

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**nimi:** mittetulundusühing MTÜ Lilleoru

**registrikood:** 80143446

**tänava/talu nimi,** Lilleoru

**maja ja korteri number:**

**küla:** Aruvalla küla

**vald:** Rae vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 75320

**telefon:** +372 56695752, +372 56499199

**e-posti address:** [ave.oit@lilleoru.ee](mailto:ave.oit@lilleoru.ee)

**veebilehe address:** [www.lilleoru.ee](http://www.lilleoru.ee)

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 6 Materiaalsed põhivarad</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 7 Laenukohustised</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 8 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>14</b>
<b>Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>14</b>
<b>Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 11 Annetused ja toetused</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 12 Tulu ettevõtlusest</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 15 Tööjõukulud</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 16 Seotud osapooled</b>	<b>17</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>18</b>

## Tegevusaruanne

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru asutati 18. märtsil 2001.a. ja kanti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 17. aprillil 2001.a.

MTÜ tegevuse eesmärgiks on kaasa aidata inimese terviklikule arengule õppimisvõimaluste pakkumise ja arengut soodustavate tingimuste loomise kaudu. Eesmärkide saavutamiseks ühing uurib, kogub ja säilitab maailma vaimseid õpetusi ja põlisrahvaste vaimuvara ning propageerib ja kujundab terviklikku, loodussäästlikku ning tervislikku eluviisi ja elukeskkonda; koostab ja kirjastab õppematerjale, korraldab koolitusi.

EMTAK kood 9499 Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus.

2017. aastal jätkati nädalavahetustel regulaarselt toimuvate loeng-praktikumide korraldamist, millest osad olid suunatud ühingu liikmeskonnale (üle 100 osaleja) ja osad avalikud loengud (ca 50 osalejat). Läbi viidud loengud ja treeningud põhinevad enesearengu- ja joogaõpetustel ning nende eesmärgiks on inimese teadlik areng, tervise ja heaolu parandamine. Samuti toimusid suvel ja talvel juba traditsiooniks saanud joogalaagrid ehk ritriidid, millel osales ca 80 inimest.

Lisaks ülalloodud regulaarüritustele leidsid aset veel mitmed laiemat kandepinda omavad kursused või üritused, mida korraldati ca 20. Jätkusid Ingvar Villido kursused sarjas "Teadliku Muutuse Kunst" ja kriya jooga kursused. Lilleorus andsid kursuseid ka välislektorid, sealhulgas L-Pierre Desjardins ja Marie Provost Kanadast, Radha Sundararajan Indiast. Lisaks korraldati ravimtaimekursuseid ja higistamistelgi tseremooniasid, Lilleoru avatud uste päev ja Teadliku Muutuse Kunsti suvepäev. Suve jooksul võeti vastu mitmeid ekskursioonigruppe erinevatest paikadest üle Eesti ja külalisi välisriikidest.

Jätkati endise Põhuteatri puitkonstruktsioonist uue külastus- ja koolituskeskuse ehitust, mis kannab nimetust Teadlikkuse Rakendamise Kool. Talgud toimusid pea igal nädalavahetusel.

2017. aastal jätkati taimeteede valmistamist ja müüki. Koostöös Lilleoru Keskus OÜ-ga, mille ainuomanikuks on Lilleoru MTÜ (rahaline pool kajastatud Lilleoru Keskuse aruandes), jätkati raamatute kirjastamist, turustati varasemaid väljaandeid. Jätkati ka veenõude ja veepudelite müüki ökopoodides ja mujal Eestis.

Ühingu esindajad osalesid kahel rahvusvahelisel kogunemisel: Euroopa ökokülade võrgustiku üldassambleel Rootsis ja Green Phoenix koostöökohtumisel Shveitsis.

2016. aasta investeeringute peamiseks rahastamisallikaks olid annetused, liikmemaksud ning jooksvate tulude-kulude ülejääk. Ühingu põhitegevuse tulud 2017. a. moodustasid 337 444 eurot, põhitegevuse kulud 340 273 eurot. Tulude ja kulude täpsem struktuur on kajastatud tulude ja kulude aruandes.

