



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis

registrikood: 90007342

tänavatalu nimi, Raekoja plats 1/ Ülikooli 7
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51003

telefon: +372 7331345

faks: +372 7331340

e-posti aadress: dorpatensis@dorpatensis.ee

veebilehe aadress: www.dorpatensis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	10
Bilanss	10
Tulemiaruanne	11
Rahavoogude aruanne	12
Netovara muutuste aruanne	13
Raamatupidamise aastaaruande lisad	14
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	14
Lisa 2 Raha	15
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	15
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	16
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	17
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	18
Lisa 8 Laenukohustised	19
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20
Lisa 11 Annetused ja toetused	21
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	21
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 15 Tööjõukulud	23
Lisa 16 Seotud osapooled	23
Aruande allkirjad	24
Vandeaudiitori aruanne	25

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

2016 oli Teaduse ja Kultuuri Sihtasutuse Domus Dorpatensis (edaspidi DD) jaoks **stabiilsuse saavutamise aasta**. Eelneva paari aasta jooksul olime uuendanud kogu oma ühiskondliku tegevuse - lõpetanud enamuse varem tehtud projektidest ja programmidest ning nende asemel pannud kokku täiesti uue DD Akadeemia programmi.

2016. aastal **tegime uuenenud programmi teist korda** ning oli juba tunda, et uus süsteem hakkab DDs paika saama. Pilootaastal (hooaeg 2015/16 - programm algab oktoobris ja lõpeb juunis) võtsime programmi 26 tudengit ja selle lõpetas 16. Samal ajal viisime programmi ellu ja alles lõime seda. 2016. aastal (st hooaeg 2016/17) võtsime programmi vastu 34 tudengit ning edukalt jõudis lõpuni 30. Programm ise oli sisu mõttes rohkem paigas ja selgem nii läbiviijatele kui ka osalejatele. Siit läheme järgmisele hooajale vastu juba palju enesekindlamalt.

DD **majanduslik olukord oli 2016. aastal suures plaanis ka stabiilne**. Samal ajal on aga näha ja tunda meie turuolukorra vaikset, aga järjekindlat muutumist. Pidevalt lisandub uusi majutusasutusi ning konkurents läheb aina tihedamaks. See tähendab paratamatult lähiaastatel meie tulude langust majutustegevusest ning vajadust mitmekesistada meie tulubaasi. Selle poole oleme ka 2016. aastal väikeste sammudega liikunud ning käivitanud sel eesmärgil koolitusteenuste pakkumise. See töö aga on alles algamas.

Üldjoontes võib DD möödunud **aastaga rahule jääda**. Rahaliselt oleme hetkel veel kindlatel alustel ning ühiskondlik tegevus on samuti leidnud kindlustunde, mille pealt saab ka järgmistele aastatele julgelt vastu minna.

Majandustegevus

2016. aastal kasvas sihtasutuse majandustegevuse kogukäive vaatamata üha suurenevale konkurentsile 3,8% võrra. Sissetulek majutusteenuste müügist vähenes 4% võrra, suurenesid äripindade renditulud (+9%), seminarisaali renditulud ja ürituste korraldamise tulud (+25%). 41% võrra vähenesid sihtfinantseeringud projektidele ning muud annetused ja toetused. 60% võrra suurenesid projektide omatulud (osalustasud ja koolitusteenuste tulud). Kuna suurim osakaal DD kogutulul on olnud majutustuludel (55-60%) ja ka kasvuruumi on piisavalt (2016. aastal oli külaliskorterite täituvus 57,5%), püüame jätkuvalt pöörata suuremat tähelepanu reklaamile selles valdkonnas. Mitmendat aastat reklaamime meie majutusvõimalusi Peterburi reisibüroode infomaterjalides. Jätkasime ka infopäevade läbiviimist Tartu kõrgkoolides külaliste majutusega tegelevatele töötajatele. Käivitamisel on DD blogi, mille abil tahame tutvustada meie maja pikka

ja huvitavat ajalugu. Meie jooksvaid tegevusi ja uudiseid kajastame DD facebook'i lehel.

