

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu

registrikood: 80269590

tänava/talu nimi, Mõisa tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74201

telefon: +372 53080190, +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 | 13 |
| Lisa 7 Võlad töövõtjatele | 13 |
| Lisa 8 Muud võlad | 13 |
| Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 13 |
| Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud | 14 |
| 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 |
| Vandeauditori aruanne | 20 |

MTÜ PÕHJA-HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2018

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, edendades elu kohaliku koostöö kaudu, milles erinevad osapooled suunavad oma ühised jõupingutused piirkonna vajaduste kindlaksmääramiseks ning Euroopa Liidu ja Eesti riigi poolt eraldatavat Leader meetmete rahastamise ning teiste struktuurfondide võimaluste kasutamiseks.

Koostöökogu põhitegevus on olnud ja jätkuvalt jääb arendada välja institutsionaalne raamistik ning omandada piisavad kogemused ning oskused, mis on vajalikud piirkonna sisemisi arenguvõimalusi kasutavate ja arendamisele suunatud programmide rakendamiseks. Vastavalt Maaelu ministeeriumi määrusele koostati 2015 aastal, kuid PRIA poolt tehtud tähtaegade muudatuste tõttu kinnitati 2016 aastal Üldkoosoleku poolt Põhja-Harju piirkonna uus ühtne arengustrateegia 2015 - 2020, mille tutvustamiseks tehti avalikke esitlusi, korraldati töötubasid jt suunatud üritusi. Koostöökogu korraldas taotlusvoorude kaudu LEADER vahendite suunamist arengu- ja investeringuprojektide toetamiseks, mis on Koostöökogu piirkonna valdade territooriumil või toovad kasu meie piirkonna elanikele. Koostöökogu eesmärk on olnud ja jääb ka edasiseks arendada riigisisest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda vastavates koostöövõrgustikes. 2018 aastal jätkas Põhja-Harju Koostöökogu strateegia 2015-2020 täitmist.

Liikmeskond

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu asutati 11. asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Viimastel aastatel on liikmeskonna arv olnud stabiilsem, jäädes pisut üle 60-ne. 2018.aasta lõpuseisuga oli ühinguga liitunud 62 liiget, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 15 osaühingut, 1 tulundusühistu, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja, 37 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust ja 1 kogudus. Aastal 2018 lisandus 3 uut liiget (1 OÜ, 2 MTÜ-d), lahkus 2 osaühingut ja 4 mittetulundusühingut.

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. 2017.aastal valiti järgnevas kolmeks aastaks juhatuse koosseis: 16.06.2017 üldkoosoleku otsusega kinnitati juhatuse aastateks 2017-2020 kuue liikmeline: Jõelähtme vallast Arno Kannike (MTÜ Iru Ämma Klubi) ja Rait Killandi (MTÜ Kaberneeme Klubi), Viimsi vallast Ene Lill (OÜ Aamann) ja Annika Vaikla (KV Sinine Ookean OÜ) ning Rae vallast Mart Vörklaev (Rae Vallavalitsus) ja Reet Rehtsalu (MTÜ Lilleoru). 07.06.2018 juhatuse otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Arno Kannike (01.07.2018 kuni 30.06.2019).

Koostöökogu juhatus on aasta jooksul korraldanud 8 juhatuse koosolekut, millel arutati jooksvaid tegevusplaane ning rakenduskava täitmist, taotlusvooru läbiviimist ja tulemuste kinnitamist. Augustis-septembris keskendus tegevus strateegia vahehindamisele. Aruandeaastal jätkati kolme koostööprojekti tegevuste elluviimisega - rahvusvaheline koostööprojekt „FinEst Countryside – Accessible Coastal and Village Tourism in Baltic Sea Region“ ning siseriiklikud koostööprojektid „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“ ja Põhja- Eesti piirkonna kohalike tegevusgruppidega „Pealinnast Piirilinna“. Aasta lõpus peeti läbirääkimisi neljanda võimaliku koostööprojekti käivitamiseks. Tegevmeeskond ja juhatus valmistas ette PHKK ühisprojekti "Leader liigub läbi Jõelähtme, Rae ja Viimsi valdade", mille üldkoosolek kinnitas 4.aprillil ja see esitati taotlusvooru 2.meetmesse.

