

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: sihtasutus Tartu Kultuurkapital

registrikood: 90001291

tänava nimi, Kalevi 13
maja number:
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihtnumber: 51010

telefon: +372 744 1500

e-posti aadress: kultuurkapital@raad.tartu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Annetused ja toetused	13
Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused	14
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	15
Lisa 11 Sihtkapital	15
Lisa 12 Nimeliste allfondide stipendiumifondid	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sihtasutus Tartu Kultuurkapital (edaspidi Kultuurkapital) asutati Tartu Linnavolikogu poolt 19.12.1991.

Kultuurkapitali eesmärgiks on Tartu kesksete kultuuri-, teaduse-, hariduse- ja spordiprojektide ning isikute loomingulise tegevuse toetamine avalikes huvides rahaliste vahendite kogumise ja sihtotstarbelise jagamise kaudu ning toetustena laekunud raha majanduslikult otstarbekas paigutamine arvestades sihtasutuse eesmärke.

Kultuurkapitali juhib 15-liikmeline nõukogu, mille nimetab Tartu Linnavalitsus kolmeks aastaks.

Kultuurkapitali nõukogu koosseis oli 2015.aastal järgmine:

Helmer Jõgi - nõukogu esimees, Tartu Linnavolikogu esindaja

Toomas Jürgeinstein - Tartu Linnavolikogu esindaja

Tarmo Kikerpill - Tartu Linnavolikogu esindaja

Martin Parmas - Tartu Linnavolikogu esindaja

Nikolai Põdrämägi - Tartu Linnavolikogu esindaja

Toomas Tein - Tartu Linnavolikogu esindaja

Mati Tolmoff - Tartu Linnavolikogu esindaja

Natalia Trošina - Tartu Linnavolikogu esindaja

Küllli Aleksanderson - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Lemmit Kaplinski - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Toomas Peterson - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Tiia Teppan - nõukogu abiesimees, Tartu Linnavalitsuse esindaja

Mart Velsker - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Paavo Kaimre - Eesti Maaülikooli esindaja

Andres Liinat - Tartu Ülikooli esindaja

Nõukogu volitused kehtivad kuni 19.06.2016.

Kultuurkapitali juhatus on üheliikmeline. Alates 01.05.2012 täidab juhatuse liikme kohuseid Anne Evrecht.

Kultuurkapitali tegevust toetab Tartu linn ning Kultuurkapitali juurde asutatud nimelistesse allfondidesse teevad annetusi ja toetusi nii füüsilised kui juriidilised isikud.

Laekunud vahendite arvelt annab Kultuurkapital välja erinevaid preemiaid, stipendiumeid ja toetusi.

2015.aastal sai Kultuurkapital annetusi ja toetusi kokku 352 129 eurot (2014.aastal 320 460 eurot).

Valdkondlikud preemiad ja toetused

Tartu linna 2015.aasta eelarvest sai Kultuurkapital põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks tegevustoetust 108 252 eurot, millest 80 940 eurot (75%) jagati välja valdkondlikeks preemiateks, stipendiumideks ja toetusteks.

Kultuurivaldkonnas tegutsevate loomeisikute tunnustamiseks anti välja järgmised preemiad:

- Gustav Suitsu nimeline 2000-euro suurune luulepreemia, mille pälvis Marko Kompus 2014.aastal ilmunud luulekogu „Poeedinahk“ eest,
- Ado Vabbe nimeline 2000-euro suurune kunstipreemia, mille pälvisid Peeter Krosmann ja Nadežda Tšernobai Tartu Ülikooli Kliinikumi õendusabihoonesse teostatud skrafiito „Aed“ eest,
- Ricahrd Ritsingu nimelised kaks 400-euro suurust preemiat, mille pälvisid Heino Elleri nimelise Tartu Muusikakooli koordirigeerimise eriala silmapaistvate tulemustega üliõpilased Kertu Liisa Sepp ja Kärolin Orav.