2016. aastal piirasime korterites siseremonditööde tegemist, kuna 2017. aastal on plaanis renoveerida maja fassaad, vahetada välja amortiseerunud aknad ning restaureerida ajaloolise väärtusega aknad ja ukse. Nimetatud tööde teostamiseks on kavas võtta pangalaenu, kuna tööde teostamiseks pole piisavalt omavahendeid.

2017.aasta esimese 4 kuu majandustegevuse tulud jäävad 2016. aasta samale ajavahemikule alla ~8%, sh. majutustegevuse tulud on langenud 11% võrra.

Kuna majutuskohti on Tartusse lisandunud kahe viimase aasta jooksul rohkem, kui meie tegutsemise eelmise kümne aasta jooksul kokku, peame otsima võimalusi lisatulude tekitamiseks teistes valdkondades.

Lisatuluallikana oleme kaalunud mitmeid variante, nende hulgast oleme valinud koolitusteenuse pakkumise väljapoole oma programmi. Koolitusi teevad DD Akadeemia meeskonna liikmed. Nende jaoks on see väikese lisisissetuleku teenimise võimalus (programmi teevad nad vabatahtlikena) ning meie jaoks võimalus pikas perspektiivis mitmekesistada tulubaasi. Soovime pakkuda organisatsioonidele rohkem kui „tavalist“ koolitust – meie koolitused peaks aitama organisatsioonidel päriselt oma missiooni suuremal määral täita.

2016. aasta jooksul on esimesed koolitused toimunud ja nendega on tellijad ka rahule jäänud. Sel aastal see suund veel täie hooga tööle ei ole aga läinud, kuna meil ei olnud DD sees inimressurssi selleks, et koolituste müüki ja turundust piisaval tasemel käivitada. Selle osas on 2017. aastal plaanis teha KÜSKI toel käivitamisprojekt, mille abil koolitusteenuse pakkumisele hoog sisse saada.

DD Akadeemia programm

DD Akadeemia programmi **eesmärgiks on koolitada avatud ühiskonna kaitsjaid**. Me usume, et neid „kaitsjaid“ on pidevalt vaja, sest avatud ühiskond on miski, mis ei saa kunagi valmis. See on nagu korras kodu - see võib korraks korda saada, aga see ei tähenda, et enam kunagi koristada vaja ei ole. Samamoodi võib ühel hetkel ühiskond saavutada soovitud institutsionaalse avatuse taseme, kuid see ei tähenda, et avatuse kaitsmist enam vaja pole. Seda paistavad tõestavat ka üle maailma toimuvad poliitilised protsessid, mis on hakanud viima riike järjest kaugemale avatud ühiskonna põhimõtetest - ajakirjandusvabadusest, inimõigustest, võimude lahususest jm.

Avatud ühiskonna kaitsjad peaksid olema võimekad eestvedajad, head suhtlejad ja avalikud esinejad, nad peavad mõistma lääne demokraatlike ühiskondade aluspõhimõtteid ning oskama valida, millal sekkuda ühiskondlikesse protsessidesse, et neid põhimõtteid kaitsta. Et kõige selleks võimelised olla, oleme sõnastanud

konkreetsemad **õpiväljundid**, mille peaksid DD Akadeemia programmi läbinud tudengid omandama.

Iga õpiväljundi saavutamiseks oleme püüdnud leida võimalikult head tõenduspõhised õppemeetodid. Kõik need väljundid ja õppemeetodid nende omandamiseks oleme jaganud **nelja kursuse** vahel ära: 1) iseenda arendamine, 2) maailma mõtestamine, 3) maailma muutmine ja 4) avatuse kaitsmine. Kursused koosnevad omakorda moodulitest, mis on võrraldavad õppeainetega ülikoolis - näiteks on ajajuhtimise moodul, väitluse moodul või organisatsioonipraktika moodul. Neid on programmis kokku 19 ja kõik osalejad läbivad kõik need.