MTÜ tööd korraldab juhatus, mis koosneb 5 liikmest. Juhatus töötab juhitud juhataja esinaine. Juhatus ja projektide juhid tegutsevad üldjuhul vabatahtlikkuse alusel ning juhataja liikme lepinguga töötavaid isikuid on 1, tähtajatu töölepinguga töötavaid isikuid on 0,5 koormusega 1 ja 1,0 koormusega 3. Osalise ajaga töötavad peremees ja perenaine korraldavad keskuse igapäevast toimimist. Tööjõukulude summa kokku oli 2017. Aastal 49 735 eurot. Juhatus liikmetele maksti 2017. aastal töötasu kokku koos sotsiaalmaksuga 18 786 eurot.

Ühingul oli 2017. aasta lõpu seisuga 121 lihtliiget ja 2 auliiget.

2018. aastal on plaanis jätkata inimese teadlikule arengule, tervise ja heaolu parandamisele suunatud kursuste ja treeningute korraldamist: aastaringi nädalavahetustel, lühemate ja pikemate kursuste ja laagrite vormis suvisel ajal. Jätkub Lilleoru uue koolitus- ja külastuskeskuse ehitus ning hoone on plaanis avada 1. septembril 2018.

Suvel toimub Lilleoru keskkuses 500 osalejaga rahvusvaheline konverents "Teadlike kogukondade tarkus" ning mitmeid väiksemaid sündmuseid. Koostöös Lilleoru Keskus OÜ-ga jätkub kirjastustegevus, veenõude ja veepudelite turustamine Eestis.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 521	108 200	2
Nõuded ja ettemaksed	43 424	44 402	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>140 945</b>	<b>152 602</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	5
Materiaalsed põhivarad	829 094	598 969	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>831 650</b>	<b>601 525</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>972 595</b>	<b>754 127</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 582	18 500	7
Võlad ja ettemaksed	71 262	33 059	8,4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 300	0	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>116 144</b>	<b>51 559</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 244	0	7
Võlad ja ettemaksed	412	0	8
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>119 656</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>235 800</b>	<b>51 559</b>	
Netovara			
Reservid	474 081	448 408	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	262 521	198 052	
Aruandeaasta tulem	193	56 108	
<b>Kokku netovara</b>	<b>736 795</b>	<b>702 568</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>972 595</b>	<b>754 127</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	97 844	115 670	10
Annetused ja toetused	229 214	433 713	11
Tulu ettevõtlusest	10 386	8 785	12
<b>Kokku tulud</b>	<b>337 444</b>	<b>558 168</b>	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-227 236	-408 878	13
Mitmesugused tegevuskulud	-52 034	-36 570	14
Tööjõukulud	-49 735	-43 368	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 268	-13 244	6
<b>Kokku kulud</b>	<b>-340 273</b>	<b>-502 060</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-2 829</b>	<b>56 108</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	3 022	0	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>193</b>	<b>56 108</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 829	56 108	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	11 268	13 244	
Muud korrigeerimised	-196 388	-429 758	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-185 120</b>	<b>-416 514</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	978	2 040	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 202	1 137	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	207 580	429 758	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>58 811</b>	<b>72 529</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-289 911	-227 070	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	48 517	0	
Antud laenud	-12 850	-40 300	
Antud laenude tagasimaksud	20 550	0	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-233 694</b>	<b>-267 370</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	143 848	10 000	
Saadud laenude tagasimaksud	-13 387	0	
Makstud intressid	-292	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	34 035	54 420	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>164 204</b>	<b>64 420</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-10 679</b>	<b>-130 421</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	108 200	238 621	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-10 679</b>	<b>-130 421</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 521	108 200	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2015</b>	405 291	186 748	592 039
Aruandeaasta tulem		56 108	56 108
Muutused reservides	43 117	11 304	54 421
<b>31.12.2016</b>	448 408	254 160	702 568
<b>Korrigeeritud saldo</b>			
<b>31.12.2016</b>	448 408	254 160	702 568
Aruandeaasta tulem		193	193
Muutused reservides	25 673	8 361	34 034
<b>31.12.2017</b>	474 081	262 714	736 795

Tasuta üle antud varad, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse reservide all:

Maa 109 928 eurot

Hooned 72 436 eurot

Lõpetamata ehitus 291 717 eurot.

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

#### Tütarettevõtted

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahvile 29 ei ole koostatud konsolideeritud aruannet kuna konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi. Tütarettevõtte on kajastatud kasutades soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses), ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Tütär- ja sidusettevõtjate poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel finantstuluna, kui emaettevõtjal tekib õigus neile dividendidele.

