

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

nimi: Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu

registrikood: 80269590

tänavatalu nimi, Mõisa tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74204

telefon: +372 5064601

e-posti aadress: arno.kannike@gmail.com

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Võlad tarnijatele	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Muud võlad	13
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	15
Lisa 12 Muud tulud	15
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

MTÜ PÕHJA-HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2021

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu on asutatud 16.06.2008.a. ja kantud äriregistrisse 27.06.2008.a.

Eesmärgid ja tegevusalad

Koostöökogu eesmärgiks on toetada kohalikku initsiatiivi ja edendada kohaliku omavalituse, ettevõtluse ja kogukondade koostööd, milles erinevad osapooled suunavad oma ühised jõupingutused piirkonna vajaduste kindlaksmääramiseks ning Euroopa Liidu ja Eesti riigi poolt eraldatavate Leader meetme vahendite ning teiste struktuurfondide võimaluste kasutamiseks.

Koostöökogu põhitegevus on olnud ja on jätkuvalt institutsionaalse raamistiku arendamine ning täiendavate kogemuste ning oskuste omandamine, et rakendada tõhusamalt rohujuure tasandi otustusvõimekust. Koostöökogu korraldab taotlusvoorude kaudu LEADER vahendite suunamist arengu- ja investeringuprojektide toetamiseks, mis on ellu viidud koostöökogu piirkonna valdade territooriumil või on toonud kasu meie piirkonna elanikele. Koostöökogu eesmärk on olnud ja jääb ka edaspidi arendada riigisisesest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda vastavates koostöövõrgustikes. Koostöökogu lähtub oma tegevuses 2016. aastal üldkoosoleku poolt kinnitatud Põhja-Harju piirkonna arengustrateegiast 2015-2020 (pikendati kuni 2022) ja jätkab selle täitmist. Seoses 2021.aastal alanud üleminekuperioodiga viis PHKK täiendavad muudatused strateegiasse, mis kinnitati 29.06.2021 üldkoosolekul.

Liikmeskond

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu asutati 11. asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Viimastel aastatel on liikmeskonna arv olnud stabiilne, jäädes 60-70 piirsesse. 31.12.2021 seisuga on liikmeid 67, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 20 osühingut, 1 tulundusühistu, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja, 37 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust, 1 kogudus. 2021.aastal lisandus 2 uut liiget (1 mittetulundusühing, 1 osaühing), lahkus 1 MTÜ.

Juhtimine ja töökorraldus

Vastavalt 11.06.2011.a. toimunud üldkoosoleku otsusele on MTÜ juhatus 6-liikmeline, kus on esindatud Jõelähtme, Rae ja Viimsi omavalitsuse esindajad, ettevõtjad ning 3.sektori esindajad. 16.06.2020 üldkoosoleku otsusega kinnitati juhatus aastateks 2020-2023 kuue liikmeline: Jõelähtme vallast Arno Kannike (Iru Ämma Klubi MTÜ) ja Joel Juht (JJ-Entertainment OÜ), Viimsi vallast Ene Lill (Aamann OÜ) ja Annika Vaikla (esindab Viimsi Vallavalitsust) ning Rae vallast Meelis Kasemaa (M.K.K Investeeringute OÜ), Eduard Erkki Laur (Uesalu Külaselts MTÜ). 10.juuni 2021 juhatuse koosoleku otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Arno Kannike (01.07.2021 kuni 30.06.2022).

Koostöökogu on aasta jooksul korraldanud 10 juhatuse koosolekut, kus arutati rakenduskava täitmist, koostööprojektide tegevusi, jooksvate tegevuste elluviimist, strateegia muutmist ja jätkuvalt Covid 19 piirangutest tulenevaid muudatus vajadusi tegevusplaanis.