Jätkuvalt oleme programmi jaganud praktiliselt kaheks: **12 sessiooni**, kus tuleb kaks päeva füüsiliselt kohal olla ning ettevalmistuseks meie veebipõhises õpiveebis ettevalmistavad materjalid ja ülesanded. Ainuüksi sessioonide ajaline maht on kokku 220 tundi ning sellele lisanduvad ettevalmistavad tegevused umbes veel 150-200 tunniga (sõltuvalt inimesest). Seega kokku umbes **400 tundi tegutsemist**. Meie programm on väga mahukas ja intensiivne, kuid senise tagasiside põhjal võib öelda, et selle tulemusena ka väga kasulik ja mõjus osalevate noorte jaoks.

Programmi ülesehitus:



Hooaeg 2016/17

Sügisel 2015 käivitasime DD Akadeemia uue programmi piloodi ja sügisel 2016 alustasime teise aastaga. Aruande valmimise ajaks (mai 2017) on **teine lend programmi edukalt lõpetanud**.

Sügisel 2016 oli programmi **54 kandidaati** (2015: 34) ja **vastu võtsime 34** (2015:26). Huvi ja konkurents programmi saamiseks oli juba märgatavalt suurem kui esimesel aastal. Selle üle on meil hea meel. Saime sel korral valida osalejaid paremini ning seega ka saime kokku grupi, kes oli motiveeritum ja sobis meie programmi paremini (mida näitab 2. hooaja märkimisväärselt väiksem väljalangevus - 2015: 10 osalejat, 2016: 4 osalejat).

Esimese hooaja suure väljalangevuse vältimiseks võtsime ette ka teisi meetmeid - eelkõige programmi alguses kiiremini ja paremini kogukonnatunde tekitamine - ning saavutasime seekaudu olukorra kus **programmi lõpetas 30 osalejat** (2015: 16).

2016/17 hooaja programm oli hooaja alguses suures osas ettevalmistatud ja saime tänu sellele ka osalejatele kohe alguses kogu aasta kava detailselt ette anda. See aitas neil ja meil endal paremini tegevusi planeerida ning neid kvaliteetsemalt ellu viia.

Oleme pärast igat sessiooni küsinud osalejatelt (anonüümselt) tagasisidet ning laias plaanis on see **tagasiside olnud ülimalt positiivne**. Osalejatele on meeldinud meie õppematerjalid, interaktiivsed meetodid, vabatahtlikud töötubade läbiviijad ning teised programmi osalejad ka. Sel aastal olid osalejate lemmikuks mõtlemise moodul (süsteemiteooria, levinud mõtlemisvead, oma inforuumi kujundamine), väitluse moodul (väitluskoolitus ja 8 väitlust aasta jooksul), tugevuste moodul (StrengthsFinder test ja analüüsitöötoad). Kõige probleemsemad olid ajajuhtimise, õppimisoskuste ja organisatsioonipraktika moodulid. Esimese kahe puhul ei ole me leidnud meie jaoks sobivaid õpetamismeetodeid ning organisatsioonipraktika ebaõnnestus osaliselt seoses meie meeskonnapoolse koordineerimise puudulikkusega.

Sel hooajal saime ka korralikult tööle oma **avatud ühiskonna teemalise mooduli** ning 2016/17 lend on esimene, kes on kaanest kaaneni lugenud läbi Karl Popperi "Avatud ühiskond ja selle vaenlased I" raamatu ja selle sisu ka omavahelistes aruteludes läbi mõtestanud.

Kommunikatsioon

DD Akadeemia väljapoole suunatud kommunikatsioonil on ainult **üks otsene eesmärk - värvata programmi osalejaid**. Selle otsese eesmärgi saavutamiseks teeme kahte sorti tegevusi: 1) selliseid, millega otseselt värbame programmi ehk värbamiskampaania; 2) selliseid, mis toovad aasta ringi meie kommunikatsioonikanaleid jälgima uusi inimesi (kellest värbamisperioodil võivad saada potentsiaalsed kandideerijad või värbamiskampaania jagajad).

