



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda

registrikood: 80236538

tänavatalu nimi, Tartu mnt 49

maja ja korteri number:

alevik: lisaku alevik

vald: lisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41101

telefon: +372 3393599, +372 56208461

e-posti aadress: pakmt@pakmt.ee

veebilehe aadress: www.pakmt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Muud tulud	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (PAK) asutati 2006.a. Asutajaliikmeteks oli 19 tegevuspiirkonnas tegutsevat erinevate sektorite esindajat. 2011.a. lõpus oli liikmeid 37, neist 7 omavalitsust, 15 mittetulundusühingut ja 15 äriühingut. Tegevuspiirkonnaks on Alajõe, Iisaku, Illuka, Lohusuu, Avinurme, Tudulinna ja Mäetaguse valla territoorium.

MTÜ põhieesmärgi saavutamiseks tegutsetakse Leader tüüpi tegevusgrupina ja tegeldakse kohalikke tegevusgruppe ühendavas üle-eestilises ja rahvusvahelises koostöövõrgustikus. Erinevate huvigruppide kaasamiseks ja informeerimiseks viiakse läbi regulaarseid avalikke arutelusid ja infoüritusi.

PAK viib jätkuvalt ellu strateegia eesmärged LEADER programmist taotletud vahenditega. Selleks korraldas PAK LEADER programmi vahenditest meetmete kaupa taotlemise 2011.a. rakenduskava järgi. Taotlejatele olid avatud meetmed kaks korda aastas. Esimeses voorus (toimus 7.-18. veebruar 2011) avati 5 meetet vastavalt strateegiale koostatud rakenduskavale. Meetmetele 1-3 oli avatud fikseeritud taotlusvoor, meetmed 4 ja 5 olid avatud jooksvalt kuni meetmemahtude täitumiseni.

Teine taotlusvoor toimus 28.11.- 09.12.2011 ning kuna vahepeal vaadati üle PAK strateegia ning vähendati meetmeid kolmele, siis oli avatud 3 meetet. Kaks esimest fikseeritud vooruna ja viimane jooksvalt kuni meetmemahtude täitumiseni. Teises taotlusvoorus rakendati 2012. aasta vahendeid (otsused projektide kohta tulid jaanuaris 2012).

2011.a. rakenduskava eelarve oli 542 445,46 €. Esitati 55 taotlust kogumaksumusega 1 136 380,4 €. PAK juhatuse poolt kinnitati 542 230,09 €. Toetatud projekte menetletakse edasi PRIAs, kes rakendusüksusena annab välja kinnitused.

2011. aastal esitas PAK enda meetmetesse kaks taotlust.

1. "Analüütilise andmebaasi koostamine", summaga 34 100 €, toetusega 30 690 €. Projekti eesmärk oli teha kõigi piirkonna juriidiliste isikute majandusaruannete analüüs saamaks head ülevaadet piirkonna seisust ning ettevõtete jätkusuutlikkusest.
2. Koostööprojekt KIKOga "Turismi ettevõtluse arendamine piirkonnas" projekti summa 3503 € ja toetussumma sellest 3152,70 €. Tegemist oli Saaremaa õppereisiga, kus PAKi ja KIKO piirkonna turismiettevõtjad käisid tutvumas Eesti ühe suurima turismikogemusega piirkonnaga ning seal pakutavate teenustega, et leida uusi ideid, mida saaks ka meie piirkonnas rakendada.

Tegevustena toimus aktiivne koostööpartnerite otsimine. Liikmetega toimus koostöösoit kesk Kreekasse, kus kohtusime sealse kohaliku Kalambaka tegevusgrupiga. Eesti sisestest koostöösoitudest toimus oktoobris külaskäik Saaremaale Saare Koostöökogu tegevuspiirkonda, kus tutvusime nende parimate projektidega. Lisaks toimus õppevisiit Soome Jämsä tegevusgrupi piirkonda ning PAKi juhatuse esindus osales ühena kahest Eestit esindanud tegevusgrupist mai kuus Tšehhis toimunud LeaderFESTil.

Aasta jooksul toimus 6 infopäeva enne kevadvoorust ja 5 infopäeva enne sügisvoorust. Lisaks toimus 3 üldkoosolekut ning 13 juhatuse koosolekut. Aasta esimeses pooles tegelesime strateegia uuendamisega, toimus vana strateegia vahehindamine, küsitlused, analüüsipäevad ning kogu protsessi tulemusena võttis PAK üldkoosolek 14. juunil vastu uue PAK strateegia.

Juulis toimus ka üks kahepäevane noortejuhtide suveseminar, mis PAKi eestvedamisel püüdis Avarda koolitajatega koostöös leida piirkonna noortejuhtide koostöökohti ning ideid. Osales 16 noortejuhti.