### Nõuded ja ettemaksud

#### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

#### Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

### Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad



**Materiaalne põhivara**

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1500 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud ostestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud, jne. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 5-10%
- seadmed ja inventar kuni 35%

Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500 eurot****Finantskohustised****Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

**Annetused ja toetused****Sihtfinantseerimine ja muud sihtlaekumised**

Mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud).

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null). Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu tavalist põhivara.

Tasuta üle antud varasid, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

**Tulud**

Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine on selles perioodis tegelikult kindel. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

**Kulud**

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

**Seotud osapooled**

Seotud isikuteks on töötajad, juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse põhitegevuse rahavoogude leidmiseks põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega kajastatakse raamatupidamise aruandes. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	429	10 374
Pangakontod	97 092	97 826
<b>Kokku raha</b>	<b>97 521</b>	<b>108 200</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96	96
Ostjatelt laekumata arved	96	96
Muud nõuded	40 125	40 125
Laenuõuded	32 600	32 600
Intressinõuded	1 590	1 590
Viitlaekumised	5 935	5 935
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud	3 203	3 203
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>43 424</b>	<b>43 424</b>
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 174	2 174
Ostjatelt laekumata arved	2 174	2 174
Muud nõuded	42 228	42 228
Laenuõuded	40 300	40 300
Viitlaekumised	1 928	1 928
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>44 402</b>	<b>44 402</b>

Kirjel viitlaekumised 5 935 eurot kajastuvad 2017. aasta eest arvestatud liikmete tasud, mis laekuvad 2018. aastal. Kirjel muud nõuded on kajastatud Lilleoru Keskus OÜ-le antud laen, tähtajaga 31.12.2018. Laenult on arvestatud intressi 1 590 eurot. Kirjel Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud summas 3 203 eurot on kajastatud kahe projekti raames tehtud ettemakstud kulud, mis kajastatakse kuluna

2018. aastal. Projekt GEN2018 konverents "Teadlike kogukondade tarkus" / "The Wisdom of Conciuous Communities" raames on tehtud kulusid summas 2 364 eurot ja projekti "Support for Sustainability (vabatahtliku kaasamine)" summas 839 eurot (vaata lisa 9).

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	656	392
Sotsiaalmaks	1 418	894
Kohustuslik kogumispension	54	22
Töötuskindlustusmaksed	91	65
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>2 219</b>	<b>1 373</b>

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud maksud, mis on arvestatud 2017. aasta eest ja mille maksetähtajad on 2018. aasta jaanuaris.

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11514140	Lilleoru Keskus OÜ	Eesti	58111;47789	100	100

02.07.2008. aastal asutati Lilleoru Keskus OÜ. Osaühingu osakapital koosneb ühest 2 556 eurosest osast, mis kuulub 100% MTÜ Lilleorule.

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
<b>31.12.2015</b>							
Soetusmaksumus	109 928	221 138	9 237	9 237	168 185	168 185	508 488
Akumuleeritud kulum		-124 187	-9 159	-9 159			-133 346
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	96 951	78	78	168 185	168 185	375 142
Ostud ja parendused		10 000			227 071	227 071	237 071
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		10 000					10 000
Muud ostud ja parendused					227 071	227 071	227 071
Amortisatsioonikulu		-13 233	-11	-11			-13 244
<b>31.12.2016</b>							
Soetusmaksumus	109 928	231 138	9 237	9 237	395 256	395 256	745 559
Akumuleeritud kulum		-137 420	-9 170	-9 170			-146 590
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	93 718	67	67	395 256	395 256	598 969
Ostud ja parendused		8 960			232 434	232 434	241 394
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 960					8 960
Muud ostud ja parendused					232 434	232 434	232 434
Amortisatsioonikulu		-11 258	-11	-11			-11 269
<b>31.12.2017</b>							
Soetusmaksumus	109 928	240 098	9 237	9 237	627 690	627 690	986 953
Akumuleeritud kulum		-148 678	-9 181	-9 181			-157 859
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	91 420	56	56	627 690	627 690	829 094

Sihtfinantseerimise teel saadud vara on kajastatud bilansis netosetusmaksumuses- vara soetusmaksumusest arvatakse maha saadud sihtfinantseerimise summa.

Sihtfinantseerimise teel soetatud varade bilansiväline maksumus on:

hooned ja ehitised soetusmaksumus 65 584 eurot.

muu põhivara soetusmaksumus 4 265 eurot.

lõpetamata ehitised soetusmaksumus 114 468 eurot.