Värbamiskampaania toimub perioodil august-september ning seda teeme peamiselt oma Facebooki lehe kaudu, kus on värbamise perioodil kampaaniapostitused, mida kutsume oma jälgijaid üles jagama. Lisaks Facebookile teeme veel infoõhtu, külastame loenguid, paneme üles mõned postrid, saadame e-kirju ülikooli listidesse ning korraldame igal aastal ka ühe suurema avaliku ürituse: "Tudengist maailmamuutjaks!", millest võtab osa umbes 100 tudengit ning kus astuvad üles inspireerivad maailmamuutjad.

Aasta jooksul aga püüame uusi inimesi meie Facebooki lehega liituma saada läbi oma **veebiportaali** (hetkel [Juhtimisportaal](#), tulevikus [maailmamuutja.ee](#)) ning kord aastas toimuva **Maailmamuutjate kooli** ürituse (varem Juhtimiskool).

See strateegia on meil töötanud hästi. 2015. aasta mais oli meie Facebooki lehel jälgijaid 1500, 2016. oli see number juba 2700 ning 2017. aasta mais on see **3770**. Selle jälgijaskonna abil suudame jõuda väga paljude inimesteni oma värbamiskampaania ajal.

Muud projektid

Kodanikuhariduse koalitsioon

Eelmisel aastal käivitasime koos teiste kodanikuharidust pakkuvate organisatsioonidega uue koalitsiooni (<http://ddakadeemia.ee/kodanikuharidus>), kaardistasime kodanikuhariduslikud õpiväljundid ning neist lähtuvalt uuendasime ka DD Akadeemia programmi. 1.04.2014-31.03.2016 toimus Avatud Eesti Fondi vahendusel Vabaühenduste Fondi poolt rahastatud projekt, mida korraldas DD koostöös EMSLi ja ENTRUMiga. Projekti eesmärgi sõnastasime järgmiselt: „Projekti tulemusel on Eestis toimiv kodanikuhariduslike programmide võrgustik, mis toetab omavahel loogiliselt seotud ja formaalharidusele kvaliteetset täiendust pakkuvate algatuste koostööd ja arenguvõimalusi.“ Projekti lõpetasime positiivse tulemusega – eesmärk sai saavutatud.

2016. aastal jätkus koalitsiooni töö vaikselt. Toimus kaks kokkusaamist ning leppisime partneritega kokku, et edaspidi tegutseme peamiselt vajaduspõhiselt ja konkreetsete arendusprojektide raames.

Rahvusvaheline koostöö

Juba neli aastat teeb DD koostööd kahe välismaise projektipartneriga, kelle eesmärgid ja tegevused sarnanevad DD omadega. See koostöö jätkus 2016. aastal ja arendatakse ka käesoleval aastal.

1. Noorte koolitusprogramm „Bridge it!“

Programm „Bridge it!“ on oma sisu poolest sarnane DD Akadeemiaga, seda viiakse läbi rahvusvahelisel tasemel. Noortele, kellel on tahtmist ja huvi oma kodukohas mõnd (sotsiaalset) probleemi lahendada, antakse poole aasta jooksul seminaridel ja mentorite abil julgustust, tuge ja teadmisi oma plaani ellu viimiseks. Programm on mõeldud noortele Läänemere regioonist (Leedu, Läti, Eesti, Soome ja Loode-Venemaa). Seda korraldavad ühiselt organisatsioonid Lätist (Orbīta), Eestist (Domus Dorpatensis), Venemaalt (Немецко-Русский обмен) ja Saksamaalt (Theodor Heuss Kolleg). Koostöö formaliseerimiseks on DD sõlminud koostöölepingu Bridge it'i peakorraldajaga Orbīta. Infot programmi kohta: www.bridgeit.eu

2. Koostöö baltisaksa organisatsiooniga Deutschbaltische Studienstiftung

Deutschbaltische Studienstiftung toob oma seminaridel kokku noori Balti riikidest, Saksamaalt ja Venemaalt. Seminarid käsitlevad erinevaid aktuaalseid teemasid, mis puudutavad samas ka baltisaksa pärandi küsimusi. Seminarid toimuvad vaheldumisi Eestis, Lätis ja Saksamaal. Eesti partneriks selles programmis on DD, kes igal aastal korraldab mitmepäevase seminari vabatahtlike kaasabil, kellel on huvi saksa keele ja kultuuri vastu.