Kultuurkapitali poolaastakonkurssidel jagati stipendiumeid ja toetusi kohaliku kultuurielu edendamiseks ja toetamiseks välja kogusummas 76 140 eurot.

Taotlusi isikute loominguliseks tegevuseks ja kultuuriprojektide läbiviimiseks sai esitada 31.märtsiks ja 30.septembriks seitsmesse valdkonda, milleks on helikunst, näitekunst, kujutav- ja rakenduskunst, kirjandus ja kirjastamine, rahvakultuur, haridus ja teadus ning kehakultuur ja sport.

2015.aastal esitati füüsiliste ja juriidiliste isikute poolt poolaastakonkurssidele kokku 438 taotlust. Toetust küsiti kogusummas 326 105 eurot.

Esitatud taotlustest rahuldas Kultuurkapitali nõukogu 256 taotlust (58%), mille alusel kuulus väljamaksmisele stipendiumideks 15 580 eurot ning projektitoetusteks 60 560 eurot.

2015.aastal läksid Kultuurkapitalilt Tartu linnale üle kultuuriaasta aunimetuste Tartu Kultuurikandja preemiate, õpetaja aastapreemiate ja õpetaja enesetäiendamise stipendiumide väljaandmine.

Nimelised allfondid

2015. aasta lõpu seisuga oli Kultuurkapitali juurde asutatud 50 nimelist allfondi. 2015. aastal uusi allfonde ei lisandunud.

2015. aastal annetati kokku 22 allfondi 233 451 eurot, millest 7848 eurot laekus põhikapitali arvele.

Vastavalt saadud annetustele ja toetustele suurendati 2015. aastal nimeliste allfondide stipendiumifonde kokku 213 670 eurot. Põhikapitalidelt teenitud intressitulust ja heategevuslike jõulukaartide müügitulust suurenesid nimeliste allfondide stipendiumifondid aruandeaastal kokku 763 eurot.

2015. aastal tehti väljamakseid 30 nimelisest allfondist kokku 219 653 euro väärtuses, millest stipendiumideks ja preemiateks maksti välja 204 176 eurot ning 11 645 eurot tasuti mitmesuguste kaupade ja teenuste eest, mis on kooskõlas vastava allfondi eesmärgiga.

2015. aastal maksti esmakordselt välja stipendiumeid ja preemiaid nimeliste allfondide põhikapitalide arvelt summas 13 859 eurot. Väljamakseid tehti THRK Noorte arengu fondi, Neinar Seli sihtkapitali spordi valdkonna alakapitali, Prima Vista fondi ja AS Linnaehitus sihtkapitali põhikapitalidest.

Seisuga 31.12.2015 oli nimeliste allfondide stipendiumifondide jäägiks 150 531 eurot ja põhikapitalide suuruseks 331 112 eurot.

Koostöö organisatsioonide ja ettevõtetega

Koostöös organisatsioonide ja ettevõtetega antakse välja stipendiumeid huvi- ja kutsehariduse toetamiseks.

2015. aastal jagati välja 9200 eurot. Stipendiumide väljaandmiseks korraldati järgmised konkursid: JCI Toomemäe laste ande arengu stipendiumikonkurss kuni 18-aastastele lastele ja noortele, Olvi Fondi A.Le Coq stipendiumikonkurss Tartu ja Võruma Kutsehariduskeskuse mehhatroonika ja lukksepa eriala õpilastele ning Talent Plastics Tartu ASi stipendiumikonkurss Tartu Kutsehariduskeskuse tööstustehnoloogia osakonna õpilastele.

Talent Plastics Tartu ASi stipendiumi asutati 2015. aastal.

Investeeringud

Kultuurkapitali investeeringuid haldab Danske Bank A/S Eesti filiaali varahaldusettevõtte Danske Capital AS. Vähemalt kord aastas esitab Danske Capital Kultuurkapitalile investeeringuotsuste tegemiseks analüüsi üldisest valitsevast majanduskeskkonnast koos ettepanekutega edasise investeeringustrateegia kohta. Kultuurkapitali investeeringupoliitika üheks tähtsaimaks aspektiks on investeerimine võimalikult minimaalsete riskide juures.

