

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing PAIK

registrikood: 80236219

tänava/talu nimi, Tehnika 1a

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu vallasisene linn

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46107

telefon: +372 3228448

e-posti aadress: aivar.niinemagi@pandivere.eu, elle.allik@pandivere.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu PAIK tegevuse eesmärk on arendada Pandivere koostööpiirkonda (Laekvere, Rakke, Tamsalu ja Väike-Maarja vallad) kui tervikut, lähtudes piirkonna vajadustest ja huvidest ning arvestades selle arengu iseärasusi, parendada elukeskkonda, tõsta piirkonna atraktiivsust elanikele, ettevõtetele, turistidele ja investoritele, tuginedes erinevate sektorite partnerlusele.

MTÜ PAIK liikmed on Laekvere, Rakke, Tamsalu ja Väike-Maarja vallad ning 19 ettevõtet ja 21 mittetulundusühingut, kes tegutsevad nende valdade piirkonnas.

MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 12 liikmeline. Juhatus töö juhivad juhatuse esimees. Juhatus on korraldanud 2011.aastal 4 töökoosolekut ning 12 otsust on vastu võetud koosolekut kokku kutsumata kirjaliku hääletuse teel. 2011.aastal toimus üks üldkoosolek Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti peadirektori käskkirjaga 24.jaanuar 2011 nr 13-6/ 100 on määratud MTÜ PAIK taotluse alusel perioodi 01.01.2011 kuni 31.12.2013 a. strateegia rakendamise ja projektitoetuse eelarve summas 1 550 544 eurot, millest kohaliku tegevusgrupi toetus on kuni 310 109 eurot.

2011. aastal saadi PRIA poolt ettemaks strateegia rakendamisega seotud tegevuskuludeks 28 000 eurot, mis peab olema abikõlblike kulude hüvitamiseks ära kasutatud ja PRIA poolt aktsepteeritud 1.detsembriks 2013.a.

MTÜ PAIK ülesandeks on piirkonna ühiste probleemide lahendamine ja koostöö korraldamine erinevates valdkondades: ettevõtlus, maa-elu, turism, keskkond, haridus, kultuur-, sport ja vaba aeg. Selle tegevuse korraldamiseks on kaasatud erinevaid töögrupe, korraldatud infopäevi ning koolitusi, läbi viidud Pandivere II ettevõtlusmess Väike-Maarjas.

Aktiivselt on osaletud erinevates projektides. MTÜ PAIK osales 2011.aastal rahvusvahelistes koostööprojektides "Sallast Sallasse" ja "Rahvusvahelised temaatilised marsruudid" koos Pohjoisimman Lapin Leader ry. Koos MTÜ ETNA Eestimaal osaletakse rahvusvahelises koostööprojekti "Cultural heritage of Women and Entrepreneurship", kus projektipartnerid on Lätist ja Rootsist.

2011. aastal viidi ellu ja esitati lõpparuanne lõpetati kaks LEADER meetme projekti ning üks Keskonnainvesteeringute Keskuse poolt rahastatud projekt „Pandivere paekonverents 2011“.

2008.aastal koostatud Pandivere koostööpiirkonna arengustrateegia aastateks 2008-2013 alusel planeeriti 2011.aasta rakenduskavaga kuus meetet: "Ettevõtlus Pandivere", "Innovatsioon ja oskuste omandamine on allikate allikas", "Küla kui allikas", "Pandivere paetee kui turismiattraksioon", "Pandivere Paeriik allikate allikal", „Pandivere kavandab“ ja "Pandivere võrgustik".

Kokku esitati PAIKle 2011.aastal 63 projekti kogusummas 1 639,6 tuhat eurot, sh toetus 979.4 tuhat eurot ning PAIK ja seejärel PRIA rahastusotsuse said 44 projekti kogusummas 1 102,5 tuhat eurot, sh toetus 646.6 tuhat eurot.

Töölepinguga töötavaid isikuid on kolm, sh üks osalise tööajaga.

Juhatus liikmetele 2011.aastal töötasu ega muid olulisi soodustusi ei ole arvestatud.

2012.aasta tegevuse eesmärgiks on arendada tegevust kõigis põhilistes tegevusvaldkondades: jätkata projektitoetuste vastuvõtmist, ettevõtluse tugistruktuuride arendamist, arendada rahvusvahelist ja siseriiklikku koostööd, korraldada koolitusi ja infopäevi ja seminare ettevõtjatele ja mittetulundusühingutele, koordineerida erinevate koostöövaldkondade ja tegevusgruppide koostööd, tagamaks Pandivere koostööpiirkonna jätkusuutlik areng.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 242	2 788	
Nõuded ja ettemaksed	70 817	50 006	2
Kokku käibevara	90 059	52 794	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 098	5 854	5
Kokku põhivara	4 098	5 854	
Kokku varad	94 157	58 648	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 761	12 486	3;4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 511	205	
Kokku lühiajalised kohustused	12 272	12 691	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 000	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 098	5 854	
Kokku pikaajalised kohustused	32 098	5 854	5
Kokku kohustused	44 370	18 545	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	40 103	28 498	
Aruandeaasta tulem	9 684	11 605	
Kokku netovara	49 787	40 103	
Kokku kohustused ja netovara	94 157	58 648	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 056	19 014	
Annetused ja toetused	94 784	130 316	5
Tulu ettevõtlusest	3 400	7 845	
Kokku tulud	117 240	157 175	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-98 449	-135 034	6
Mitmesugused tegevuskulud	-7 127	-7 460	7
Tööjõukulud	-2 003	-3 062	8
Kokku kulud	-107 579	-145 556	
Põhitegevuse tulem	9 661	11 619	
Finantstulud ja -kulud	23	-14	
Aruandeaasta tulem	9 684	11 605	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 202	19 014
Laekunud annetused ja toetused	102 003	64 793
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	4 897	7 742
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-81 754	-100 715
Väljamaksed töötajatele	-26 916	-18 764
Laekunud intressid	22	27
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood põhitegevusest	16 454	-27 904
Kokku rahavood	16 454	-27 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 788	30 692
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 454	-27 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 242	2 788