2021.aastal korraldati 3 üldkoosolekut. 28.jaanuaril toimus üldkoosolek Liipa talus, kus tutvustati aasta tegevusplaani ja otsustati koostööprojekti „Arukate külade arenguprogramm“ osalemne. 29.juunil toimus teine üldkoosolek, kus kinnitati 2020.a. majandusaastaruanne ja PHKK strateegia 2015-2022 muudatused, kinnitati hindamiskriteeriumite muudatused ja taastusrahastuse vahendite kasutamise Meede 5 „COVID-19 mõjude vähendamine“ taotlusvooru eelarve ja ajakava. 9.detsembri üldkoosolekul valiti hindamise töörühma uusi liikmeid ning kiideti heaks PHKK projekti „Zoomiga ja Zoomita – kuidas hakkama saada Covid pandeemia tingimustes“ eesmärk, tegevused ja eelarve.

Seisuga 31.12.2021.a. oli koostöökogus tööl töölepinguga tegevjuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. Seoses perioodi lõppemisega ning maailmas leviva Covid19 viirusest tingitud paljude tegevuste ärajäämisega 2020-2021. aastal, ei võetud tööle projektijuhti – töökohustusi täitis jätkuvalt tegevjuht Margit Pärtel (2019.aastal sõlmiti vastav töölepingu lisa). Tekkinud olukorras oli tegevjuhile abiks juhatuse esimees, kes osales vahetult koostöökogu lepingute ettevalmistamisel ja lepinguliste kohustuste täitmise kindlustamisel, ürituste läbiviimisel, Leade infopäevadel ja kohtumistel MEM-s ning ministeeriumi ja maaeluvõrgustiku poolt korraldatud seminaridel .

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos maksudega olid 52 366 eurot. 2021.a. maksti juhatuse esimehele ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekutel osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 7 820 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2021.aasta tegevusi mõjutas veel Covid 19 viirusest tulenevad riiklikud piirangud – ajavahemikus märts kuni mai ja oktoober kuni detsember jäid ära või lükkusid edasi mitmed ühistegevused. Siiski saime täita koostööprojektide tegevusplaan sedavõrd, et projekti „Mitmekesise säästva turismi ühisarendamine“ raames toimus 28-29.mai õppereis PHKK liikmetele Soomaa rahvusparki, 25-26.augustil osalesime õppereisil Arenduskoja piirkonnas, 14-15.septembril ja 17-18.septembril toimusid meie piirkonnas Arenduskoja ja Partnerite õppereisid. 26.09-02.10 osalesime sama projekti raames koos partneritega Leedu õppereisil, kus külastasime Leader objekte kahes piirkonnas: Žemaitijas RP's ja Lamatos Zemes. Harju Leader koostööprojekti lõpusündmus „Innovatsioon&strategia“ toimus Lääne-Harju piirkonnas, kus osalesid nelja tegevusgrupi juhatuse ja tegevmeeskonna liikmed. 6-10.septembril toimus „FinEst“ projekti raames lõpuüritus – koos Nelja Valla Kogu liikmetega osalesime õppereisil Horvaatiasse.

„Kohaliku toiduprojekti“ raames korraldasime kolmel korral Viimsi taluturul Põhja-Eesti toidu esitlusi ja müüki ning projektiga liitunud osalesid mitmel koolitusel ja õppereisil.

2021.aastal alanud „Arukate külade arenguprogrammi“ koostööprojekti raames toimus üks õppereis ka meie piirkonda, meie pilootkülade esindajad osalesid koolituskavas ja koostasid oma küladele strateegiaid.

2021.aastal ei toimunud infopäevad – Covid meetme taotlusvooru eel toimusid konsultatsioonid kontoris või telefoni teel.

Olulisemad tegevused 2021.a.

Aruandeaasta viimastel kuudel lõpetati kolme koostööprojekti tegevuste elluviimised - rahvusvaheline koostööprojekt „FinEst Countryside – Accessible Coastal and Village Tourism in Baltic Sea Region“ ning siseriiklikud koostööprojektid „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“ ja Põhja-Eesti piirkonna tegevusgruppide projekt „Pealinnast Piirilinna“. Lõpule viidi ka 2018.aastal alustatud sporditeemaline PHKK ühisprojekt „Leader liigub läbi Jõelähtme, Rae ja Viimsi valdade“. Jätkati varasemat koostööprojekti „Mitmekesise säästva turismi ettevõtluse ühisarendamine“ ning 2020.aastal alustatud siseriiklikku koostööprojekti „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“. 2021.aastal liitusime Tartumaa Arenduskoja poolt algatatud suurema koostööprojektiga „Arukate külade arenguprogramm“, kus meie piirkonna pilootküladeks olid Neeme, Uesalu ja Lubja küla.

