

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2019

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**sihtasutuse nimi:** sihtasutus Tartu Kultuurkapital

**registrikood:** 90001291

**tänava nimi,** Kalevi tn 13

**maja number:**

**linn:** Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 51010

**telefon:** +372 7441500

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

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Annetused ja toetused	15
Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused	16
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 10 Tööjõukulud	16
Lisa 11 Intressitulud	17
Lisa 12 Seotud osapooled	17
Lisa 13 Sihtkapital	17
Lisa 14 Nimeliste allfondide stipendiumifondid	18
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

## SA Tartu Kultuurkapital 2019.aasta 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 31.12.2019 seisuga järgmine:

Piret Normet - Tartu Ülikooli esindaja

Endla Reindam - Eesti Maaülikooli esindaja

Indrek Katušin - Tartu Linnavolikogu esindaja

Toomas Jürgestein – Tartu Linnavolikogu esindaja

Argo Annuk – Tartu Linnavolikogu esindaja

Indrek Kalda – Tartu Linnavolikogu esindaja

Irina Panova - Tartu Linnavolikogu esindaja

Jüri Kõre - Tartu Linnavolikogu esindaja

Jüri Sasi - Tartu Linnavolikogu esindaja

Toomas Tein – Tartu Linnavolikogu esindaja

Helmer Jõgi - nõukogu esimees, Tartu Linnavalitsuse esindaja

Kalmar Kurs - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Sirje Karis - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Monica Rand - nõukogu aseesimees, Tartu Linnavalitsuse esindaja

Kristiina Reidolv - Tartu Linnavalitsuse esindaja

Nõukogu volitused algasid 26.06.2019 ja kehtivad kuni 25.06.2022.

Kultuurkapitali juhatuse on üheliikmeline. Alates 01.05.2017 täidab juhatuse liikme kohuseid Kristjan Silm.

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, stipendiume ja projektitoetusi.

2019. aastal laekus Kultuurkapitalile Tartu linnalt tegevustoetusena 116 680 eurot (2018.aastal 115 960 eurot). Nimelistesse allfondidesse laekus annetustena kokku 69 398 eurot (2018.aastal 115 190 eurot), millest 4407 eurot põhikapitali, 63 036 eurot stipendiumifondidesse ja 1955 eurot Kultuurkapitalile fondide halduskulude katteks. Lisaks laekus Talent Plastics Tartu AS-i, A.Le Coq AS-i ja JCI Toomemäe stipendiumide väljaandmiseks 8000 eurot.

### **Valdkondlikud preemiad ja toetused**

2019.aastal anti Tartu linna eelarvest saadud tegevustoetusest välja valdkondlikke preemiaid, stipendiume ja toetusi kogusummas 99 180 eurot (2018. aastal 98 460 eurot).

Kirjanduse ja kunsti valdkonnas tegutsevate isikute tunnustamiseks ja toetamiseks anti avaliku konkursi korras välja järgmised preemiad ja stipendiumid:

- 1) **Gustav Suitsu nimelise luulepreemia** eesmärgiks oli tunnustada luuletajat, kes on 2018. aastal avaldanud vähemalt ühe kõrgetasemelise luulekoguga.

2000 euro suuruse preemia pälvis Mehis Heinsaar luulekoguga „Pingeväljade aednik“. Preemia anti Tartu linna ja Kultuurkapitali esindajate poolt üle emakeelepäeval Eesti Kirjandusmuuseumis.

- 2) **Ado Vabbe nimelise kunstipreemia** eesmärgiks oli tunnustada visuaalse kunsti valdkonnas tegutsevat isikut või isikute rühma, kelle loometöö on tähelepanuväärsel moel rikastanud 2019. aastal Tartu kunstielu.

2000 euro suuruse preemia pälvis Heikki Leis, keda tunnustati Tartu Kunstimajas toimunud isikunäituse „Ringvaade“ eest. Preemia anti Tartu linna ja Taru Kultuurkapitali esindajate poolt üle Tartu kunsti aastalõpunäituse avamisel Tartu Kunstimajas.

- 3) **Tartu linnakirjaniku stipendiumi** eesmärgiks oli toetada kultuuriväärtusega ilukirjanduse või publitsistikaga tegelevat isikut, kes elavdab Tartu kirjanduselu ja aitab kujundada Tartu linna mainet rahvusvaheliselt tuntud kirjandussõbraliku linnana.