Varad, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast on kajastatud bilansis sissemaksetena põhikapitali.

2017. aastal soetati uus biopuhasti summas 8 960 eurot. Lõpetamata ehitusena võeti 2017. aastal arvele uue koolitushoone kulutused summas 280 832 eurot, millest on maha arvatud saadud sihtfinantseerimine summas 48 398 eurot.

Koolitushoone biopuhasti ja maakütteseadmete soetuseks ja paigalduseks taotleti 2016. aastal PRIA leader projektitoetus, projekti maksumus kokku 99 418,80 eurot, millest oamfinantseering on 39 767,52 eurot ja projekti finantseering on 59 651,28 eurot. Projekti "Tehnoloogilised seadmed Lilleoru uuele külastus- ja koolituskeskusele" raames soetati 2016. aastal biopuhasti ja maakütteseadmed kokku summas 80 663 eurot, mis kajastati koolitushoone lõpetamata ehituse kuludena. 2017. aastal laekus projektitoetus summas 48 398 eurot.

Koolitushoone ventilatsiooniseadmete soetuseks ja paigalduseks taotleti 2017. aastal PRIA leader projektitoetus "Ventilatsiooniseadmed Lilleoru uuele külastus- ja koolituskeskusele", projekti maksumus kokku 116 370 eurot, millest oamfinantseering on 46 548 eurot ja projekti finantseering on 69 822 eurot. Projekti raames soetati 2017. aastal ventilatsiooniseadmed ja rajati teed ja parkla kokku summas 86 077 eurot, mis kajastati koolitushoone lõpetamata ehituse kuludena.

PRIA leader projektitoetuste tingimuseks on, et toetuse saaja on kohustatud võtma toetuse abil tehtud investeeringu sihtotstarbeliselt kasutusse 2 aasta jooksul ning säilitama ja sihtotstarbeliselt kasutama investeeringu objekti vähemalt 5 aastat PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	16 000	16 000			0%	euro	31.12.2018
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	11 582	11 582			2,3%	euro	31.12.2018
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>27 582</b>	<b>27 582</b>					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud äriühingutelt	21 800		21 800		3,5%	euro	31.12.2019
Pikaajalised laenud eraisikutelt	24 964		24 964		0%	euro	31.12.2019
Pikaajaline pangalaen	72 480		72 480		2,3%	euro	15.09.2022
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>119 244</b>		<b>119 244</b>				
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>146 826</b>	<b>27 582</b>	<b>119 244</b>				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	18 500	18 500					
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>18 500</b>	<b>18 500</b>					
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>18 500</b>	<b>18 500</b>					

Uue koolitushoone rajamiseks saadud lühiajaline laen oli seisuga 31.12.2017. aastal 6 000 eurot. 2017. aastal võeti lühiajalist laenu biopuhasti soetamiseks 10 000 eurot. Lühiajalised laenud tasutakse 2018. aastal.

Pikaajaliste laenude all on kajastatud laenud uue koolitushoone rajamiseks. Eraisikutelt saadi pikaajalist laenu 27 100 eurot, mis on diskonteeritud sisemise intressimääraga 4,2% ja kajastatud bilansid nüüdiseväärtuses summas 24 964 eurot.

Swedbank pangalaenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule (registriosia nr 12431102) asukohaga Harjumaa, Rae vald, Aruvalla küla, Taevasmaa tee 2 ja 5 liikme solidaarkäendus vastavalt käenduslepingule nr 17-119172-KÄ. Tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 617 521 eurot.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	55 666	55 666		
Võlad töövõtjatele	6 678	6 678		
Maksuvõlad	2 219	2 219		4
Muud võlad	412		412	
Intressivõlad	412		412	
Saadud ettemaksed	6 699	6 699		
Muud saadud ettemaksed	6 699	6 699		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>71 674</b>	<b>71 262</b>	<b>412</b>	

  

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	10 591	10 591		
Võlad töövõtjatele	6 136	6 136		
Maksuvõlad	1 373	1 373		
Saadud ettemaksed	14 959	14 959		
Tulevaste perioodide tulud	14 959	14 959		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>33 059</b>	<b>33 059</b>		

Saadud ettemaksete all on kajastatud 2018. aasta eest laekunud liikmemaksud 4 606 eurot ja kursuste tasud 2 093 eurot.