Seisuga 31.12.2015 oli investeerimisportfelli suuruseks 581 362 eurot.

2015. aastal olid investeerimisportfelli varad vastavalt Kultuurkapitali nõukogu otsusele (19.01.2015 nr 1) kuni 55% ulatuses portfelli mahust paigutatud 1-aastasele tähtajalisele hoivusele LHV Pangas, kuni 35% ulatuses pikaajaliselt võlakirjainvesteeringutesse ning kuni 10% ulatuses aktsiainvesteeringutesse.

2015. aastal kujunes investeerimisportfelli aastakeskmiseks tootluseks 0,36% (2014. aastal 3,48%).

2016. aastal jätkatakse investeerimist analoogselt 2015. aastaga.

Kultuurkapital on andnud investeeringute arvelt SAle Tartu Loomemajanduskeskus lühiajalise laenu intressiga 3%. Seisuga 31.12.2015 oli laenuõude suuruseks 50 000 eurot. Laenusaja on kehtiva laenulepingu alusel kohustunud laenusumma tagastama hiljemalt 31.03.2016.

Tulevikuplaanid

Kultuurkapital jätkab vastavalt põhikirjale annetuste ja toetuste kogumist ning avaliku konkursi korras erinevate stipendiumide, preemiate ja toetuste jagamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 617	76 589	
Finantsinvesteeringud	581 362	580 436	2
Nõuded ja ettemaksud	51 677	52 742	3
Kokku käibevara	717 656	709 767	
Kokku varad	717 656	709 767	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	161 249	152 467	5
Eraldised	100	368	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 082	1 837	
Kokku lühiajalised kohustused	162 431	154 672	
Kokku kohustused	162 431	154 672	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	549 084	549 954	11
Aruandeaasta tulem	6 141	5 141	
Kokku netovara	555 225	555 095	
Kokku kohustused ja netovara	717 656	709 767	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	344 281	311 853	6
Netotulu finantsinvesteeringutelt	926	17 170	
Tulu ettevõtlusest	128	214	
Muud tulud	20	3	
Kokku tulud	345 355	329 240	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-305 563	-289 231	7
Mitmesugused tegevuskulud	-16 200	-17 132	8
Tööjõukulud	-18 975	-20 323	9
Kokku kulud	-340 738	-326 686	
Põhitegevuse tulem	4 617	2 554	
Muud finantstulud ja -kulud	1 524	2 587	
Aruandeaasta tulem	6 141	5 141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 617	2 554
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-926	-17 170
Kokku korrigeerimised	-926	-17 170
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	122
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 759	57 445
Kokku rahavood põhitegevusest	11 450	42 951
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-40 000
Antud laenude tagasimaksed	0	49 129
Laekunud intressid	2 589	3 825
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 589	12 954
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	7 848	8 607
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-13 859	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 011	8 607
Kokku rahavood	8 028	64 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 589	12 077
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 028	64 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 617	76 589

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	537 537	3 810	541 347
Aruandeaasta tulem		5 141	5 141
Muud muutused netovaras	12 417	-3 810	8 607
31.12.2014	549 954	5 141	555 095
Aruandeaasta tulem		6 141	6 141
Muud muutused netovaras	-870	-5 141	-6 011
31.12.2015	549 084	6 141	555 225

Real "Muud muutused netovaras" kajastatakse eelmise aruandeaasta tulemit, käesoleva aruandeaasta annetusi sihtkapitali ja stipendiumide väljamakseid sihtkapitalist
2015.aastal laekus sihtkapitali annetusi 7848 eurot ja stipendiumideks maksti välja 13 859 eurot (2014.aastal laekus 8607 eurot, väljamakseid ei tehtud).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Tartu Kultuurkapital (edaspidi sihtasutus) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid

Erisusena riigi raamatupidamise saldoandmike infosüsteemist kajastatakse sihtasutuse raamatupidamises põhikapitali laekunud annetused ja põhikapitalist välja makstud stipendiumid otse netovara muutustena bilansis ning netovara muutuste aruandes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisas "Jagatud annetuste ja toetused" on alates 2015. aastast kajastatud jagatud annetused ja toetused toetusliikide lõikes. Eelmistes aastaaruannetes on kajastatud valdkondade lõikes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja üleöödeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaperitesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid väärtpapereid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui sihtasutus kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul kui sihtasutus ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringuid õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute õiglase väärtuse muutused kajastatakse perioodi kasumi või kahjumina tulemiaruanes.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse investeerimisportfellis hoitavaid väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning tähtajalisi pangahoiuseid järelejäänud tähtajaga üle aasta.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse investeerimisportfellis hoitavaid tähtajalisi pangahoiuseid järelejäänud tähtajaga kuni üks aasta.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot (ilma käibemaksuta).

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro (ilma käibemaksuta), kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Finantskohustused**

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetustega seotud liikumised kajastatakse aruandeaasta tulemiaruanDES ja netovara muutuste aruanDES.

Tartu linna eelarvest saadud toetused kajastatakse tulemiaruanDES tuluna selle laekumise hetkel. Kultuurkapitali nõukogu poolt tehtud otsuste alusel kajastatakse Tartu linna eraldisest määratud stipendiumid, preemiad ja toetused aruandeperioodi kuluna ning vastava kohustusena väljamaksete teostamiseks.

Annetusi ja toetusi, mida kasutatakse konkreetsete stipendiumikonkursside finantseerimiseks, kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulutused ja on tehtud vastav nõukogu otsus, mille kompenseerimiseks toetus on mõeldud. Juhul kui toetus on küll laekunud, kuid mõned selle kasutamise seotud tingimused on veel täitmata, kajastatakse saadud toetused vaid kui sihtfinantseerimise kohustus. Kui kulutused on tehtud, kuid toetus on laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimise nõuet toetuse andja suhtes.

Saadud annetused ja toetused nimelistesse allfondidesse kajastatakse tuluna ja kuluna hetkel, millal annetus aset leidis.

Investeeringutelt teenitud tulu arvelt suurendatakse bilansipäeva seisuga nimeliste allfondide stipendiumifonde, võttes aluseks vastavalt iga allfondi sihtkapitali suuruse ja investeeringute tootluse.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on saldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Sihtasutus on Tartu linna konsolideerimisgrupi valitseva ja olulise mõju all olev üksus.

Aastaruande koostamise hetkel on loetud seotud osapoolteks Tartu Linnavalitsust ja tema allasutusi, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid sihtasutusi ja äriühinguid ning sihtasutuse enda juhatuse ja nõukogu liikmeid.

Sihtkapital

Sihtasutuse sihtkapitali moodustavad nimeliste allfondide sihtkapitalid ja Tartu Kultuuri Arengufond.

Sihtkapital muutub aruandeaasta jooksul järgmiselt:

-eelmise majandusaasta tulem suunatakse Tartu Kultuuri Arengufondi

-laekunud annetuste arvelt suurendatakse ja väljamaksete arvelt vähendatakse nimeliste allfondide põhikapitale

Nimeliste allfondide moodustamisel sõlmitakse asutajatega leping, kus näidatakse ära saadud annetuste jagunemise proportsioonid protsentides sihtkapitali suurenemise, stipendiumifondi suurenemise ja halduskulude vahel.

Saadud annetused või osa annetusest (vastavalt sõlmitud asutamislepingule), mis on oma olemuselt sissemakset allfondi sihtkapitali, ei kajastata laekumise hetkel tuluna tulude ja kulude aruanDES, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruanDES.

Väljamakset allfondide põhikapitalist (vastavalt sõlmitud lepingule) ei kajastata väljamakse hetkel kuluna tulude ja kulude aruanDES, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruanDES.