Koostööprojekti „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“ raames olime kaasatud töörühma, mis valmistas aasta jooksul ette Harjumaa Tegija 2021 tunnustusürituse konkurssi. Koostöös Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskus (HEAK), Harjumaa Omavalitsuste Liit (HOL), Kodukant Harjumaa ning Harjumaa Leader tegevusgruppidega korraldasime konkursi Aasta Tegija 2021 ja tunnustusürituse Äesmäe rahvamajas 27.novembril.

29.juuni üldkoosoleku otusega viisime sisse vajalikud muudatused strateegias seoses ülemineku perioodi pikenemisega kuni detsember 2022.

Novembris avasime 5.meetme „Covid 19 mõjude vähendamine“ raames taotlusvooru, kuid vähesel huvi tõttu jäi pool eelarve vahenditest jagamata ja see on plaanis võimalikult ruttu 2022.aastal suunata uude taotlusvooru.

Aktiivselt on osaletud Eesti Leader Liidu tegemistes. Leader Liidu eesmärkideks on kaitsta liikmete huve rahvusvahelistes (ELARD) ja kodumaistes organisatsioonides ning institutsioonides.

ELL oli algatajaks ja osales kõigi oma 20 liikmega aktiivselt uue Leader lähenemise programmi CLLD - Community Led Local Development, mis on piirkondade arengu juhtimine omavalitsuste, ettevõtete ja vabaühenduste koostöös nn alt üles meetodi raames „Ühiste kavatsuste kokkulepe kogukonna juhitud kohaliku arengu rakendamiseks Euroopa Liidu erinevate struktuur- ja investeerimisfondide toel“ väljatöötamisel. ELL korraldas jätkuvalt koostumisi Maaeluministeeriumi ametnikega, samuti Sotsiaalministeeriumis selgitamaks võimalusi multifondide rakendamise kohta Leader lähenemisel, tänu millele jõuti reaalsele rahaliste vahendite eraldamisele kõikidele kohalikele tegevusgruppidele. ELL kaitseb üha paremini oma liikmete huve EV riiklikes institutsioonides ja ühiskondlikes organisatsioonides. ELL on osalenud Põllumajanduse ja Kalanduse Arengukava aastani 2030 ja Maaelu Arengukava 2021 -2030 töörühmades. Jätkuvalt on osalenud ja osaleb paljude maaelu arengut puudutavate Maaeluministeeriumi määruste ja teiste riiklike asutuste dokumentide väljatöötamisel.

Põhja-Harju Koostöökogu esindab ELL-s A.Kannike, kes on ka kommunikatsiooni töörühma liige.

Kavandatavad tegevused 2022.a.

2022.aasta olulisemaks tegevuseks saab uue strateegia koostamine – strateegia heakskiitmiseni peame jõudma oktoobris toimuval üldkoosolekul, mille järgselt läheb strateegia ülevaatamisele MEM-i. Uus strateegia rakendub alates 2023.aastast.

Ülemineku perioodi rahaliste vahendite eraldamise järgselt on kavas avada 2022.aastal taotlusvoor kõigi meetmete ulatuses.

Plaanime lõpetada siseriiklikku koostööprojekti „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“ ning minna edasi toiduteemalise jätkuprojektiga, kus juhtpartneriks on Arenduskoda.

Jätkame siseriiklikku koostööprojekti „Arukate külade arenguprogramm“ ning vabanenud vahendite selgumisel aasta keskel alustada uut koostööprojekti koos teiste kohalike tegevusgruppidega arukate külade teemal. Osaleme koostööprojektide tegevuste korraldamisel, töökoosolekutel ja üritustel ning kaasame oma liikmeid tegevustesse .

Korraldame liikmetele vähemalt ühe õppereisi/koolituse „Zoomiga või zoomita“ Põhja-Viljandimaale.

Juhatus ja tegevmeeskond osaleb rahvusvahelisel seminaril LINC, mis toimub seekord juunikuus Tšehhis.