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	Lisa nr
	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 300	3
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>17 300</b>	

Kirjel sihtfinantseerimine tegevuskuludeks summas 17 300 eurot on kajastatud kahe projekti laekumised.

Sihtasutuse Kodanikuühiskonna Sihtkapital projekti "GEN2018 konverents "Teadlike kogukondade tarkus" / "The Wisdom of Concious Communities"" toetuseks saadi 10 795 eurot. Projekti rahastab siseministeerium ja Kodanikuühiskonna Sihtkapital. Projekti toetus kokku on 11 944 eurot, millest 10% laekub 2018. aastal pärast GEN2018 konverentsi. Projektiga seotud kulutusi tehti 2017. aastal 2 364 eurot (vt.lisa 3).

Sihtasutuse Archimedes noorteagentuuri programmi Erasmus+ pojekti "Support for Sustainability" (vabatahtliku kaasamine) laekus 2017. aastal 6 505 eurot. Projektiga seotud kulutusi tehti 2017. aastal 839 eurot (vt.lisa 3). Projekti toetus kokku on 8 132 eurot.

Mõlema projekti laekumised ja väljamaksud kajastatakse 2018. aastal tulude ja kuludena.

## Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
<b>Mittesihtotstarbelised tasud</b>		
Liikmemaksud	58 723	56 363
Muud tasud	386	4 884
<b>Sihtotstarbelised tasud</b>		
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Laagrid	19 605	28 860
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Tasulised üritused	7 955	4 350
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Praktikad	11 175	21 213
<b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b>	<b>97 844</b>	<b>115 670</b>

## Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	190 280	429 758
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	38 934	3 955
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>229 214</b>	<b>433 713</b>

<b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b>		
	2017	2016
Rahaline annetus	229 214	433 713
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>229 214</b>	<b>433 713</b>

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks 190 280 eurot koosneb seminaride ja ürituste tasudest 187 185 eurot ja muudest sihtotstarbelistest annetustest 3 095 eurot.

Tasuliste ürituste (kursuste) korraldamiseks saadi liikmetelt 7 955 eurot (vt lisa 10) ja mitteliikmetelt 186 200 eurot, tasuliste üritustega seotud kulud olid 194 125 eurot.

Liikmete ja mitteliikmete sihtotstarbelistest tasudest ja liikmemaksudest kaetakse nädalavahetuste praktikate ja laagrite kulud.

## Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Mahepõllunduse toodete müük	2 177	5 235
Üüri ja kommunaalteenused	8 209	0
Kontserdi piletite müük	0	3 550
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>10 386</b>	<b>8 785</b>

## Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Tööjõukulud	2 510	3 121
Seminaride, ürituste korraldamise kulud	218 800	397 467
Õpetuse salvestamise, säilitamise kulud	3 759	5 610
Aianduse kuluvahendid	2 167	2 680
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>227 236</b>	<b>408 878</b>

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Õpetuse tutvustamiskulud	26 155	16 843
Lähetuskulud	655	1 207
Hooldus- ja arenduskulud	12 559	16 658
Juriidilised ja audiitori tasud	7	330
Mitmesugused bürookulud	312	679
Koolituskulud	298	0
Liikmemaksud	275	130
Väikevahendid ja seadmed	4 749	0
Transporditeenused	5 316	66
Muud	1 708	657
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>52 034</b>	<b>36 570</b>

Kirjel transporditeenused all on kajastatud kaubiku rendimaksud summas 4 268 eurot ja muud transpordikulud summas 1 048 eurot. Kaubik on renditud kasutusrendina Lumnor Liising AS-It ja rendilepingu lõppedes vara tagastatakse.



## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	37 274	32 407
Sotsiaalmaksud	12 461	10 961
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>49 735</b>	<b>43 368</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	121	110

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	5 935	51 198	
Tütarettevõtjad	34 190		435

2017	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud
Asutajad ja liikmed		748			38 500
Tütarettevõtjad	19 100	487	12 850	20 550	
2016	Müügid				
Asutajad ja liikmed					1 899
Tütarettevõtjad					1 108

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	14 076	7 692

Seisuga 31.12.2017. aastal on seotud osapooltele antud laenu jääk 32 600 eurot. Laen on antud Lilleoru Keksus OÜ-le laenuintressiga 4%. 2017. aasta eest arvestati intressi 1 590 eurot.

Swedbank pangalaenu käendab 5 liikme solidaarkäendus vastavalt käenduslepingule nr 17-119172-KÄ. Tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 617 521 eurot.