Sihtkapital investeeritakse sihtasutuse nõukogu poolt kehtestatud korras.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2013	0	176 537	346 729	523 266
Soetamine	77 943	0	355 000	432 943
Müük müügihinnas või lunastamine	-60 512	-16 067	-316 364	-392 943
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 453	9 772	2 945	17 170
31.12.2014	21 884	170 242	388 310	580 436
Kajastatud õiglasel väärtuses	21 884	170 242	388 310	580 436
Soetamine	25 493	38 946	330 460	394 899
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 307	0	-383 592	-394 899
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-189	-3 162	4 277	926
31.12.2015	35 881	206 026	339 455	581 362
Kajastatud õiglasel väärtuses	35 881	206 026	339 455	581 362

Veerus "Fondiosakud" kajastatakse investeerimisportfellis hoitavaid võlakirjafondide osakuid.

Veerus "Muud" kajastatakse investeerimisportfellis hoitavaid pankade tähtajalisi hoiuseid ja investeerimiskonto jääki.

Investeerimisportfellis hoitavate finantsvarade õiglasel väärtuses kajastub ka tähtajaliste hoiuste kogunenud intress seisuga 31.12.2015. Ümberhindlusest tulenev kasum (-kahjum) kajastatakse tulemiaruanandes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	51 521	51 521
Laenuõuded	50 000	50 000
Intressinõuded	1 521	1 521
Ettemaksed	156	156
Muud makstud ettemaksed	156	156
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 677	51 677
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	52 586	52 586
Laenuõuded	50 000	50 000
Intressinõuded	2 586	2 586
Ettemaksed	156	156
Muud makstud ettemaksed	156	156
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 742	52 742

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	632	469
Üksikisiku tulumaks	2 390	2 621
Sotsiaalmaks	379	412
Kohustuslik kogumispension	23	23
Töötuskindlustusmaksed	28	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 452	3 559

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	96	96	
Maksuvõlad	3 452	3 452	4
Muud võlad	150 531	150 531	
Muud viitvõlad	150 531	150 531	12
Toetustega seotud kohustused	7 170	7 170	
Kokku võlad ja ettemaksed	161 249	161 249	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14	14	
Maksuvõlad	3 559	3 559	4
Muud võlad	141 892	141 892	
Muud viitvõlad	141 892	141 892	12
Toetustega seotud kohustused	7 002	7 002	
Kokku võlad ja ettemaksed	152 467	152 467	

Real "Muud viitvõlad" kajastatakse bilansipäeva seisuga nimeliste allfondide stipendiumifondide jääke.

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Tartu LV toetus põhikirjaliseks tegevuseks	108 252	133 900
Füüsiliste ja juriidiliste isikute annetused nimeliste allfondide stipendiumifondidesse	225 603	166 670
Juriidiliste isikute annetused stipendiumideks	10 426	11 283
Kokku annetused ja toetused	344 281	311 853

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	344 281	311 853
Kokku annetused ja toetused	344 281	311 853

2015.aastal laekus sihtasutusele Tartu linna eelarvest sihtotstarbeline toetus 111 140 eurot. Saadud toetusest kasutati finantseerimislepingutes toodud kohustuste täitmiseks 108 252 eurot ja 2888 eurot jäi kasutamata. Kasutamata jäänud toetus tagastati Tartu linnale 2015.aastal.

Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Preemiad	-6 000	-10 281
Stipendiumid	-24 780	-63 997
Toetus kultuuri- ja spordiprojektidele	-62 648	-46 090
Nimeliste allfondide stipendiumifondid	-202 788	-168 863
Toetus põhivara soetuseks	-9 347	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	-305 563	-289 231

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-2 065	-1 865
Energia	-305	-349
Elektrienergia	-105	-162
Soojusenergia	-200	-187
Mitmesugused bürookulud	-5 747	-7 497
Lähetuskulud	-43	0
Koolituskulud	-187	-205
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7 853	-7 216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 200	-17 132

Real "Mitmesugused bürookulud" kajastatakse sh nimeliste allfondide rahaliste vahendite arvelt tehtud mitmesuguseid kulusid. 2015.aastal 2297 eurot (2014.aastal 4595 eurot).