2018.aastal korraldati 3 üldkoosolekut. 4.aprillil 2018.a. toimunud korralisel üldkoosolekul kinnitati 2017.a. majandusaastaaruanne ning 7.juunil.2018.a. toimunud üldkoosolekul Rae Golfikeskuses kinnitati kolmanda taotlusvooru meetmetesse esitatud projektide paremusjärjestused ning tähistati ametlikult PHKK kümnenadat tegevusaastat. 10.augustil tähistati aastapäeva avaliku üritusega vabamas ja sportlikumas vormis „ Seiklusretk Piritajõesel“. Üritus oli tore, meid hästi ühendav ja siduv, kusjuures otseselt jõevetevoogudel osales üle 80 veespordi harrastaja. Kontserdil ja kaldamängudel-võistlusel osalejate arv oli üle 100.

Seisuga 31.12.2018.a. oli Koostöökogus tööl töölepinguga projektijuht, tegevjuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu töäjökulud koos maksudega oli 68 977 eurot. 2018.a. maksti juhatusesimehele tasu ja 5-le juhatuses liikmele juhatuses koosolekul osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 7 874 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2018.aastal osalesid tegevmeeskonna liikmed ja juhatusesimees korralistel Leader infopäevadel Jänedal, Maaeluministeriumi infopäevadel, Leader Liidu seminaridel ning muudel üritustel, kus jagati teavet määrusest tulenevate nõuete täitmise kohta ning uue e-PRIA käivitumise kohta. 2018.aastal olid koostöökogu tegevus seotud uute koostööprojektide ja ühisprojekti elluviimisega, liikmetele suunatud üritustega. Aastasesimees poole tööd olid seotud eeskätt kolmanda taotlusvooru läbiviimisega, suveperioodil toimus PHKK kodulehe uuendus ning aasta teiselpool teostati tegevmeeskonna ja juhatuses poolt strateegia vahehindamine, mille alusel tehti muudatused ka strateegiadokumendis. Need muudatused kinnitati PRIA poolt ilma märkusteta. 2018 aastal liikmetele õppereise ei korraldatud.

Aruandeaastases suuremateks ja olulisemateks üritusteks olid:

07.06.2018 PHKK üldkoosolek ja 10 aastapäeva pidulik üritus Suuresta golfikeskuses.

12-14.06.2018 koostöökogu juhatuses ja tegevmeeskonna esindus osales Rahvusvahelisel seminaril LINC 2018 Soomes.

21.07.2018 osalesid koostöökogu piirkonnast kümme ettevõtet ja organisatsiooni Üle Eestimaa lisel Avatud talude päeval, mida Jõelähtme, Viimsi ja Rae piirkonnas koordineeris koostöökogu.

10.08.2018 toimus kanuu, paadi ja parves matk „Seiklusretk Piritajõesel“, mida korraldas koostöökogu kui oma uue ühisprojekti avaüritust.

04.10.2018 toimus koostööprojekti raames Lääne-Harju Koostöökogu, Nelja Valla Kogu, Ida-Harju Koostöökoda ja Põhja-Harju Koostöökogu eestvedamisel Harjumaa arenguseminar Kernu mõisas.

Olulisemad tegevused 2018.a.

Vastavalt 2015-2020.a. strateegiale viisime läbi kolmanda taotlusvooru kõigis meetmetes raames. Taotlusvoor oli avatud 9. kuni 16.aprill 2018 ning vooru laekus kokku 30 projekti, kõik suunati hindamisele ning rahastamise ettepanek tehti 15. projektile. 2018.aastal avati pidulikult piirkonnale olulised investeeringuprojektid nagu Kaberneeme Vabatahtliku Tuletõrjeühingu Depoohoone, Neeme Pansionaat, Jõelähtme kirikutorni vitraazid, Lilleoru külustuskeskus.

Koostööprojekti „Pealinnast Piirilinna“raames toimusid ettevalmistavad tegevused 18.-19.mai 2019 sündmuses läbiviimiseks. Valmis videoproduktioon, turundusstrateegia, PHKK fotopank.