12 000 euro suuruse stipendiumi saajaks valiti Vahur Laanoja. Stipendium maksti välja igakuiste võrdsete osamaksetena 2019.aasta jooksul. Stipendiumi andis raekojas pidulikult üle Tartu linnapea Urmas Klaas.

Kultuuri- ja spordivaldkonnas tegutsevate isikute toetamiseks ning stipendiumide ja toetuste väljaandmiseks korraldati kaks avalikku poolaastakonkurssi – kevadine I poolaasta konkurss taotluste esitamise tähtajaga 31.märts ja sügisene II poolaasta konkurss taotluste esitamise tähtajaga 30.september.

Taotlusi võeti vastu seitsmesse valdkonda: helikunst, näitekunst, kujutav- ja rakenduskunst, kirjandus ja kirjastamine, haridus ja teadus, rahvakultuur ning kehakultuur ja sport.

Füüsilistel isikutel oli võimalus küsida stipendiumi loominguiliste eesmärkide saavutamiseks, sportlike võimete arendamiseks ning erialaseks enesetäiendamiseks ja teadustegevuseks.

Juriidilistel isikutel oli võimalus küsida toetust erinevate kultuuri- ja spordiürituste läbiviimiseks, kollektiivide osalemiseks konkurssidel, festivalidel, võistlustel jms.

Nii füüsiliste kui juriidiliste isikute tegevused pidid toimuma Tartus või olema muul viisil Tartuga seotud.

Poolaastakonkurssidele esitati kokku 308 taotlust, millest rahuldati 192 taotlust ning määrati stipendiumeid ja toetusi kogusummas 82 180 eurot järgmiselt:

- 41 455 eurot füüsilistele isikutele loome-, teadus- ja sporditegevuseks ning enesetäiendamiseks
- 40 725 eurot juriidilistele isikutele mitmesuguste kultuuri- ja spordiprojektide läbiviimiseks.

### ***Nimelised allfondid***

2019.aasta lõpu seisuga oli Kultuurkapitali juurde asutatud 49 nimelist allfondi. 2019.aastal avati üks uus allfond – Tartu Jaan Poska Gümnaasiumi toetusfond.

2019.aastal määrati stipendiumeid, preemiaid ja toetusi 16 nimelisest allfondist kogusummas 81 567 eurot, millest stipendiumifondidest 75 510 eurot (füüsilistele isikutele 74 817 eurot, juriidilistele isikutele 693 eurot) ja põhikapitalist 6057 eurot. Põhikapitali arvelt maksti välja Neinar Seli sihtkapitali spordi valdkonna alakapitalist ja AS Linnaehituse sihtkapitalist.

Põhikapitalidelt teenitud intressitulust suurenesid nimeliste allfondide stipendiumifondid bilansipäeva seisuga 13 438 eurot (2018.aastal 4545 eurot).

Seisuga 31.12.2019 oli nimeliste allfondide stipendiumifondide jäägid 127 648 eurot ja põhikapitalide suurus 307 268 eurot.

### ***Koostöö organisatsioonide ja ettevõtetega***

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

2019.aastal jagati välja 8 885 eurot. Stipendiumide väljaandmiseks korraldati järgmised konkursid: JCI Toomemäe laste ande arengu stipendiumikonkurss kuni 18-aastastele lastele ja noortele, Talent Plastics Tartu ASi stipendiumikonkurss Tartu Kutsehariduskeskuse tööstustehnoloogia osakonna õpilastele ning Olvi Fondi A Le Coq ASi stipendiumikonkurss Tartu Kutsehariduskeskuse tööstustehnoloogia osakonna õpilastele ja õpetajatele.

## ***Investeeringimine***

Alates 2016.aastast haldab Kultuurkapitali investeringuid aktsiatesse ja võlakirjadesse AS LHV Pank. Vähemalt kord aastas esitab pank Kultuurkapitalile investeerimisotsuste tegemiseks analüüsi üldisest valitsevast majanduskeskkonnast koos ettepanekutega edasise investeerimisstrateegia kohta.

Kultuurkapitali investeerimispoliitika üheks tähtsaimaks aspektiks on investeerimine võimalikult minimaalsete riskide juures.

Seisuga 31.12.2019 oli investeerimisvarade väärtus AS-s LHV Pank 248 037 eurot (2018.aastal 232 889 eurot).