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-13 800	-14 796
Sotsiaalmaksud	-4 665	-5 031
Muud	-510	-496
Kokku tööjõukulud	-18 975	-20 323
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Real "Muud" on kajastatud erisoodustuskulu koos seadusest tulenevate maksudega.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tartu Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	51 521	83	52 586	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	2 861	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	2 650	0	0	49 129

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	13 800	14 796
Nõukogu toitlustuskulud	307	294

Real "Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud" ja veerus "Ostud" kajastatakse SAIt Tartu Loomemajanduskeskus ostetud teenust, milleks on büroo rent ja kommunaalteenused.

Real "Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud" ja veerus "Nõuded" kajastatakse SAle Tartu Loomemajanduskeskus antud laenu ja laenult arvestatud intresse ning veerus "Kohustused" bilansipäeva seisuga tasumata detsembrikuu kommunaalteenuseid.

Nõukogu liikmetele tasusid makstud ei ole.

Lisa 11 Sihtkapital

	31.12.2015	31.12.2014
Tartu Kultuuri Arengufond	217 972	212 830
Neinar Seli nimeline sihtkapital spordi valdkond	59 482	63 982
Vilhelm Fischmanni nimeline sihtkapital	31 403	31 403
Laste ande arengu fond	24 364	24 364
Tartu Ülikooli Kliinikumi Arengufond	22 510	18 960

Neinar Seli nimeline sihtkapital meditsiini valdkond	17 148	17 148
Jüri Uppini nimeline sihtkapital	17 089	17 059
Otto Tauri nimeline sihtkapital	13 770	13 741
Vanemuise fond	13 442	12 521
EMT-Elioni sihtkapital	13 305	13 305
Videomat Casino Group sihtkapital	11 271	11 271
Agenda 21 sihtkapital	11 163	11 163
Herbert Kuurme mälestusfond	8 800	8 728
Raskejõustiku fond	8 053	8 053
AS Pristis Koolinoorte turvalise arengu sihtkapital	7 054	7 054
Eesti Lennuakadeemia fond	6 968	6 019
Hansafond	6 578	6 578
Lõunakeskuse sihtkapital	5 586	4 949
AS Linnaehitus sihtkapital	5 424	5 583
Vello Saage sihtkapital	4 455	4 455
Uku Masingu sihtkapital	4 281	4 281
Tartu Kunstgümnaasiumi toetusfond	4 256	4 256
Miina Härma Gümnaasiumi toetusfond	3 936	3 702
Jaan-Mati Punningu sihtkapital	3 711	3 707
Erika Veskimets-Solomi fond	3 215	3 215
Hotell London sihtkapital	2 582	2 195
Vaike Uibopuu sihtkapital	2 412	2 309
Jüri Kärneri mälestusfond	2 259	1 493
Kivisilla fond	2 109	2 109
Tartu laulu- ja tantsupeo sihtkapital	1 710	1 710
Ago Russaku sihtkapital	1 403	1 403
Ida Tantsukooli toetusfond	1 304	1 304
Zonta Tartu klubi fond	1 184	1 184
Festivitas Canensi fond	1 163	1 163
Tartu Karlova Gümnaasiumi toetusfond	894	894
Hotell Pallas sihtkapital	890	772
Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse fond	802	802
Tartu Raatuse Gümnaasiumi toetusfond	800	800
Papyrus AS sihtkapital	695	695
Tartu Descartes'i Lütseumi toetusfond	570	570

Prima Vista fond	525	901
Heino Elleri sihtkapital	480	480
Eesti Arstiteadusüliõpilaste Seltsi sihtkapital	408	393
Tartu Arsise Kellade Kooli toetusfond	393	393
Tartu Luterliku Peetri Kooli toetusfond	379	347
Tartu Forseliuse Kooli toetusfond	355	355
Tiiu Silla mälestusfond	323	323
Midrimaa toetusfond	208	208
Tartu HRK Noorte arengu fond	0	8 824
Kokku sihtkapital	549 084	549 954