Arendame koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega, plaanime osaleda koos Arenduskoja ja Rohelise Jõemaa aktivistidega õppereisil Sloveenisse..

Nõustame oma piirkonna projektitaotlejaid.

Osaleme aktiivselt Eesti Leader Liidu tegevuses.

Kaasame organisatsiooni tegevustesse liikmeskonda ühiste ürituste läbiviimisel, sh uue strateegia väljatöötamise töörühma, jätkame piirkonna elanike teavitamist ja oleme avatud uutele liikmetele.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	76 907	57 292	2
Nõuded ja ettemaksed	44 734	24 528	3
Kokku käibevarad	121 641	81 820	
Kokku varad	121 641	81 820	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 251	10 237	5
Kokku lühiajalised kohustised	24 251	10 237	
Kokku kohustised	24 251	10 237	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	71 583	72 429	
Aruandeaasta tulem	25 807	-846	
Kokku netovara	97 390	71 583	
Kokku kohustised ja netovara	121 641	81 820	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 980	1 995	10
Annetused ja toetused	91 801	102 046	11
Muud tulud	21 320	592	12
Kokku tulud	138 101	104 633	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-90 122	-98 979	13
Mitmesugused tegevuskulud	-21 779	-5 880	14
Tööjõukulud	0	-316	15
Muud kulud	-399	-309	16
Kokku kulud	-112 300	-105 484	
Põhitegevuse tulem	25 801	-851	
Muud finantstulud ja -kulud	6	5	
Aruandeaasta tulem	25 807	-846	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	24 920	2 025	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	2 090	592	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48 161	-41 181	
Väljamaksed töötajatele	-52 632	-51 012	
Laekunud intressid	5	4	
Muud rahavood põhitegevusest	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-73 777	-89 572	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	93 392	77 782	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	19 230	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-19 230	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	93 392	77 782	
Kokku rahavood	19 615	-11 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 292	69 082	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 615	-11 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 907	57 292	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	72 429	72 429
Aruandeaasta tulem	-846	-846
31.12.2020	71 583	71 583
Aruandeaasta tulem	25 807	25 807
31.12.2021	97 390	97 390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määрусega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse aruandeperioodi raha ja rahalähendite laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses bilansipäevaks laekumata liikmemaksud, PRIA toetuste laekumata osa ning laekumata pangaintressid.

Nominaalväärtuses on sellel kirjel kajastatud ka ettemaksed Maksuametile ja ette tehtud projektkulud.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tulude-kulude aruandes kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised võlad hankijatele ja muud lühiajalised kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Maksuvõlad ja ettemaksed on kajastatud nominaalväärtuses.

Annetused ja toetused

Valitsuse sihtfinantseerimise vahendeid tegevuskuludeks kajastatakse lähtudes RTJ 12 põhimõtetest. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille kajastamine ei vasta tuluna kajastamise kriteeriumitele kajastatakse bilansis kohustisena õiglases väärtuses.

Tulud

Tulu liikmemaksudest ja kohalike omavalitsuste toetused kajastatakse tuluna siis, kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse aruandeperioodil tehtud kuludest, mis on klassifitseeritud abikõlblikeks ja mitteabikõlblikeks kuludeks. Tegevusgrupi abikõlbliku kulu moodustavad tegevuse elluviimiseks vajalikud jooksvad kulud (s.h. kaudsed kulud 20% otsestest abikõlblikest personalikuludest) ja elavdamise kulud.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekuludes on kajastatud tegelikult tehtud kaudsed kulud ja ka tööjõukulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuht ja juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted, samuti Põhja-Harju Koostöökogu liikmed kui olulist mõju omavad osapooled ettevõtte äriplaneerimisele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	38	37
Arvelduskontod	76 869	57 255
Kokku raha	76 907	57 292

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60	60	
Ostjatelt laekumata arved	60	60	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 507	1 507	4
Muud nõuded	6	6	
Intressinõuded	6	6	
Ettemaksed	23 663	23 663	
Tulevaste perioodide kulud	9 616	9 616	
Muud makstud ettemaksed	14 047	14 047	
Pria laekumata toetus	19 498	19 498	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 734	44 734	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 266	1 266	4
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	2 168	2 168	
Muud makstud ettemaksed	2 168	2 168	
PRIA-lt laekumata toetus	21 089	21 089	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 528	24 528	

Real" Tulevaste perioodide kulud" summas 9 616 eurot on kajastatud käsundusleping nr.122 19.05.2021 alusel 2021.a. toidupiirkonna projekti raames tehtud ettemakse.