Vastavalt strateegiale teostasime 2018 aastal strateegia vahehindamise, mille alusel viisime strateegiasse sisse vajalikud muudatused, mis kinnitati üldkoosolekul 27.09.2018.a. ja seejärel kiideti heaks PRIA poolt.

Aktiivselt on osaletud Eesti Leader Liidu tegemistes. Leader Liidu eesmärkideks on kaitsta liikmetes huve rahvusvahelistes (ELARD) organisatsioonides. ELL oli algatajaks ja osales kõigis oma 18 liikmega aktiivselt uue Leader lähenemise programmi CLLD - Community Led Local Development, mis on piirkondade arengu juhtimine omavalitsustes, ettevõtete ja vabaühendustes koostöös nn alt üles

meetodi raames „Ühiste kavatsuste kokkulepe kogukonna juhitud kohaliku arengu rakendamiseks Euroopa Liidu erinevate struktuur- ja investeerimisfondide toel“ väljatöötamisel. ELL kaitseb oma liikmete huve EV riiklikes institutsioonides ja ühiskondlikes organisatsioonides. ELL tegevuse tulemusena on osaletud uue EL programmiperioodi arengukavade ellu viimisel, sh Maaelu Arengukava 2014 -2020, paljude maaelu arengut puudutavate Maaeluministeeriumi määruste ja teiste riiklike asutuste dokumentide väljatöötamisel. 2018 aastal oli oluliseks teemaks multifondide kasutusele võtmise võimaluste väljaselgitamine.

Põhja-Harju Koostöökoogu esindab ELL-s A.Kannike, kes on ka Kommunikatsiooni töörühma liige.

Kavandatavad tegevused 2019.a.

25.03-04.04.2019 on avatud neljas taotlusvoor kõigi meetmete ulatuses.

Valmistame ette Rahvusvahelise Balti riikide partnerite Leader koostööprojekti “Multifunctional sustainable tourism entrepreneurship joint development” ja esitame neljandasse meetmesse.

Osaleme koostööprojektide tegevuste korraldamisel ja kaasame liikmeid.

Korraldame ühe siseriikliku ja ühe välisriigi (Kreeka) õppereisi liikmetele.

Osaleme rahvusvahelisel Leader tegevusgruppide võrgustumisseminaril LINC Pärnumaal.

Arendame turismialast koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega.

Nõustame oma piirkonna projektitaotlejaid.

Osaleme aktiivselt Eesti Leader Liidu tegevuses.

Kaasame organisatsiooni tegevustesse liikmeskonda ühiste ürituste läbiviimisel, jätkame piirkonna elanike teavitamist ja oleme avatud uutele liikmetele.

Juhatus

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Lisa nr |
|--|---------------|---------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 62 930 | 49 889 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksed | 34 324 | 48 175 | 3 |
| Kokku käibevarad | 97 254 | 98 064 | |
| Kokku varad | 97 254 | 98 064 | |
| Kohustised ja netovara | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Võlad ja ettemaksed | 27 103 | 28 246 | 5 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 27 103 | 28 246 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 697 | 697 | 9 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 697 | 697 | |
| Kokku kohustised | 27 800 | 28 943 | |
| Netovara | | | |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 69 121 | 63 334 | |
| Aruandeaasta tulem | 333 | 5 787 | |
| Kokku netovara | 69 454 | 69 121 | |
| Kokku kohustised ja netovara | 97 254 | 98 064 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 2018 | 2017 | Lisa nr |
|---|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud | | | |
| Liikmetelt saadud tasud | 1 905 | 1 980 | 10 |
| Annetused ja toetused | 107 365 | 129 695 | 11 |
| Muud tulud | 360 | 3 423 | 12 |
| Kokku tulud | 109 630 | 135 098 | |
| Kulud | | | |
| Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -105 349 | -123 492 | 13 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -2 909 | -5 296 | 14 |
| Tööjõukulud | -500 | -266 | 15 |
| Muud kulud | -545 | -261 | 16 |
| Kokku kulud | -109 303 | -129 315 | |
| Põhitegevuse tulem | 327 | 5 783 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 6 | 4 | |
| Aruandeaasta tulem | 333 | 5 787 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2018 | 2017 | Lisa nr |
|--|-----------------|-----------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest | | | |
| Liikmetelt laekunud tasud | 1 815 | 4 435 | |
| Muud põhitegevuse tulude laekumised | 370 | 3 696 | |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -50 472 | -59 379 | |
| Väljamaksed töötajatele | -68 505 | -70 282 | |
| Laekunud intressid | 5 | 3 | |
| Kokku rahavood põhitegevusest | -116 787 | -121 527 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 129 828 | 135 752 | |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 129 828 | 135 752 | |
| Kokku rahavood | 13 041 | 14 225 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 49 889 | 35 664 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 13 041 | 14 225 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 62 930 | 49 889 | 2 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | Kokku netovara | |
|-------------------------|---------------------|--------|
| | Akumuleeritud tulem | |
| 31.12.2016 | 63 333 | 63 333 |
| Aruandeaasta tulem | 5 787 | 5 787 |
| Muud muutused netovaras | 1 | 1 |
| 31.12.2017 | 69 121 | 69 121 |
| Aruandeaasta tulem | 333 | 333 |
| 31.12.2018 | 69 454 | 69 454 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu 2018