Väljaspool LHV Panga poolt juhitavat investeerimisportfelli avati 2019.aastal investeerimise eesmärgil järgmised hoiused:

- 100 000 eurot InBank AS-s
- 97 500 eurot Coop Pank AS-s

Investeeringimise eesmärgil anti SA-le Tartu Eluasemefond tema põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks Tartu Kultuurkapitali nõukogu otsustega täiendavat laenu kogusummas 150 000 eurot.

## ***Tulevikuplaanid***

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

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 787	58 846	
Finantsinvesteeringud	73 479	420 265	2
Nõuded ja ettemaksud	202 862	64 975	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>297 128</b>	<b>544 086</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	374 451	131 836	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>374 451</b>	<b>131 836</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>671 579</b>	<b>675 922</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	146 932	144 844	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1	2 027	
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>146 933</b>	<b>146 871</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>146 933</b>	<b>146 871</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	527 400	531 464	13
Aruandeaasta tulem	-2 754	-2 413	
<b>Kokku netovara</b>	<b>524 646</b>	<b>529 051</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>671 579</b>	<b>675 922</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	204 172	217 276	7
Netotulu finantsinvesteeringutelt	19 049	7 572	
Tulu ettevõtlusest	81	0	
<b>Kokku tulud</b>	<b>223 302</b>	<b>224 848</b>	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-197 013	-199 142	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 493	-12 993	9
Tööjõukulud	-24 835	-16 223	10
<b>Kokku kulud</b>	<b>-230 341</b>	<b>-228 358</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-7 039</b>	<b>-3 510</b>	
Intressitulud	4 285	1 097	11
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-2 754</b>	<b>-2 413</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-7 039	-3 510	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-19 049	-7 572	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-19 049</b>	<b>-7 572</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-750	3 975	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	61	9 500	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-26 777</b>	<b>2 393</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-197 500	-60 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	320 720	112 382	
Antud laenud	-150 000	-50 000	
Antud laenude tagasimaksed	12 500	12 500	
Laekunud intressid	4 648	1 422	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-9 632</b>	<b>16 304</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	4 407	10 694	13
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-6 057	-7 751	13
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-1 650</b>	<b>2 943</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-38 059</b>	<b>21 640</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 846	37 206	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-38 059</b>	<b>21 640</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 787	58 846	



## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2017</b>	529 648	-1 127	528 521
Aruandeaasta tulem		-2 413	-2 413
Muud muutused netovaras	1 816	1 127	2 943
<b>31.12.2018</b>	531 464	-2 413	529 051
Aruandeaasta tulem		-2 754	-2 754
Muutused reservides	-4 064	2 413	-1 651
<b>31.12.2019</b>	527 400	-2 754	524 646

Real "Muud muutused netovaras" kajastatakse eelmise aruandeaasta tulemit, käesoleva aruandeaasta annetusi sihtkapitali ning stipendiumide ja preemiate väljamakseid sihtkapitalist

2019.aastal laekus sihtkapitali annetusi 4407 eurot ja välja maksti 6057 eurot (2018.aastal laekus 10 694 eurot, välja maksti 7751 eurot).

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Sihtasutuse Tartu Kultuurkapital (edaspidi sihtasutus) 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardidega, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

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

### Finantsinvesteeringud

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

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui sihtasutus kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul kui sihtasutus ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses 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 tulemiaruanandes.

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 tulemiaruanandes.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 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 5000 euro (ilma käibemaksuta), kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 5000

### Finantskohustised

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

### **Annetused ja toetused**

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

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

Tartu linna eelarvest saadud toetused kajastatakse tulemiaruanDES tuluna selle laekumise hetkel. Sihtasutuse 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 nimeliste allfondide ning ettevõtete nimeliste stipendiumide ja preemiate konkursside finantseerimiseks, kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulutused ja on tehtud vastav nõukogu otsus stipendiumi või preemia määramise kohta. Juhul kui annetus on küll laekunud, kuid mõned selle kasutamisega seotud tingimused on veel täitmata, kajastatakse saadud annetust vaid kui sihtfinantseerimise kohustus. Kui kulutused on tehtud, kuid toetus on laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimise nõuet toetuse andja suhtes.

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 väärtusel, 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 mõju all olev üksus.

Aastaaruande 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.

Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused. Muude seotud osapooltega tehtud tehingute osas avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades informatsioon vaid nende tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele, sihtasutuse sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele.

### **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 sissemaksed allfondi sihtkapitali, ei kajastata laekumise hetkel tuluna tulemiaruanDES, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruanDES.

