

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Rebala Fond

registrikood: 90000417

tänava/talu nimi, Rebala muuseum

maja ja korteri number:

küla: Jõelähtme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74202

telefon: +372 55674201

e-posti aadress: priit.poldma@joelahtme.ee

veebilehe aadress: www.rebala.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Annetused ja toetused	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2010 aasta oli sihtasutusele Rebala Fond oluliseks aastaks.

Aasta esimesel poolel alustati sisulise analüüsi ja praktiliste uurimusega selleks, et kujundada välja praktiline õpikeskond "Rebala õpimaa". Ettevalmistavad tegevused toimusid küla, valla ja ka vabariiklikul tasemel, tegevuste elluviimiseks esitati mitmeid projektitaotlusi: KÜSK projektitaotlus kogukondade nõustamiseks ja kogukonnakoolituste läbiviimiseks. Eesmärgiks pikemas perspektiivis oli nn. Rebala HARTA väljatöötamine. Samal ajal paralleelselt toimus KIK-ile taotluse ettevalmistamisega keskkonnahariduse infrastruktuuri meetmesse. Koguti toetuskirju, millega saaks põhjendada ja tõestada Muinsuskaitseameti, naaberomavalitsuste, ülikoolide ja ministeeriumide keskkonnahariduskeskuse vajalikkust ja tähtsust Jõelähtme vallas, Rebala muinsuskaitsealal. Keskkonnahariduse keskuseks peaks renoveerima Kostivere mõisa täies ulatuses. Ühtlasi plaaniti hakata ette valmistama Interreg projekti, mille käigus võimalik taotleda Keskkonnahariduskeskuse õpetajatele koolituste ja väljaõppe toetust. Koolituse käigus peaksid valmima keskkonnahariduse programmid koolidele ja lasteaedadele.

Kogu plaanitud tegevus vajab elluviimiseks konkreetset Rebala Õpimaa kontseptsiooni toetudes keskkonnahariduse kontseptsioonile ning teisalt põhikooli- ja gümnaasiumi riiklikule õppekavale. Nimetatud dokumendi koostamise maksumus oli plaanitavalt 180 000 krooni. Esitati ka taotlus „Rebala Õpimaa“- Rebala muinsuskaitseala baasil säästva arengu hariduskeskuse ja säästva arengu mudelala loomine“ UNESCO osalusprogrammi 2010-2011 taotlusvooru.

Kahjuks peab kokkuvõtvalt nimetada, et ükski eelmainitud projektitaotlus rahastust ei saanud. Valmis visioonidokument „Kostivere mõisa väljaarendamine keskkonnaharidus-keskusena“, mille rakendamine jääb ootama järgmiseid võimalikke rahastusi võimalikest projektitoetustest. Visioonidokument valmis sihtasutus Rebala Fond kaasabil tehtuna ERKAS Valduse OÜ poolt.

Oluliseks toetajaks 2010 aastal jäi seega Jõelähtme Vallavalitsus, kes finantseeris Rebala Fond tegevuskulud. Üheks oluliseks osaks tegevuses oli sihtasutus Rebala Fond poolt hallatav Rebala muuseumi haldamine.