.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 määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Nominaalväärtuses on sellel kirjel kajastatud ka ettemaksud Maksuametile ja ettetehtud projektiikulud.

Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tulude-kulude aruandes kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised võlad hankijatele ja muud lühiajalised kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.Maksuvõlad ja ettemaksud 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 äriiliste otsuste.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas | 37 | 55 |
| Arvelduskontod | 62 893 | 49 834 |
| Kokku raha | 62 930 | 49 889 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu | 135 | 135 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 135 | 135 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 796 | 1 796 | 4 |
| Muud nõuded | 6 | 6 | |
| Intressinõuded | 6 | 6 | |
| Ettemaksed | 9 171 | 9 171 | |
| Muud makstud ettemaksed | 9 171 | 9 171 | |
| PRIA-lt laekumata toetus | 23 216 | 23 216 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 34 324 | 34 324 | |
| | | | |
| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu | 75 | 75 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 75 | 75 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 066 | 2 066 | 4 |
| Muud nõuded | 5 | 5 | |
| Intressinõuded | 5 | 5 | |
| Ettemaksed | 351 | 351 | |
| Muud makstud ettemaksed | 351 | 351 | |
| PRIA-lt laekumata toetus | 45 678 | 45 678 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 48 175 | 48 175 | |

Real "Muud ettemaksed" summas 9171 eurot on kajastatud ette tehtud kulud:

1. Projektidele:

-Rahvusvaheline projekt viite nr.619317370095 3987 eurot;

-Koostööprojekt "Pelinnas Piirilinna" projekt viite nr.619317370112 5058 eurot;

-Oma projekt viitre nr. 19201800672 82 eurot.

2. Ettemakstud jooksvad kulud summas 44 eurot

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Üksikisiku tulumaks | | 672 | | 728 |
| Erisoodustuse tulumaks | | | | 0 |
| Sotsiaalmaks | | 1 356 | | 1 425 |
| Kohustuslik kogumispension | | 63 | | 85 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 77 | | 86 |
| Ettemaksukonto jääk | 1 796 | | 2 066 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 1 796 | 2 168 | 2 066 | 2 324 |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 335 | 335 | 6 |
| Võlad töövõtjatele | 8 258 | 8 258 | 7 |
| Maksuvõlad | 2 168 | 2 168 | 4 |
| Muud võlad | 1 342 | 1 342 | 8 |
| Muud viitvõlad | 1 342 | 1 342 | |
| PRIA-lt ettemaks tegevuskuludeks | 15 000 | 15 000 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 27 103 | 27 103 | |
| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Võlad tarnijatele | 288 | 288 | 6 |
| Võlad töövõtjatele | 7 390 | 7 390 | 7 |
| Maksuvõlad | 2 324 | 2 324 | 4 |
| Muud võlad | 3 244 | 3 244 | 8 |
| Muud viitvõlad | 3 244 | 3 244 | |
| PRIA-lt ettemaks tegevuskuludeks | 15 000 | 15 000 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 28 246 | 28 246 | |

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Lisa nr |
|--------------------------------|------------|------------|---------|
| Võlad tööde ja teenuste eest | 335 | 288 | |
| Kokku võlad tarnijatele | 335 | 288 | 5 |