Väljamakseid allfondide põhikapitalist ei kajastata väljamakse hetkel kuluna tulemiaruanDES, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruanDES.

Sihtkapital investeeritakse sihtasutuse nõukogu poolt kehtestatud korras.

## Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
<b>31.12.2017</b>	0	42 991	144 141	187 132
Soetamine	11 269	0	60 000	71 269
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 530	-24 217	-112 383	-138 130
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-900	-1 288	6 675	4 487
Muud	0	0	295 507	295 507
<b>31.12.2018</b>	<b>8 839</b>	<b>17 486</b>	<b>393 940</b>	<b>420 265</b>
Kajastatud õiglasel väärtuses	8 839	17 486	393 940	420 265
Soetamine	9 712	0	0	9 712
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-18 629	-320 721	-339 350
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 117	1 143	7 673	9 933
Muud	0	0	-27 081	-27 081
<b>31.12.2019</b>	<b>19 668</b>	<b>0</b>	<b>53 811</b>	<b>73 479</b>
Kajastatud õiglasel väärtuses	19 668	0	53 811	73 479

Veerus "Fondiosakud" kajastatakse investeerimisportfellis hoitavaid võlakirjafondide osakuid.

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

Real "Muud" kajastatakse pikaajaliste hoiuste ületoomist lühiajaliste gruppi ja portfellihoolduse konto muutust. 2019.aastal vähenes portfellihoolduse konto saldo 27 081 eurot (2018.aastal suurenes 36 833 eurot).

Vaata ka lisa 5 "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Investeerimisportfellis hoitavate finantsvarade õiglasel väärtuses kajastub ka tähtajaliste hoiuste kogunenud intress seisuga 31.12.2019. Ümberhindlusest tulenev kasum (-kahjum) kajastatakse tulemiaruanne.

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud nõuded	200 356	200 356
Laenu nõuded	200 000	200 000
Intressinõuded	356	356
Ettemaksed	156	156
Muud makstud ettemaksed	156	156
Nõue saamata toetuse eest	2 350	2 350
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>202 862</b>	<b>202 862</b>
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud nõuded	63 219	63 219
Laenu nõuded	62 500	62 500
Intressinõuded	719	719
Ettemaksed	156	156
Muud makstud ettemaksed	156	156
Nõue saamata toetuse eest	1 600	1 600
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>64 975</b>	<b>64 975</b>

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	214	596
Sotsiaalmaks	512	330
Kohustuslik kogumispension	31	20
Töötuskindlustusmaksed	6	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>763</b>	<b>946</b>

## Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
<b>31.12.2017</b>	155 436	254 344	409 780
Soetamine	18 040	0	18 040
Müük müügihinnas või lunastamine	-40 395	0	-40 395
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 245	4 330	3 085
Muud	0	-258 674	-258 674
<b>31.12.2018</b>	<b>131 836</b>	<b>0</b>	<b>131 836</b>
			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
<b>31.12.2018</b>	131 836	0	131 836
Soetamine	70 810	197 500	268 310
Müük müügihinnas või lunastamine	-34 812	0	-34 812
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 724	2 393	9 117
<b>31.12.2019</b>	<b>174 558</b>	<b>199 893</b>	<b>374 451</b>
Kajastatud õiglasel väärtuses	174 558	199 893	374 451

Veerus "Muud" kajastatakse investeeringuid tähtajalistesse hoiustesse.

2019.aastal sõlmiti järgmised hoiused:

Inbank 100 000 eurot hoiuperioodiga 36 kuud, intressimäär 2% (kehtivus 25.04.2022)

Coop Pank 97 500 eurot hoiuperioodiga 24 kuud, intressimäär 1,50% (kehtivus 24.04.2021)

Real "Muud" on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringu ümberklassifitseerimine lühiajaliste gruppi.

Vaata ka lisa 2 "Lühiajalised finantsinvesteeringud".

Õiglasel väärtuses kajastub ka tähtajaliste hoiuste kogunenud intress seisuga 31.12.2019.