Muinsuskaitseametiga sõlmiti leping, mille kohaselt SA Rebala Fond kandis hoolt Rebala muinsuskaitsealal asuvate muinsuskaitseliste objektide hooldamise eest (Jõelähtme kalmevälja hooldamine, Rebala lastekangrute hooldamine, Rebala keskuse asulakoht, Saha lubjaahjumägi).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 575	119 926	2
Nõuded ja ettemaksed	23 025	0	3
Varud	2 091	1 561	4
Kokku käibevara	113 691	121 487	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 505	18 671	5
Kokku põhivara	15 505	18 671	
Kokku varad	129 196	140 158	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	107 155	52 387	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	127 128	9
Kokku lühiajalised kohustused	107 155	179 515	
Kokku kohustused	107 155	179 515	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-39 357	3 908	
Aruandeaasta tulem	61 398	-43 265	
Kokku netovara	22 041	-39 357	
Kokku kohustused ja netovara	129 196	140 158	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	950 028	377 922	10
Tulu ettevõtlusest	7 045	4 631	11
Muud tulud	0	65 250	12
Kokku tulud	957 073	447 803	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-153 363	-125 922	13
Mitmesugused tegevuskulud	-89 391	-81 586	14
Tööjõukulud	-649 467	-283 673	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 492	-291	
Muud kulud	-50	0	
Kokku kulud	-895 763	-491 472	
Kokku põhitegevuse tulem	61 310	-43 669	
Finantstulud ja -kulud	88	404	16
Aruandeaasta tulem	61 398	-43 265	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	950 028	258 000
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	7 045	4 631
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	65 250
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-323 779	-192 063
Väljamaksed töötajatele	-664 733	-248 292
Kokku rahavood põhitegevusest	-31 439	-112 474
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-18 962
Laekunud intressid	88	404
Kokku rahavood investeerimistegevusest	88	-18 558
Kokku rahavood	-31 351	-131 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	119 926	250 958
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 351	-131 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 575	119 926

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	3 908	3 908
Aruandeaasta tulem	-43 265	-43 265
31.12.2009	-39 357	-39 357
Aruandeaasta tulem	61 398	61 398
31.12.2010	22 041	22 041

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus REBALA FOND 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Sihtasutus on asutus, millel ei ole liikmeid ning mis on loodud valitsemiseks ja kasutamiseks põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning nende kasumit ei või jaotada liikmetele ega asutajatele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse sihtasutuse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida sihtasutus kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta väljaarvatud muu materiaalse põhivara all näidatud raamatud, mille soetusmaksumusel ei ole piiranguid kehtestatud. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt). Piiramata kasutuseaga raamatuid ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Annetused ja toetused

Toetused ja annetused jaotatakse kahte gruppi:

* sihtotstarbelised tasud

* mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused on tasud, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega.

Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused on tasud, mida kasutatakse teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks.

Bilansi passivas kajastatud lühiajalised sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused on saadud sihtotstarbelised tasud, kuid bilansipäevaks veel tulus kajastamata.

Lisainformatsioon

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on jälgitud tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Sihtfinantseerimise vahendite ja nende arvelt kulude tegemise arvestust peetakse raamatupidamises brutomeetodil.

Bilansis kasutatakse mõiste (omakapital) asemel mõistet (netovara), mis koosneb järgmistest kirjetest:

- * eelmiste perioodide akumuleeritud tulem;
- * aruandeperioodi tulem

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	29
Arvelduskontod	88 575	119 897
Kokku raha	88 575	119 926

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	6 853	0	4 201
Sotsiaalmaks	0	13 288	0	8 173
Kohustuslik kogumispension	0	368	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	792	0	417
Ettemaksukonto jääk	21 104			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 104	21 301	0	12 791

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	2 091	1 561
Kokku varud	2 091	1 561

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	0	0	17 450	17 450	1 512	18 962
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0	-291	-291	0	-291
31.12.2009								
Soetusmaksumus	0	0	0	0	17 450	17 450	1 512	18 962
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	-291	-291	0	-291
Jääkmaksumus	0	0	0	0	17 159	17 159	1 512	18 671
Ostud ja parendused					0	0	326	326
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0	-3 492	-3 492	0	-3 492
31.12.2010								
Soetusmaksumus	0	0	0	0	17 450	17 450	1 838	19 288
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	-3 783	-3 783	0	-3 783
Jääkmaksumus	0	0	0	0	13 667	13 667	1 838	15 505

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	6 745	6 264
Võlad töövõtjatele	9 500	24 766
Maksuvõlad	21 301	12 791
Muud võlad	90 555	8 324
Muud viitvõlad	90 555	8 324
Võlad aruandvatele isikutele	158	242
Kokku võlad ja ettemaksed	128 259	52 387