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Lisa nr |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Töötasude kohustis | 3 950 | 3 581 | |
| Puhkusetasude kohustis | 4 308 | 3 809 | |
| Kokku võlad töövõtjatele | 8 258 | 7 390 | 5 |

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|-------------------------|--------------|----------------|---------|
| Muud viitvõlad | 1 342 | 1 342 | |
| Kokku muud võlad | 1 342 | 1 342 | 5 |

| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|-------------------------|--------------|----------------|---------|
| Muud viitvõlad | 3 244 | 3 244 | |
| Kokku muud võlad | 3 244 | 3 244 | 5 |

Real "Muud viitvõlad" summas 1342 eurot on kajastatud:

-arvestatud, kuid deklareerimata sotsiaalmaksud summas 1332 eurot;

-liikmemaksu ettemaks 10 eurot

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

| | 31.12.2016 | Saadud | Tulu | 31.12.2017 | Lisa nr |
|---|------------|---------|----------|------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | | |
| PRIA toetus 2016.a.tegevuskuludeks | 0 | 883 | -883 | 0 | |
| PRIA toetus 2017.a. tegevuskuludeks | 0 | 118 981 | -118 981 | 0 | |
| PRIA toetus projektile | 697 | 0 | 0 | 697 | |
| PRIA toetus projektile nr.619216370203 | 0 | 7 331 | -7 331 | 0 | |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 697 | 127 195 | -127 195 | 697 | 11 |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 697 | 127 195 | -127 195 | 697 | |
| | | | | | |
| | 31.12.2017 | Saadud | Tulu | 31.12.2018 | Lisa nr |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | | |
| PRIA toetus 2018.a.tegevuskuludeks | 0 | 95 902 | -95 902 | 0 | |
| PRIA toetus projektile | 697 | 0 | 0 | 697 | |
| PRIA toetus projektile 619317370099 | 0 | 2 211 | -2 211 | 0 | |
| PRIA toetus projektile 619216370203 | 0 | 2 965 | -2 965 | 0 | |
| PRIA toetus projektile 19201800672 | 0 | 6 287 | -6 287 | 0 | |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 697 | 107 365 | -107 365 | 697 | 11 |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 697 | 107 365 | -107 365 | 697 | |

PRIA otsusega nr.13-21.4/17/533 18.10.2017 kinnitati 2018.a. tegevusgrupi kulude eelarve summas 112 000 eurot. Pria poolt loeti toetatavaks ja kajastati tuluna 95 902 eurot, kasutamata jääk 16 098 eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Mittesihtotstarbelised tasud | | |
| Liikmemaksud | 1 860 | 1 890 |
| Sisseastumistasud | 45 | 90 |
| Kokku liikmetelt saadud tasud | 1 905 | 1 980 |

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 2018 | 2017 | Lisa nr |
|---|----------------|----------------|---------|
| Valdade toetus | 0 | 2 500 | |
| Sihtfinantseerimine-PRIA | 107 365 | 127 195 | 9 |
| Kokku annetused ja toetused | 107 365 | 129 695 | |
| sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest | 0 | 2 500 | |

Real "Sihtfinantseerimine-PRIA" summas 107 365 eurot on kajastatud:

2018.a. tegevuskulud:

- jooksvad kulud 86 284 eurot;
- elavdamise kulud 9 618 eurot.

Projektide kulud:

- Harju Koostööprojekt viite nr.619317370099 summas 2 211 eurot;
- Lendkala festival viite nr.619216370203 summas 2 965 eurot;
- MTÜ P-K KTK projekt viite nr.19201800672 summas 6 287 eurot.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|------------|--------------|
| Õppereisi osalustasu | 0 | 3 420 |
| Omaosalus projektis viite nr.19201800672 | 360 | 0 |
| Muud | 0 | 3 |
| Kokku muud tulud | 360 | 3 423 |