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	104	104	
Võlad töövõtjatele	467	467	
Maksuvõlad	763	763	4
Muud võlad	127 648	127 648	
Muud viitvõlad	127 648	127 648	14
Toetustega seotud kohustused	17 950	17 950	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>146 932</b>	<b>146 932</b>	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	471	471	
Võlad töövõtjatele	353	353	
Maksuvõlad	946	946	
Muud võlad	126 684	126 684	
Muud viitvõlad	126 684	126 684	
Toetustega seotud kohustused	16 390	16 390	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>144 844</b>	<b>144 844</b>	

## Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Tartu LV toetus põhikirjaliseks tegevuseks	116 680	115 960
Nimeliste allfondide tulud	77 465	96 320
Juriidiliste isikute annetused stipendiumideks	10 027	4 996
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>204 172</b>	<b>217 276</b>
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	116 680	115 960

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2019	2018
Rahaline annetus	204 172	217 276
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>204 172</b>	<b>217 276</b>

## Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Preemiad	-5 000	-5 000
Stipendiumid	-61 405	-49 434
Toetus kultuuri- ja spordiprojektidele	-42 352	-48 933
Nimeliste allfondide stipendiumid ja preemiad	-88 256	-95 775
<b>Kokku jagatud annetused ja toetused</b>	<b>-197 013</b>	<b>-199 142</b>

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-2 131	-2 131
<b>Energia</b>	<b>-274</b>	<b>-263</b>
Elektrienergia	-88	-83
Soojusenergia	-186	-180
Mitmesugused bürookulud	-4 667	-8 323
Riiklikud ja kohalikud maksud	-944	-1 738
Muud	-477	-538
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-8 493</b>	<b>-12 993</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-17 857	-12 197
Sotsiaalmaksud	-5 917	-4 026
Muud	-1 061	0
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-24 835</b>	<b>-16 223</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Töötajate jaotus töötamise liikide lõikes 31.12.2019 seisuga:

1 juhatuse liige

1 võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik



## Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu hoiustelt	12	4
Intressitulu laenudelt	4 273	1 093
<b>Kokku intressitulud</b>	<b>4 285</b>	<b>1 097</b>

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	14 771	12 000
Nõukogu tootlustuskulud	1 061	0

Nõukogu liikmetele tasusid makstud ei ole.

## Lisa 13 Sihtkapital

	31.12.2018	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2019
Tartu Kultuuri Arengufond	222 546	0	-2 414	220 132
Neinar Seli nimeline sihtkapital spordi valdkond	46 432	0	-5 000	41 432
Tartu Ülikooli Kliinikumi Arengufond	35 477	2 438	0	37 915
Vilhelm Fischmanni nimeline sihtkapital	31 403	0	0	31 403
Laste ande arengu fond	25 059	0	0	25 059
Vanemuise fond	17 638	1 066	0	18 704
Jüri Uppini nimeline sihtkapital	17 094	1	0	17 095
Otto Tauri nimeline sihtkapital	13 910	29	0	13 939
EMT-Elioni sihtkapital	13 305	0	0	13 305
Videomat Casino Group sihtkapital	11 272	0	0	11 272
Agenda 21 sihtkapital	11 163	0	0	11 163
Eesti Lennuakadeemia fond	9 047	684	0	9 731
Herbert Kuurme mälestusfond	8 997	33	0	9 030
Raskejõustiku fond	8 053	0	0	8 053

AS Pristis Koolinoorte turvalise arengu sihtkapital	7 054	0	0	7 054
Lõunakeskuse sihtkapital	5 586	0	0	5 586
Jüri Kärneri mälestusfond	5 213	0	0	5 213
Vello Saage nimeline sihtkapital	4 455	0	0	4 455
Tartu Kunstigümnaasiumi toetusfond	4 256	0	0	4 256
Miina Härma Gümnaasiumi toetusfond	4 168	0	0	4 168
Jaan-Mati Punningu sihtkapital	4 011	0	0	4 011
Hotell London sihtkapital	3 572	0	0	3 572
Erika Veskimets-Solomi fond	3 215	0	0	3 215
Vaike Uibopuu sihtkapital	2 607	52	0	2 659
Kivisilla fond	2 109	0	0	2 109
Tartu laulu- ja tantsupeo sihtkapital	1 710	0	0	1 710
Ago Russaku nimeline sihtkapital	1 403	0	0	1 403
Zonta Tartu klubi fond	1 243	56	0	1 299
Festivitas Canensi fond	1 163	0	0	1 163
Tartu Karlova Gümnaasiumi toetusfond	894	0	0	894
Hotell Pallas sihtkapital	890	0	0	890
Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse fond	802	0	0	802
Tartu Raatuse Gümnaasiumi toetusfond	800	0	0	800
Neinar Seli nimeline sihtkapital meditsiini valdkond	648	0	0	648
Tartu Luterliku Peetri Kooli toetusfond	580	48	0	628
Tartu Descartes'i Lütseumi toetusfond	570	0	0	570
Eesti Arstiteadusüliõpilaste Seltsi sihtkapital	530	0	0	530
Heino Elleri nimeline sihtkapital	480	0	0	480
Tartu Arsise Kellade Kooli toetusfond	393	0	0	393
Tartu Forseliuse Kooli toetusfond	355	0	0	355
Midrimaa toetusfond	209	0	0	209
Uku Masingu nimeline sihtkapital	66	0	0	66
Prima Vista fond	29	0	0	29
AS Linnaehitus nimeline sihtkapital	1 057	0	-1 057	0
<b>Kokku sihtkapital</b>	<b>531 464</b>	<b>4 407</b>	<b>-8 471</b>	<b>527 400</b>