Seminari peamine töökeel on saksa keel, mõned ettekanded on vajadusel inglise keeles. Seminari programm koosneb ettekannetest, diskussioonidest, grupitöödest ja vaheldusrikkast vabaajaprogrammist, mille raames igal aastal toimub ka baltisaksa ball.

Selle aasta Tartu seminari teemaks oli elu diasporaas baltisakslaste ja väliseestlaste näitel. Osalejate tagasiside oli ka sel aastal väga positiivne.

Finantssuhtarvud

Lähteandmed (tuhat eurot)		2016	2015
Käibevara		74,1	55,7
Lühiajalised kohustused		29	37,8
Kohustused		39,2	60,1
Varad		838,2	827,3
Netovara		799,1	767,1
Aruandeaasta tulem		32	12,7
Finantssuhtarv	Valem	2016	2015
Käibekapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	45,1	17,9
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,05	0,07
Koguvara tulutoovus (ROA)	Aruandeaasta kasum/Varad	0,04	0,02
Omakapitali tulutase	Aruandeaasta kasum/Omakapital	0,04	0,02

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 727	45 934	2
Nõuded ja ettemaksed	5 358	9 726	3,4
Kokku käibevarad	74 085	55 660	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	4 460	4 093	5
Kinnisvarainvesteeringud	433 508	438 137	6
Materiaalsed põhivarad	326 179	329 361	7
Kokku põhivarad	764 147	771 591	
Kokku varad	838 232	827 251	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 134	12 041	8
Võlad ja ettemaksed	12 308	14 315	9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 541	11 484	10
Kokku lühiajalised kohustised	28 983	37 840	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 167	22 303	8
Kokku pikaajalised kohustised	10 167	22 303	
Kokku kohustised	39 150	60 143	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	199 404	199 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	567 704	554 973	
Aruandeaasta tulem	31 974	12 731	
Kokku netovara	799 082	767 108	
Kokku kohustised ja netovara	838 232	827 251	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	39 299	67 186	10,11
Tulu ettevõtlusest	190 249	183 206	12
Muud tulud	57	140	
Kokku tulud	229 605	250 532	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 297	-26 272	13
Jagatud annetused ja toetused	-501	-520	
Mitmesugused tegevuskulud	-79 235	-109 566	14
Tööjõukulud	-90 956	-93 229	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 811	-7 812	6,7
Muud kulud	0	-393	
Kokku kulud	-197 800	-237 792	
Põhitegevuse tulem	31 805	12 740	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	367	361	5
Intressikulud	-205	-376	
Muud finantstulud ja -kulud	7	6	
Aruandeaasta tulem	31 974	12 731	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	31 805	12 740	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 811	7 812	6,7
Kokku korrigeerimised	7 811	7 812	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 368	-3 262	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 950	-18 192	
Laekunud intressid	7	6	
Kokku rahavood põhitegevusest	35 041	-896	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 043	-11 910	8
Makstud intressid	-205	-376	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 248	-12 286	
Kokku rahavood	22 793	-13 182	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 934	59 116	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 793	-13 182	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 727	45 934	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	199 404	554 973	754 377
Aruandeaasta tulem		12 731	12 731
31.12.2015	199 404	567 704	767 108
Aruandeaasta tulem		31 974	31 974
31.12.2016	199 404	599 678	799 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Domus Dorpatensis 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

SA Domus Dorpatensis kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr.14 toodud skeemi. Raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks on SA Domus Dorpatensis raamatupidamisregistrites kirjendatud majandusaasta majandustehingud ja reguleerimiskanded.

SA Domus Dorpatensis arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva ametlikel valuutakurssidel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks on loetud ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütar-ettevõttesse on SA Domus Dorpatensis bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil (RTJ 11 § 61 p c). Selle meetodi kohaselt on võetud investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritud järgmistel perioodidel investori osaluse muutustega investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksud) või soetusmaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida sihtasutus hoiab renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on arvele võetud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega seotud tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogselt materiaalse põhivaraga jääkmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on sihtasutuse enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis jääkmaksumuses.

