350	0	-350	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		350		-350	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 472	350		-350	5 472

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	170	140
Kokku liikmetelt saadud tasud	170	140

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	350	750
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	345	0
Kokku annetused ja toetused	695	750

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	345	0
Kokku annetused ja toetused	345	0

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Unustatud mõisad	1 680	326
Kohvikute päev	0	106
Kohvipausid	0	12
Kokku tulu ettevõtlusest	1 680	444

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
TÖN- kulud	268	841
PRIA projekt Leader	0	0
Kultuurkapital	350	0
Pühalepa vallavalitsus	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	618	841

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	24	0
Panga teenustasud	18	30
Unustatud mõisad tegevuste kulu	343	389
Raamatupidamisprogrammi tasu	0	30
Väikevahendid	42	0
Juriidilised kulud	7	0
Muud	669	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 103	449

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	10	0	80	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2017

Mittetulundusühing Suuremõisa Loss (registrikood: 80281556) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI JESMIN	Juhatuse liige	18.04.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4694391
E-posti aadress	mty-juhatus@hak.edu.ee