

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Loksa Kultuur

registrikood: 90010551

tänava/talu nimi, Tallinna 47a

maja ja korteri number:

linn: Loksa linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74806

telefon: +372 54513161, +372 6888110

e-posti aadress: kultuurikeskus@loksa.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sihtasutus Loksa Kultuur on asutatud Loksa Linnavalikogu otsusega nr 49, 27. oktoobrist 2011.a. ja 03. novembrist 2011 nr 57. Sihtasutus Loksa Kultuur on kantud Harju Maakohtu 14.novembril 2011.a.mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse. Sihtasutuse Loksa Kultuur põhikiri on kinnitatud Loksa Linnavalikogu otsusega nr 49, 27. oktoobrist 2011.a.

Sihtasutuse põhikirjaliseks eesmärgiks on Loksa kandi kultuuri edendamine, isetegevuse ja rahvakultuuri propageerimine, professionaalse kultuuri vahendamine, Loksa erinevate rahvusgruppide kultuuridevahelise suhtluse edendamine ja lõimumine ning üksteist toetava kogukonna loomine, kohaliku kultuuritarbija huvitatuse ja nõudlikkuse kasvatamine, Loksa eripära ja ajaloo uurimine ning propageerimine, kultuurimälu säilitamine.

Sihtasutuse vara moodustab Loksa Linnavalikogu poolt üleantav vara, sihtasutuse majandustegevuse käigus saadav tulu, sihtotstarbelistest eraldistest ja laekumistest teistest allikatest.

Nõukogu tegevus

Sihtasutuse koosseis oli 31. detsembril 2012.a. järgmine:

Esimees – Rein Heina – Loksa linnavalikogu esimees

Liikmed :

Margit Amer – Loksa Noortekeskuse juhataja

Kaire Kotkas- Loksa lasteaia direktor

Lauri Metus – Loksa Muusikakooli direktor

Larissa Plehhova – Loksa gümnaasiumi õpetaja

Nõukogu 2012.aastal toimunud istungitel käsitleti päevakorras olnud küsimusi. Peamiste küsimustena olgu nimetatud :

- Sihtasutuse Loksa Kultuur eelarve;
- Sihtasutusele üleantud varade kasutamine;
- Sihtasutusele rendile antud varade kasutamise tingimuste kehtestamine.

Töötasud aruandeaastal

Sihtasutuse Loksa Kultuur palgakulu oli 31 885 EUR, milline jagunes

- Juhatuse liikmete tasu 19 223 EUR
- Koosseisulite personali tasu 7 931 EUR
- Lepinguliste töötajate tasu 4 731 EUR

Sihtasutusel Loksa Kultuur oli 2012.a. lõpul 5 koosseisulist ja 8 lepingulist töötajat. Juhatuse liikmeid oli 2 ja nõukogu liikmeid 5.

Helle Lootsmann

Juhatuse liige

Marija Kudrjakova

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	14.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 152	0	2
Nõuded ja ettemaksed	985	0	3
Kokku käibevara	8 137	0	
Kokku varad	8 137	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 811	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	5 811	0	
Kokku kohustused	5 811	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	2 326	0	
Kokku netovara	2 326	0	
Kokku kohustused ja netovara	8 137	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012	14.11.2011 - 14.11.2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	42 885	0	5
Tulu ettevõtlusest	16 195	0	6
Kokku tulud	59 080	0	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 387	0	7
Tööjõukulud	-42 582	0	8
Muud kulud	-1 785	0	
Kokku kulud	-56 754	0	
Põhitegevuse tulem	2 326	0	
Aruandeaasta tulem	2 326	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012	14.11.2011 - 14.11.2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 326	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-985	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 811	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 152	0	
Kokku rahavood	7 152	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 152	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 152	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	0	0
Aruandeaasta tulem		2 326	2 326
31.12.2012		2 326	2 326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne perioodiga 14.11.2011 – 31.12.2012 on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes raha pankades arvelduskontodel ja tähtajalisi deposiite üllilikviidsetesse fondidesse. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik finantsvarad (nõuded ostjatele, muud nõuded, ettemaksed) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud- ja kulud".

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne kui eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine aset leiab. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemal eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimist kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Sihtasutus loeb seotud osapoolteks juhatuse ja nõukogu liikmeid, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud ettevõtteid juhul kui eeldatakse olulist mõju olemasolu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Sularaha kassas	50
Arvelduskontod	7 102
Kokku raha	7 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	985	985		
Ostjatelt laekumata arved	985	985		
Kokku nõuded ja ettemaksed	985	985		

	14.11.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	55	55		
Võlad töövõtjatele	4 516	4 516		
Maksuvõlad	1 240	1 240		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 811	5 811		

	14.11.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	0			
Võlad töövõtjatele	0			
Maksuvõlad	0			
Muud võlad	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	0			

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 885
Kokku annetused ja toetused	42 885

Loksa Linnavalitsuselt saadud toetus 42500 EUR, ja sponsorlus Laste Jõuluetendus Vääna mõisas Loksa Clothing OÜ 85 EUR ja Avoterm OÜ 300 EUR

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012
Piletitulu	4 145
Renditulu	5 150
Laekumised (ürituste korraldamiseks)	6 900
Kokku tulu ettevõtlusest	16 195

Ürituste korraldamiseks saadud raha, Loksa Laevatehas AS 4000.- Avoterm OÜ 500.- Wesico Projekt OÜ 500.- Sirel&Partnerid OÜ 500.-Eesti Kooriühing 300.- Harju Tarbijate Ühistu 300.- Loksa Clothing Expert OÜ 300.- Eesti Rahvatantsu ja rahvamuus 300.- OTO ehitus OÜ 150.- Loksa Haigla SA 50.-

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	-4 287
Koolituskulud	-5
Ürituste korraldamise kulud	-8 095
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 387

Korraldatud üritused: Jõulud 2011, Vastlaüritused, Loksa lasteaia sünnipäev, Lihavõttepühad, Loksa lauljad 40, joonistusvõistlused, Emadepäev, Jaanipäev ja võidupüha, Memme-Taadi pidu, Loksa linna päevad, projekt SÕOME ÄRA, õpetajate päev, isadepäev, Jõulud 2012.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	-31 885
Sotsiaalmaksud	-10 697
Kokku tööjõukulud	-42 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Loksa Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eestimaa

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	14.11.2011 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	19 223

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

Sihtasutus Loksa Kultuur (registrikood: 90010551) 14.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE LOOTSMANN	Juhatuse liige	10.05.2013
MARIJA KUDRJAKOVA	Juhatuse liige	13.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Loksa Kultuur nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Loksa Kultuur raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Loksa Kultuur finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Rüütli 51, 80010 Pärnu

13.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Loksa Kultuur (registrikood: 90010551) 14.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	13.05.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6888110
Mobiiltelefon	+372 54513161
E-posti aadress	kultuurikeskus@loksa.ee