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| Tööjõukulud | -68 477 | -70 179 |
| Eksperthinnangu tellimine | -2 300 | -1 199 |
| Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemine | -3 743 | -26 633 |
| Teabe- ja reklaammaterjali väljaandmise kulud | -699 | -261 |
| Sidusrühmade ürituse kulud | -329 | -1 171 |
| Koostööorganisat.liikmemaks | -1 914 | -1 914 |
| Riigisisised koostööprojektid | -110 | -159 |
| Rahvusvahelise ürit.kulud | 0 | -69 |
| Kingitused koostöö arend.korral | -523 | -299 |
| Audiitor ja õigusabi | -792 | -1 224 |
| Lähetuskulud, reisikindlustus, koolituskulud | -880 | -194 |
| Otsustusorganite koosolekud | -2 440 | -2 526 |
| Kaudsed kulud | -11 679 | -10 333 |
| Proj.nr.619216370203 kulud | -2 965 | -7 331 |
| Proj.nr.619317370099 kulud | -2 211 | 0 |
| Proj.nr.19201800672 kulud | -6 287 | 0 |
| Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -105 349 | -123 492 |

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud summas 105 349 eurot koosneb:

2018.a. tegevuskulud:

-jooksvad kulud 84 268 eurot;

-elavdamise kulud 9 618 eurot;

Projektide kulud:

-viite nr.619216370203 2 965 eurot;

-viite nr.619317370099 2 211 eurot;

-viite nr.19201800672 6 287 eurot.

Aruandeperioodi jooksvates kuludes on kajastatud tegelikult tehtud kaudsed kulud summas 11 679 eurot (Pria toetatavad kaudsed kulud on 13 695 eurot)

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Seminaril,messil,konverentsil ja õppereisil osalemine | -282 | -2 637 |
| Sidusrühmade ürituse kulud | 0 | 0 |
| Otsustusorganute koosolekud | -2 | -15 |
| Koolituse,semin.ja infop.korr.kulu | 0 | -25 |
| Proj.nr.619216370203 omafin. kulu | -493 | -2 575 |
| Proj.nr.619317370099 omafin.kulu | -246 | 0 |
| Proj.nr.19201800672 omafin.kulu | -1 886 | 0 |
| Muud | 0 | -44 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | -2 909 | -5 296 |

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| Palgakulu | -374 | -199 |
| Sotsiaalmaksud | -126 | -67 |
| Kokku tööjõukulud | -500 | -266 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4 | 4 |

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Muud | -545 | -261 |
| Kokku muud kulud | -545 | -261 |

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga | | |
|---|------------|------------|
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv | 1 | 1 |
| Juriidilisest isikust liikmete arv | 61 | 64 |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustised | Nõuded | Kohustised |
| Asutajad ja liikmed | 135 | 219 | 75 | 218 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 0 | 0 | 2 007 |

| 2018 | Ostud | Müügid |
|--|--------|--------|
| Asutajad ja liikmed | 12 125 | 2 265 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 198 | 0 |
| | | |
| 2017 | Ostud | Müügid |
| Asutajad ja liikmed | 3 834 | 7 900 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 153 | 0 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|---|--------|--------|
| | 2018 | 2017 |
| Arvestatud tasu | 25 720 | 26 026 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2019

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ENE LILL | Juhatuseliige | 13.05.2019 |
| RAIT KILLANDI | Juhatuseliige | 13.05.2019 |
| REET REHTSALU | Juhatuseliige | 13.05.2019 |
| MART VÕRKLAEV | Juhatuseliige | 13.05.2019 |
| ARNO KANNIKE | Juhatuseliige | 14.05.2019 |
| ANNIKA VAIKLA | Juhatuseliige | 14.05.2019 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu üldkoosolekule

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, 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.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses 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 olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

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

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulenevalt Maaeluministeriumi määruse nr.11 23.10.2015 "Kohaliku tegevusgrupi toetus ja LEADER-projektitoetus" §16,17,18,25 nõuetele kajastab 2018.a. aruanne tekkepõhiselt tulusid 107 365 eurot. Kulude kohta on esitatud samas summas ka maksetaotlusi. Seisuga 31.12.2018.a. on tekkepõhiselt laekumata toetusi summas 23 216 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

16.05.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ENE-RIIKA KOGER | Vandeaudiitor | 16.05.2019 |

Tegevusalad

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

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|------------------------|
| Telefon | +372 53080190 |
| Mobiiltelefon | +372 5064601 |
| E-posti aadress | arno.kannike@gmail.com |