Lisa 12 Nimeliste allfondide stipendiumifondid

	31.12.2014	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2015
Heino Elleri sihtkapital	322	1	0	323
Uku Masingu sihtkapital	4 614	8	-3 520	1 102
Otto Tauri sihtkapital	903	284	-500	687
Neinar Seli sihtkapital sport	522	4 607	-5 000	129
Neinar Seli sihtkapital meditsiin	2 788	7 531	-7 500	2 819
Herbert Kuurme mälestusfond	449	376	0	825
Jüri Uppini sihtkapital	595	31	0	626
Vello Saage sihtkapital	645	8	-369	284
Vilhelm Fischmanni sihtkapital	1 105	57	-1 100	62
Ago Russaku sihtkapital	178	2	0	180
Agenda 21 sihtkapital	647	21	0	668
AS Pristis koolinoorte turvalise arengu sihtkapital	338	13	-300	51
Videomat Casino Group sihtkapital	392	20	-350	62
Laste ande arengu fond	862	44	-850	56
EMT-Elion sihtkapital	672	24	0	696
Raskejõustiku fond	610	14	0	624
AS Linnaehitus sihtkapital	1 931	169	-2 090	10
Tartu Hansa Rotary klubi Noorte arengu fond	2 541	13 012	-13 309	2 244
Tartu Kunstigümnaasiumi toetusfond	831	40	0	871
Erika Veskimets-Solomi fond	113	6	0	119

Miina Härma Gümnaasiumi toetusfond	1 875	3 010	-1 223	3 662
Vanemuise fond	11 757	11 870	-1 500	22 127
Ida Tantsukooli toetusfond	259	2	0	261
Eesti Lennuakadeemia fond	380	7 756	-7 720	416
Zonta Tartu klubi fond	23	778	-800	1
Prima Vista fond	40	377	-416	1
Tartu Forseliuse Kooli toetusfond	521	1	-180	342
Hansafond	824	12	0	836
Tartu Descartes'i Lütseumi toetusfond	2 589	1	-70	2 520
Festivitas Canensi fond	241	2	0	243
Kivisilla fond	24 192	47	0	24 239
Tartu Raatuse Gümnaasiumi toetusfond	771	1	0	772
Tartu laulu- ja tantsupeo sihtkapital	6 429	3	0	6 432
Tartu Ülikooli Kliinikumi Arengufond	809	17 791	-16 750	1 850
Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse fond	121	2	0	123
Hotell London sihtkapital	9 041	3 294	-1 500	10 835
Lõunakeskuse sihtkapital	649	3 010	-3 100	559
Jaan-Mati Punningu sihtkapital	5 474	22	-1 000	4 496
Vaike Uibopuu sihtkapital	400	403	0	803
Papyrus AS sihtkapital	340	1	0	341
Juta Musta mälestusstipendium	8	405	-375	38
Tartu Karlova Gümnaasiumi toetusfond	854	2	0	856
Hotell Pallas sihtkapital	1 060	1 002	-1 000	1 062
Tartu Arsise Kellade Kooli toetusfond	1 277	1	0	1 278
Tartu Luterliku Peetri Kooli toetusfond	384	722	0	1 106
Tiiu Silla mälestusfond	268	0	0	268
Jüri Kärneri mälestusfond	52	4 718	-4 000	770
Midrimaa toetusfond	254	0	-234	20
Eesti Arstiteadusüliõpilaste Seltsi sihtkapital	2 204	451	-600	2 055
Hermese sihtkapital	0	2 020	-2 000	20
Tartu meeste korvpalli sihtkapital	43 192	136 262	-132 950	46 504
Elleri kontsertklaveri fond	4 546	8 058	-9 347	3 257
Kokku nimeliste allfondide stipendiumifondid	141 892	228 292	-219 653	150 531