MTÜ tegevust juhivad 7 liikmeline juhatus ja igapäevast tegevust korraldab tegevjuht ning sekretär. Tegevjuht ning sekretär töötavad töölepingu alusel ja juhatuse liikmed juhatuse liikme lepingute alusel. Raamatupidamisteenus ostetakse alates 01.10.2011 sisse OÜ Paberiroti Büroolt. Enne seda oli töö raamatupidaja 0,5 kohaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 787	30 290	
Nõuded ja ettemaksed	55 251	67 051	2
Kokku käibevara	80 038	97 341	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 627	7 921	4
Kokku põhivara	5 627	7 921	
Kokku varad	85 665	105 262	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	21 995	5
Võlad ja ettemaksed	8 208	2 900	6
Eraldised	0	35 536	
Kokku lühiajalised kohustused	8 208	60 431	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 956	38 289	5
Võlad ja ettemaksed	30 000	0	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 615	0	
Kokku pikaajalised kohustused	66 571	38 289	
Kokku kohustused	74 779	98 720	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 542	7 797	
Aruandeaasta tulem	4 344	-1 255	
Kokku netovara	10 886	6 542	
Kokku kohustused ja netovara	85 665	105 262	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 090	3 803	
Annetused ja toetused	127 793	87 119	
Tulu ettevõtlusest	265	3 063	
Muud tulud	7 215	0	7
Kokku tulud	139 363	93 985	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-129 417	-87 119	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 343	-2 608	9
Tööjõukulud	0	-137	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 294	-2 366	
Muud kulud	-9	-29	
Kokku kulud	-133 063	-92 259	
Põhitegevuse tulem	6 300	1 726	
Finantstulud ja -kulud	-1 956	-2 981	11
Aruandeaasta tulem	4 344	-1 255	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 300	1 726
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 294	2 366
Muud korrigeerimised	-5 591	0
Kokku korrigeerimised	-3 297	2 366
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 800	-3 025
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 024	11 358
Laekunud intressid	25	18
Makstud intressid	-1 980	-3 001
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 176	9 442
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 317
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 317
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 000	31 956
Saadud laenude tagasimaksed	-19 173	-31 956
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 154	2 689
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 673	2 689
Kokku rahavood	-5 503	9 814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 290	20 476
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 503	9 814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 787	30 290

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	7 797	7 797
Aruandeaasta tulem	-1 255	-1 255
31.12.2010	6 542	6 542
Aruandeaasta tulem	4 344	4 344
31.12.2011	10 886	10 886

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda(PAK) on kohalikku külaelu arengut edendav tegevusgrupp, mis asutati 2006.a. Aastaaruanne on koostatud eurodes kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamis-seadudega ja hea raamatupidamistavaga ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontol olevat raha jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid (nt liikmete vastu, PRIA vastu) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena liikmete vastu kajastatakse MTÜ liikmete tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi liikmemaksude võlgnevusi. Nõuetena sihtfinantseerimisest PRIA vastu kajastatakse jooksva aastal tehtud Leader projekti kulutusi, mis on tegevuskavas ette nähtud ja kajastatud tulemi aruande tegevuskuludes. Tegevuskulude abikõlblikkus 2011.a.eest on bilansi esitamise ajaks läbinud PRIA kontrolli ning sihtfinantseerimise summa on MTÜ pangakontole laekunud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kasutatakse ettevõtte enda majanduskuludes kajastatavaid varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 2000 €.

Põhivara arvelevõtmiseks on kasutatud brutomeetodit, kus sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse arvele bilansi aktiva poolel tema soetusmaksumuses ja passiva poolel sihtfinantseerimisena priast.

Soetatud vara amortiseeritakse tema kasuliku eluea jooksul, kusjuures kogu põhivara amortisatsioon kantakse kuluks ja sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara amortisatsiooni võrra suureneb MTÜ tulu.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5.a.

Kõik PRIA-st sihtfinantseerimisega soetatud varad tuleb kasutuses hoida 5 a. peale viimase väljamakse tegemist PRIAST.

Finantskohustused

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis vastavalt maksamisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestus toimub vastavalt sõlmitud laenulepingutele.

Kõik finantskohustused (võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi.

Annetused ja toetused

Saadud annetused on kas sihtotstarbelised või mittesihtotstarbelised.
Annetused kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele.

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda käsitleb seotud osapoolena:

* tegevjuhtkonda

* tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

MTÜ tulubaasi moodustab enamuses sihtfinantseerimine PRIA-st tegevuskulude katteks, väiksema osa liikmemaksud ja teenused.