## Lisa 14 Nimeliste allfondide stipendiumifondid

	31.12.2018	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2019
Kivisilla fond	25 544	1 117	0	26 661
Tartu Jaani kiriku barokkoreli fond	5 633	18 980	0	24 613
Vanemuise fond	15 043	14 456	-18 990	10 509
Hotell London sihtkapital	10 819	144	-3 990	6 973
Tartu Luterliku Peetri Kooli toetusfond	4 670	1 101	0	5 771
Jüri Kärneri mälestusfond	8 964	211	-4 000	5 175
Jaan-Mati Punningu sihtkapital	3 853	162	0	4 015
Ene Mihkelsoni fond	7 548	0	-4 050	3 498
Elleri kontsertklaveri fond	3 257	0	0	3 257
Tartu Ülikooli Kliinikumi Arengufond	9 760	13 719	-20 312	3 167
Eesti Arstiteadusüliõpilaste Seltsi sihtkapital	3 651	21	-600	3 072
Tartu Descartes'i Lütseumi toetusfond	2 549	23	0	2 572
Neinar Seli sihtkapital spordi valdkond	725	1 673	0	2 398
Eesti Lennuakadeemia fond	1 612	6 813	-6 420	2 005
EMT-Elion sihtkapital	1 366	537	0	1 903
Vilhelm Fischmanni sihtkapital	443	1 268		1 711
Agenda 21 sihtkapital	1 229	451	0	1 680
Otto Tauri sihtkapital	1 144	829	-500	1 473
Raskejõustiku fond	1 030	325	0	1 355
Jüri Uppini sihtkapital	627	704	0	1 331
Tartu Kunstigümnaasiumi toetusfond	1 140	172	0	1 312
Vaike Uibopuu sihtkapital	982	308	0	1 290
Videomat Casino Group sihtkapital	629	456	0	1 085
Neinar Seli sihtkapital meditsiini valdkond	1 020	7 526	-7 500	1 046
Laste ande arengu fond	359	1 012	-350	1 021
Miina Härma Gümnaasiumi toetusfond	824	168	0	992
Tartu Karlova Gümnaasiumi toetusfond	901	36	0	937
Lõunakeskuse sihtkapital	640	225	0	865
Tartu Raatuse Gümnaasiumi toetusfond	812	33	0	845
Herbert Kuurme mälestusfond	308	528	0	836
Tartu Arsise Kellade Kooli toetusfond	692	16	0	708
Vello Saage sihtkapital	509	180	0	689
Tartu laulu- ja tantsupeo sihtkapital	6 518	69	-6 000	587
AS Pristis koolinoorte turvalise arengu sihtkapital	406	285	-250	441

Heino Elleri sihtkapital	348	19	0	367
Festivitas Canensi fond	302	47	0	349
Tartu meeste korvpalli sihtkapital	39	190	0	229
Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse fond	163	32	0	195
Erika Veskimets-Solomi fond	46	130	0	176
Hotell Pallas sihtkapital	106	36	0	142
Ago Russaku sihtkapital	81	57	0	138
Tartu Forseliuse Kooli toetusfond	110	14	0	124
Zonta Tartu klubi fond	63	770	-800	33
Midrimaa toetusfond	58	8	0	66
Hermese sihtkapital	20	0	0	20
Uku Masingu sihtkapital	7	3	0	10
Prima Vista fond	2	559	-555	6
AS Linnaehitus sihtkapital	15	428	-443	0
Juta Musta mälestusstipendium	117	633	-750	0
<b>Kokku nimeliste allfondide stipendiumifondid</b>	<b>126 684</b>	<b>76 474</b>	<b>-75 510</b>	<b>127 648</b>