Real"Muud makstud ettemaksed" summas 14 047 eurot on kajastatud kulutused projektidele, millede kohta ei ole seisuga 31.12.2021

PRIA-le esitatud maksetaotlusi:

- proj.nr.19301900026 Baltikumi projekt 8 014 eurot;
- proj.nr.19302000019 "Põhja Eesti kohalik toit tuntuks" 4 037 eurot;
- proj.nr.19302100002 Arukate külade arenguprojekt 1 996 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	811	0	686
Erisoodustuse tulumaks	0	176	0	16
Sotsiaalmaks	0	1 371	0	1 161
Kohustuslik kogumispension	0	54	0	52
Töötuskindlustusmaksed	0	74	0	63
Ettemaksukonto jääk	1 507		1 266	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 507	2 486	1 266	1 978

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 861	10 861	6
Võlad töövõtjatele	6 632	6 632	7
Maksuvõlad	2 486	2 486	4
Muud võlad	4 272	4 272	8
Muud viitvõlad	4 272	4 272	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 251	24 251	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	254	254	6
Võlad töövõtjatele	6 832	6 832	7
Maksuvõlad	1 978	1 978	4
Muud võlad	1 173	1 173	8
Muud viitvõlad	1 173	1 173	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 237	10 237	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad tööde ja teenuste eest	10 861	254	
Kokku võlad tarnijatele	10 861	254	5

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	3 260	3 460	
Puhkusetasude kohustis	3 372	3 372	
Kokku võlad töövõtjatele	6 632	6 832	5

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	4 272	4 272	
Kokku muud võlad	4 272	4 272	5
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	1 173	1 173	
Kokku muud võlad	1 173	1 173	5

Real "Muud viitvõlad" on kajastatud:

- arvestatud, kuid deklareerimata sotsiaalmaksed summas 1 097 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 10 eurot;
- võlgnevused aruandvatele isikutele 3 165 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus 2020.a. tegevuskuludeks	0	67 769	67 769	0	
Pria toetus proj.19201800672	0	8 893	8 893	0	
Pria toetus proj.619317370112	0	9 929	9 929	0	
Pria toetus proj.619317370099	0	9 138	9 138	0	
Pria toetus proj.19301900026	0	6 317	6 317	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	102 046	102 046	0	11
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	102 046	102 046	0	
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus 2021a. tegevuskuludeks	0	69 973	69 973	0	
ria toetus proj.19201800672	0	2 130	2 130	0	
ia toetus proj.619317370112	0	4 072	4 072	0	
ria toetus proj.619317370099	0	2 115	2 115	0	
Pria toetus proj.619317370095	0	13 511	13 511	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	91 801	91 801	0	11
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	91 801	91 801	0	

Pria otsusega nr.13-21.4/21/413 21.09.2021 kinnitati tegevusgrupi lõplik 2021.a.eelarve summas 97 000 eurot.

2021.a. kulud summas 69 973 eurot loeti PRIA poolt toetatavateks ning kajastati tuluna samas summas.

Kasutamata jäi 27 027 eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	24 950	1 950
Sisseastumistasud	30	45
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 980	1 995

Juhatuse otsus nr.172-22.02.2022??