Maad ei amortiseerita.

Vara amortiseeritakse alates kasutuselevõtmise kuust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Annetused ja toetused

Saadud sihtfinantseerimine on kajastatud tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti antud sihtfinantseerimisega seotud tingimusi. Järgmise perioodi arvatav tulu sihtfinantseerimisest on bilansi koostamisel eraldatud bilansis lühiajalise kohustuse kirjele „Sihtfinantseerimine“.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	1 110	1 425
Pangakomtod	67 617	44 509
Kokku raha	68 727	45 934

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 563	4 563	
Ostjatelt laekumata arved	4 563	4 563	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500	4
Muud nõuded	295	295	
Viitlaekumised	295	295	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 358	5 358	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 410	3 410	
Ostjatelt laekumata arved	3 410	3 410	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 816	1 816	4
Ettemaksed	4 500	4 500	
Tulevaste perioodide kulud	4 500	4 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 726	9 726	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 829	1 160	0
Üksikisiku tulumaks	0	946	0	1 044
Sotsiaalmaks	0	1 553	0	1 921
Kohustuslik kogumispension	0	111	0	118
Töötuskindlustusmaksed	0	132	0	156
Ettemaksukonto jääk	500		656	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	500	4 571	1 816	3 239

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10694601	RR Kinnisvaraarenduse OÜ	Eesti	68321	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
RR Kinnisvaraarenduse OÜ	4 093	367	4 460
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	4 093	367	4 460

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	462 889	462 889
Akumuleeritud kulum	-20 123	-20 123
Jääkmaksumus	442 766	442 766
Amortisatsioonikulu	-4 629	-4 629
31.12.2015		
Soetusmaksumus	462 889	462 889
Akumuleeritud kulum	-24 752	-24 752
Jääkmaksumus	438 137	438 137
Amortisatsioonikulu	-4 629	-4 629
31.12.2016		
Soetusmaksumus	462 889	462 889
Akumuleeritud kulum	-29 381	-29 381
Jääkmaksumus	433 508	433 508

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	59 343	54 443
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 021	6 021

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	32 844	318 265	677	677	30 213	381 999
Akumuleeritud kulum		-18 565	-677	-677	-30 213	-49 455
Jääkmaksumus	32 844	299 700	0	0	0	332 544
Amortisatsioonikulu		-3 183				-3 183
31.12.2015						
Soetusmaksumus	32 844	318 265	0	0	30 213	381 322
Akumuleeritud kulum		-21 748	0	0	-30 213	-51 961
Jääkmaksumus	32 844	296 517	0	0	0	329 361
Amortisatsioonikulu		-3 182				-3 182
31.12.2016						
Soetusmaksumus	32 844	318 265			30 213	381 322
Akumuleeritud kulum		-24 930			-30 213	-55 143
Jääkmaksumus	32 844	293 335			0	326 179

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	22 301	12 134	10 167		0,8%+EURIBOR	euro	26.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	22 301	12 134	10 167				
Laenukohustised kokku	22 301	12 134	10 167				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	34 344	12 041	22 303		0,8%+EURIBOR	euro	26.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	34 344	12 041	22 303				
Laenukohustised kokku	34 344	12 041	22 303				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	32 844	32 844
Ehitised	726 842	734 655
Kokku	759 686	767 499

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 081	5 081	
Võlad töövõtjatele	2 656	2 656	
Maksuvõlad	4 571	4 571	4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 308	12 308	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 846	5 846	
Võlad töövõtjatele	4 475	4 475	
Maksuvõlad	3 239	3 239	4
Muud võlad	755	755	
Muud viitvõlad	755	755	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 315	14 315	