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	7 617	20 149
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus	1 427	4 161
Töötuskindlustusmakse kohustus	266	266
Kogumispensionimakse kohustus	190	190
Kokku võlad töövõtjatele	9 500	24 766

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	90 555	90 555		
Kokku muud võlad	90 555	90 555		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	8 324	8 324		
Kokku muud võlad	8 324	8 324		

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kultuurkapitalilt sihtotstarbeline toetus (Traditsiooniliste loodusmaterjalide programmeerimine taluhoonete renoveerimisel)	8 000	0	0	-8 000	0
Jõelähtme Vallavalitsuselt sihtotstarbeline toetus (Rebala muinsuskaitseala turismitoote tervikontseptsioon)	117 100	0	0	-117 100	0
Jõelähtme Vallavalitsuselt sihtotstarbeline toetus (Rebala loengusari)	2 028	6 235	0	-8 263	0
Muinsuskaitseametilt sihtotstarbeline toetus (Arheoloogiamälestiste hooldustöödeks)	0	20 000	0	-20 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	127 128	26 235	0	-153 363	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	127 128	26 235	0	-153 363	0
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kultuurkapitalilt sihtotstarbeline toetus (Traditsiooniliste loodusmaterjalide programmeerimine taluhoonete renoveerimisel)	8 000	0	0	0	8 000
Jõelähtme Vallavalitsuselt sihtotstarbeline toetus (Rebala muinsuskaitseala turismitoote tervikontseptsioon)	188 050	0	0	-70 950	117 100
Jõelähtme Vallavalitsuselt sihtotstarbeline toetus (Rebala loengusari)	0	6 000	0	-3 972	2 028
Muinsuskaitseametilt sihtotstarbeline toetus (Arheoloogiamälestiste hooldustöödeks)	51 000	0	0	-51 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	247 050	6 000	0	-125 922	127 128
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	247 050	6 000	0	-125 922	127 128

Lisa 10 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	153 363	125 922
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	796 665	252 000
Kokku annetused ja toetused	950 028	377 922

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Ekskursioon	120	0
Koolitus	360	4 000
Muuseumi piletite müük	6 455	473
Kaartide müük	110	158
Kokku tulu ettevõtlusest	7 045	4 631

Lisa 12 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Rendi- ja üüritulu	0	15 250
Reklaami müük	0	50 000
Kokku muud tulud	0	65 250

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Hooldustööd	16 200	2 250
Transpordikulud	2 100	472
Mitmesugused bürookulud	0	9 000
Uurimis- ja arengukulud	0	101 950
Tööjõukulud	9 963	10 500
Loengusari	0	1 750
Muinsuskaitsetegevuse edendamine	125 100	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	153 363	125 922

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	31 141	8 920
Elektrienergia	31 141	8 920
Mitmesugused bürookulud	5 325	21 902
Koolituskulud	200	1 920
Isikliku sõiduauto tööstarbelise kasutamise eest	38 000	32 000
Inventari ost	0	7 030
Auditeerimise kulud	3 600	3 000
MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu liikmemaks	800	800
Kodulehekülje haldamine	396	396
Pangateenus	636	353
Majapidamismaterjalid	331	1 477
Transporditeenus	0	1 800
Registri toimingud	0	130
Kommunaalteenused	2 200	1 725
Reklaam	6 450	0
Muud	312	133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89 391	81 586

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	486 962	212 496
Sotsiaalmaksud	162 505	71 177
Kokku tööjõukulud	649 467	283 673
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	88	404
Kokku finantstulud ja -kulud	88	404

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	200 000	130 450

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus Rebala Fond (registrikood: 90000417) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PÕLDMA	Juhatuse liige	09.10.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55674201
E-posti aadress	priit.poldma@joelahtme.ee
Veebilehe aadress	www.rebala.ee