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Sihthinantseerimine-PRIA	91 801	102 046	
Kokku annetused ja toetused	91 801	102 046	9

Real "Sihthinantseerimine PRIA" summas 91 801 eurot on kajastatud:

2021.a. tegevuskulud:

-jooksvad kulud 67 136 eurot;

-elavdamise kulud 2 837 eurot.

projektide kulud:

-proj.nr.19201800672"Leader liigub" 2 130 eurot;

-proj.nr.619317370099 Harju Koostööprojekt 2 115 eurot;

-proj.nr.619317370095 Rahvusvahel projekt "FINEST" 13 511 eurot;

-proj.nr.619317370112 Koostööproj" Pealinnast Piirilinna" 4 072 eurot.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Õppereisi osalustasu proj.619317370095	1 320	0
Õppereisi osalustasu proj.619317370112	160	392
Õppereisi osalustasu proj.19301900026	570	200
Partneri panus-lep.nr.122	19 230	0
Õppereisi osalustasu proj19302000019	40	0
Kokku muud tulud	21 320	592

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Tööjõukulud	-52 366	-51 278
Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemine	-118	-505
Teabe- ja reklaammaterjali väljaandmise kulud	-144	0
Sidusrühmade ürituse kulud	-327	-82
Koostööorganisat. liikmemaks	-2 070	-2 080
Riigisisest koostööprojekte	0	-600
Kingitused koostöö arend. korral	-178	-200
Audiitor ja õigusabi	-828	-828
Lähetuskulud, reisikindlustus, koolituskulud	-293	-48
Otsustusorganite koosolekud	-3 175	-1 892
Kaudsed kulud	-8 795	-7 189
Proj.nr.19301900026 kulud	0	-6 317
Proj.nr.619317370099 kulud	-2 115	-9 138
Proj.nr.19201800672 kulud	-2 130	-8 893
Proj.nr.619317370095 kulud	-13 511	0
Proj.nr.619317270112 kulud	-4 072	-9 929
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-90 122	-98 979

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud summas 90 122 eurot koosneb:

2021.a. tegevuskulud:

-jooksvad kulud 65 457 eurot;

-elavdamise kulud 2 837 eurot.

Projektide kulud:

-proj.nr.619317370099 2 115 eurot;

-proj.nr.19201800672 2 130 eurot;

-proj.nr.619317370095 13 511 eurot;

-proj.nr.619317270112 4 072 eurot.

Aruandeperioodi jooksvates kuludes on kajastatud tegelikud kaudsed kulud summas 8 795 eurot (Pria poolt toetatavad kaudsed kulud on 10 474 eurot)

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Seminaril, messil, konverentsil ja õppereisil osalemine	0	-344
Otsustusorganute koosolekud	0	-47
Proj.nr.19301900026 omafin. kulu	0	-702
Proj.nr.619317370099 omafin.kulu	-235	-1 016
Proj.nr.19201800672 omafin.kulu	-360	-2 668
Proj.nr.619317370095 omafin.kulu	-1 501	0
Proj.nr.619317370112 omafin.kulu	-453	-1 103
Lep.nr.122-maitsete aasta	-19 230	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 779	-5 880

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	-294
Sotsiaalmaksud	0	-22
Kokku tööjõukulud	0	-316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	-399	-309
Kokku muud kulud	-399	-309

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	66	65

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	60	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	60	0

Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	336	186
Kokku võlad ja ettemaksed	336	186

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	27 070	2 587
Kokku müüdnud	27 070	2 587

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	2 948	6 642
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 070	2 760
Kokku ostetud	5 018	9 402

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	32 280	32 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2022

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO KANNIKE	Juhatuse liige	03.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu üldkoosolekule

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulenevalt Maaeluministeeriumi määruse nr.11 23.10.2015 "Kohaliku tegevusgrupi toetus ja LEADER-projektitoetus" (muudetud 02.11.2018.a.) §16,17,18,25 nõuetele kajastab 2021.a. aruanne tekkepõhiseid tulusid summas 91 801 eurot. Kulude kohta on esitatud samas summas ka maksetaotlusi. Seisuga 31.12.2021.a. on tekkepõhiselt laekumata toetusi summas 19 498 eurot. PRIA toetustele lisandusid omavahendite tulud liikme- ja sisseastumismaksudest ning muudest tuludest summas 46 306 eurot. PRIA projektide otsesed kulud moodustasid 90 122 eurot ja omavahendite kulud summas 22 178 eurot. Tulem PRIA LEADER programmi raames tegevusest moodustas summas 1 679 eurot ja omavahenditest tulem summas 24 128 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

03.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	03.06.2022

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5064601
E-posti aadress	arno.kannike@gmail.com