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Noorte Liidrite Juhtimiskool	68	0	0	-68	0
SEIKU käivitamine	2 725	0	-2 725	0	0
Kodanikuhariduse Koalitsioon	5 727	36 925	0	-32 742	9 910
Spieltrieb	0	2 991	0	-2 991	0
Intensiivkursus	0	2 747	0	-2 747	
Joome poole vähem	0	0	0	-4 500	-4 500
Goethe Instituudi projektid	1 231	0	0	0	1 231
LV rahastatud projektid	0	1 715	0	-1 715	0
Muud projektid	820	1 597	0	-2 073	344
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 571	45 975	-2 725	-46 836	6 985
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 571	45 975	-2 725	-46 836	6 985
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
GI projektid	1 231	0	0	0	1 231
Juhtimiskool	0	3 699	0	-3 699	0
Tartu LV rahastatud tegevused	0	1 103	0	-1 103	0
Kodanikuhariduse koalitsioon	9 910	2 908	0	-12 818	0
Muud projektid	344	0	0		344
Arenguhüpe KÜSK	0	10 791	0	-7 824	2 967
Intensiivkursus	0	3 304	0	-3 304	0
Joome poole vähem	-4 500	4 500	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 985	26 305	0	-28 748	4 542
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 985	26 305	0	-28 748	4 542

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 748	46 836
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	10 551	20 350
Kokku annetused ja toetused	39 299	67 186
sh eraldi riigieelarvest	11 523	0
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	1 103	1 715

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	39 299	67 186
Kokku annetused ja toetused	39 299	67 186

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Majutustulud	101 334	106 479
Renditulud	71 404	63 958
Seminaride, konverentside korraldamine	8 267	6 806
Teenuste müük	1 876	1 358
Ühiskondliku tegevuse teenuste müük	7 368	4 605
Kokku tulu ettevõtlusest	190 249	183 206

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	560	3 300
Elektrienergia	210	1 200
Soojusenergia	350	2 100
Transpordikulud	1 536	1 419
Üür ja rent	900	660
Mitmesugused bürookulud	849	2 584
Uurimis- ja arengukulud	0	350
Koolituskulud	2 280	535
Tööjõukulud	1 715	3 340
Toitlustuskulud	4 423	3 628
Sidekulud	140	300
Reklaamikulud	685	1 645
Majutuskulud	3 168	3 120
Muud	3 041	5 391
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	19 297	26 272

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	11 787	8 379
Elektrienergia	2 829	1 767
Soojusenergia	8 958	6 612
Veevarustusteenused	693	0
Mitmesugused bürookulud	4 382	2 649
Riiklikud ja kohalikud maksud	370	370
Majutusteenuste kulud	11 307	15 374
Remondi- ja hoolduskulud	22 950	46 290
Ostetud teenused	7 442	4 312
Ürituste korraldamise kulud	3 950	2 434
Muud	16 354	29 758
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 235	109 566

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	70 256	71 925
Sotsiaalmaksud	20 700	21 304
Kokku tööjõukulud	90 956	93 229
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	9 452	20 564
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Töölepingu alusel töötavaid isikuid on Sihtasutuses 2016.aasta jooksul olnud 9, võlaõigusliku lepingu alusel töötavaid isikuid 8.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	341	341

2016	Ostud
Tütarettevõtjad	3 408
2015	Ostud
Tütarettevõtjad	3 408

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	30 398	29 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis (registrikood: 90007342) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILVE PUKSON	Juhatuseliige	14.06.2017
UTA KÜHRT	Juhatuseliige	14.06.2017
HEIKI TAMM	Juhatuseliige	14.06.2017
MARTIN NOORKÕIV	Juhatuseliige	14.06.2017
Resolutsioon:	Nõustun	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis nõukogule

Oleme üle vaadanud Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 10 kuni 23.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusseaduse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

/digitaalselt allkirjastatud/

Margit Leppik

Vandeaudiitori number 412

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

14.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Teaduse ja Kultuuri Sihtasutus Domus Dorpatensis (registrikood: 90007342) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	14.06.2017
MARGIT LEPPIK	Vandeaudiitor	14.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7331345
Faks	+372 7331340
E-posti aadress	dorpatensis@dorpatensis.ee
Veebilehe aadress	www.dorpatensis.ee