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	28 498	28 498
Aruandeaasta tulem	11 605	11 605
31.12.2010	40 103	40 103
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	40 103	40 103
Aruandeaasta tulem	9 684	9 684
31.12.2011	49 787	49 787

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühing PAIK raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

MTÜ kasutab tulude ja kulude kajastamiseks tulude – kulude aruannet, mille tulemuseks on majandusaasta tulem.

Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmisest eeldatavast kasulikust elueast:

Masinad ja seadmed 20-33% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustus, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tuluaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Tegevjuht ja juhatuse liikmeid ning nende isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 109	253
Ostjatelt laekumata arved	1 109	253
Muud nõuded	69 579	49 624
Laekumata annetused ja toetused	56 779	37 755
Tulevaste perioodide kulud	12 800	11 869
Ettemaksed	129	129
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 817	50 006

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	954	1 082
Võlad töövõtjatele	1 843	1 414
Maksuvõlad	2 796	2 497
Muud võlad	5 168	7 493
Kokku võlad ja ettemaksed	10 761	12 486

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	829	782
Sotsiaalmaks	1 664	1 476
Kohustuslik kogumispension	91	51
Töötuskindlustusmaksed	212	188
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 796	2 497

Maksuvõlana on kajastatud töötasult arvatatud maksud, mille tasumistähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Sõiduauto Toyota Corolla	7 611	0	0	-1 757	5 854
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 611	0	0	-1 757	5 854
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
LEADER ettemaks vn.400008590025	26 012			-26 012	0
LEADER vn.400008590025		79 638		-79 638	
Projekt viitenumber430010591271		22 910		-22 910	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 012	102 548		-128 560	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 623	102 548	0	-130 317	5 854
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Sõiduauto Toyota Corolla	5 854			-1 756	4 098
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 854			-1 756	4 098
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
LEADER tegevuskulude ettemaks	0	28 000	0		28 000
LEADER tegevuskulud		68 394		-68 394	0
LEADER projektid		21 298		-21 298	0
Muud projektid		3 336		-3 336	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		121 028		-93 028	28 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 854	121 028		-94 784	32 098

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 339	2 339
Mitmesugused bürookulud	4 734	3 491
Lähetuskulud	2 029	579
Koolituskulud	263	0
Tööjõukulud	37 977	28 862
Amortisatsioonikulu	1 756	1 756
Sõidukulud	4 328	5 501
Muude projektide otsekulud	27 867	25 456
Muud	17 156	67 050
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	98 449	135 034

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekuludes on kajastatud PRIA poolt finantseeritud LEADER programmi tegevusgrupi üldkulud ning lisareal "Muude projektidega seotud otsekulud" teiste projektidega seotud otsekulud, millest töötasu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga on 3906 eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	70	1 273
Mitmesugused bürookulud	224	507
Lähetuskulud	733	1 259
Riiklikud ja kohalikud maksud	32	3
Pangateenusekulu	198	326
Sõiduauto kindlustus- ja hoolduskulu	1 427	1 083
Tellitud transport	1 224	675
Muud	3 219	2 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 127	7 460

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	32 717	23 921
Sotsiaalmaksud	11 169	8 003
Kokku tööjõukulud	43 886	31 924
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	41 883	28 862
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	44	44

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 188	224	2 496	38
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	900			

MTÜ PAIK ei ole 2011.aastal arvestanud juhatuse liikmetele tasusid ja teisi olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing PAIK (registrikood: 80236219) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KALSON	Juhatuse liige	18.06.2012
MARGO KLAASMÄGI	Juhatuse liige	18.06.2012
ANDRUS BLOK	Juhatuse liige	18.06.2012
EERIK LUMISTE	Juhatuse liige	18.06.2012
VALDO SIMONLATSER	Juhatuse liige	19.06.2012
TOOMAS UUDEBERG	Juhatuse liige	19.06.2012
ANTI PÄLLO	Juhatuse liige	19.06.2012
KAUR SALUS	Juhatuse liige	26.06.2012
INDREK KESKÜLA	Juhatuse liige	26.06.2012
TAUNO OJASAAR	Juhatuse liige	26.06.2012
AARNE LAAS	Juhatuse liige	28.06.2012
VÄINO VIRKS	Juhatuse liige	30.07.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3228448
E-posti aadress	elle.allik@pandivere.eu
E-posti aadress	aivar.niinemagi@pandivere.eu