

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda

registrikood: 80236538

tänava/talu nimi, Tartu mnt 49

maja ja korteri number:

alevik: lisaku alevik

vald: lisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41101

telefon: +372 3393599, +372 56208461

e-posti aadress: pakmtty@pakmtty.ee

veebilehe aadress: www.pakmtty.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (PAK) asutati 2006.a. Asutajaliikmeteks oli 19 tegevuspiirkonnas tegutsevat erinevate sektorite esindajat. 2015.a. lõpus oli liikmeid 35, neist 7 omavalitsust, 14 mittetulundusühingut ja 14 äriühingut. Tegevuspiirkonnaks on Alajõe, Iisaku, Illuka, Lohusuu, Avinurme, Tudulinna ja Mäetaguse valla territooriumid.

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 tegeles 2015. aastal eelmise programperiоди lõpetamisega ning uue periоди strateegia koostamisega. 2015. aastal projektide taotlusvoorusid ei toimunud.

Aasta jooksul toimus 3 üldkoosolekut ning 3 juhatuses koosolekut. Osaleti Peipsimaa tegevustes, üritustel.

MTÜ tegevust juhib 7 liikmeline juhatus ja igapäevast tegevust korraldab tegevjuht. Tegevjuht ning arendusspetsialist töötavad töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 163	12 725	
Nõuded ja ettemaksed	28 276	7 439	
Varud	3 410	3 528	
Kokku käibevara	46 849	23 692	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 638	3 252	3
Kokku põhivara	1 638	3 252	
Kokku varad	48 487	26 944	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	0	
Võlad ja ettemaksed	1 434	7 015	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 574	0	
Kokku lühiajalised kohustused	29 008	7 015	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 790	7 364	
Kokku pikaajalised kohustused	4 790	7 364	
Kokku kohustused	33 798	14 379	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 565	7 680	
Aruandeaasta tulem	2 124	4 885	
Kokku netovara	14 689	12 565	
Kokku kohustused ja netovara	48 487	26 944	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 376	5 408	
Annetused ja toetused	50 985	71 558	
Tulu ettevõtlusest	700	3 817	
Kokku tulud	57 061	80 783	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-51 682	-73 226	5
Mitmesugused tegevuskulud	-1 128	-793	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 614	-1 880	3
Kokku kulud	-54 424	-75 899	
Põhitegevuse tulem	2 637	4 884	
Intressikulud	-514	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	2 124	4 885	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 637	4 884
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 614	1 880
Kokku korrigeerimised	1 614	1 880
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 719	15 110
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 581	-24 604
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood põhitegevusest	-22 048	-2 729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Makstud intressid	-514	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 486	0
Kokku rahavood	2 438	-2 729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 725	15 454
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 438	-2 729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 163	12 725

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	7 680	7 680
Aruandeaasta tulem	4 885	4 885
31.12.2014	12 565	12 565
Aruandeaasta tulem	2 124	2 124
31.12.2015	14 689	14 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (PAK) on kohaliku maaeluarengut edendav tegevusgrupp, mis asutati 2006.a. Aastaaruanne on koostatud eurodes kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamisseadusega ja hea raamatupidamistavaga ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 tulemiaruaruande tegevuskuludes. Tegevuskulude abikõlblikkus 2015.a. eest on bilansi esitamise ajaks läbinud PRIA kontrolli ning sihtfinantseerimise summa on MTÜ pangakontole laekunud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majanduskuludes kajastatavaid varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 2 000 €. Põhivarade arvelevõtmiseks on kasutatud brutomeetodit, kus sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse arvele bilansi aktiva poolel tema soetusmaksumuses ja passiva poolel sihtfinantseerimisena PRIA-st. Soetatud vara amortiseeritakse tema kasuliku eluea jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 €

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

Finantskohustused

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis vastavalt maksamisele kuuluvas 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 toetused on kas sihtotstarbelised või mittesihtotstarbelised. Toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Tulud

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

Kulud

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda käsitleb seotud osapoolena:

* tegevjuhtkonda;

* tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	419	441
Sotsiaalmaks	747	747
Töötuskindlustusmaksed	24	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 190	1 218

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-8 965	-8 965	-3 514	-12 479
Jääkmaksumus	189	189	4 943	5 132
Amortisatsioonikulu	-189	-189	-1 691	-1 880
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-9 154	-9 154	-5 205	-14 359
Jääkmaksumus	0	0	3 252	3 252
Amortisatsioonikulu			-1 614	-1 614
31.12.2015				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-9 154	-9 154	-6 819	-15 973
Jääkmaksumus	0	0	1 638	1 638

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	244	244
Maksuvõlad	1 190	1 190
Kokku võlad ja ettemaksed	1 434	1 434
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	224	224
Maksuvõlad	1 218	1 218
Saadud ettemaksed	5 573	5 573
Kokku võlad ja ettemaksed	7 015	7 015

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	114	367
Kütus	114	367
Hooldustööd	158	1 129
Transpordikulud	991	321
Üür ja rent	275	300
Mitmesugused bürookulud	617	2 686
Tööjõukulud	36 212	39 903
Kommunaalkulud	462	941
Valvekulud	184	436
Kommunikatsioonikulud	479	545
Väheväärtuslik inventar	3 557	0
Eksperthinnangud, audit	1 920	6 540
Liikmemaksud	60	60
Seminarid, konverentsid	6 653	701
Õppereisid	0	5 188
Raamatupidamisteenus	0	500
Koostööprojektid	0	13 609
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	51 682	73 226

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	61	54
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	13
Auto kindlustused	365	366
Juriidilised kulud	0	360
Seminaridel osalemine	700	0
Muud	2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 128	793

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 155	29 820
Sotsiaalmaksud	9 057	10 083
Kokku tööjõukulud	36 212	39 903
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	36 212	39 903
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Juriidilisest isikust liikmete arv	35	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	96	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 155	15 185

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (registrikood: 80236538) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TOSS	Juhatuse liige	15.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	
AIVAR RAHE	Juhatuse liige	16.06.2016
ANDRUS AAMER	Juhatuse liige	16.06.2016
ANDRES PRUNN	Juhatuse liige	20.06.2016
AIVAR SAARELA	Juhatuse liige	21.06.2016
RALDO LORITS	Juhatuse liige	21.06.2016
VELLO TAAR	Juhatuse liige	22.06.2016

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