Kulud

Aruandeperioodil arvestatakse teenitud tuludest maha sama tulude teenimisega seotud kulud. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud.

Kõik olulised muudatused, mis on selgunud bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamise kuupäeva vahemikul on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	159	410
Ostjatelalt laekumata arved	159	410
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 719
Nõuded sihtfin.PRIA-ga	50 292	35 536
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 800	29 385
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 251	67 050

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	849	577	577
Sotsiaalmaks	1 465	1 027	1 027
Kohustuslik kogumispension	13	5	5
Töötuskindlustusmaksed	148	110	110
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 475	1 719	1 719

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	11 844	11 844		11 844
Akumuleeritud kulum	-1 184	-1 184		-1 184
Jääkmaksumus	10 660	10 660		10 660
Ostud ja parendused			2 317	2 317
Kapitaliseeritud laenukulutused	-2 690	-2 690		-2 690
Amortisatsioonikulu	-2 289	-2 289	-77	-2 366
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	2 317	11 471
Akumuleeritud kulum	-3 473	-3 473	-77	-3 550
Jääkmaksumus	5 681	5 681	2 240	7 921
Amortisatsioonikulu	-1 831	-1 831	-463	-2 294
31.12.2011				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	2 317	11 471
Akumuleeritud kulum	-5 304	-5 304	-540	-5 844
Jääkmaksumus	3 850	3 850	1 777	5 627

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
MESA	31 956	0	31 956		5%	31,12,2013
Pikaajalised laenud kokku	31 956	0	31 956			
Laenukohustused kokku	31 956	0	31 956			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
MESA laen	19 173	19 173				
Lühiajalised laenud kokku	19 173	19 173				
Pikaajalised laenud						
MESA laen	31 956		31 956		5%aastas	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	31 956		31 956			
Kapitalirendikohustused kokku	9 155	2 822	6 333			
Laenukohustused kokku	60 284	21 995	38 289			

MESA laenu tagatiseks on juhatuse liikmete käendused.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	260	580
Maksuvõlad	2 475	1 719
Muud võlad	5 473	601
Muud viitvõlad	5 473	0
Puhkusereserv	0	601
Saadud ettemaksed	30 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	38 208	2 900

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011
Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara amortisatsioon	5 591
Projektides osalejate omaosalustasud	1 624
Kokku muud tulud	7 215

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 323	1 046
Kütus	1 323	1 046
Remonditööd	0	835
Hooldustööd	387	1 019
Transpordikulud	1 673	708
Üür ja rent	533	409
Mitmesugused bürookulud	2 074	1 338
Uurimis- ja arengukulud	4 284	0
Lähetuskulud	2 275	0
Koolituskulud	5 372	966
Tööjõukulud	46 352	33 919
Kommunaalkulud	784	783
Valvekulud	368	382
Kommunikatsioonikulud	881	803
Väheväärtuslik inventar	13 547	1 008
Info ja õppematerjalid	5 520	1 063
Eksperthinnangud, audit	1 308	0
Infopäevad	727	456
Reklaamtööt	5 571	15 353
Seminarid, konverentsid	3 728	4 239
Õppereisid	31 978	20 211
Muud ärikulud	732	2 581
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	129 417	87 119

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide omaosalus oli 2011.a. 1624 €, mis saadi osalustasudena projektis osalejate käest.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	173
Energia	0	140
Elektrienergia	0	140
Mitmesugused bürookulud	170	863
Riiklikud ja kohalikud maksud	142	0
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	32	0
Auto kindlustused	644	585
Õppereisi ,seminari omaos.	0	245
Muud	355	602
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 343	2 608

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	35 111	137
Sotsiaalmaksud	11 241	0
Kokku tööjõukulud	46 352	137
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	46 352	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	25	18
Intressitulu hoiustelt	25	18
Intressikulud	-1 981	-3 000
Intressikulu laenudelt	-1 693	-2 551
Intressikulu kapitalirendilt	-288	-449
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 956	-2 982

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	37	36

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	160	410

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	18 631	18 314

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (registrikood: 80236538) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VINKLER	Juhatuse liige	18.06.2012
ANDRUS AAMER	Juhatuse liige	19.06.2012
INDREK KULLAM	Juhatuse liige	21.06.2012
ANDRUS TOSS	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
MARE RENNEL	Juhatuse liige	27.06.2012
VELLO TAAR	Juhatuse liige	27.06.2012
URMAS SOOSALU	Juhatuse liige	28.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3393599
Mobiiltelefon	+372 56208461
E-posti aadress	pakmtty@pakmtty.ee
Veebilehe aadress	www.pakmtty.ee