

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**nimi:** Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu

**registrikood:** 80269590

**tänava/talu nimi,** Saha tee 13

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Loo alevik

**vald:** Jõelähtme vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 74201

**telefon:** +372 6075915, +372 5064601

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

## Sisukord

|                                                                    |          |
|--------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                                              | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                                | <b>6</b> |
| 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                                    | 14       |
| Lisa 11 Annetused ja toetused                                      | 14       |
| Lisa 12 Muud tulud                                                 | 14       |
| Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 15       |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 15       |
| Lisa 15 Tööjõukulud                                                | 15       |
| Lisa 16 Muud kulud                                                 | 16       |
| Lisa 17 Finantstulud ja -kulud                                     | 16       |
| Lisa 18 Seotud osapooled                                           | 16       |
| Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva                              | 17       |

# Tegevusaruanne

## MTÜ PÕHJA- HARJU KOOSTÖÖKOGU TEGEVUSARUANNE 2012

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 EL ja Eesti riigi poolt pakutavate struktuurfondide, sealhulgas LEADER meetme võimaluste kasutamiseks.

Koostöökogu põhitegevuseks on arendada välja institutsionaalne raamistik ning omandada piisavad kogemused ning oskused, mis on vajalikud piirkonna sisemisi arenguvõimalusi kasutavate ja arendamisele suunatud programmide rakendamiseks, koostada Põhja Harju piirkonna ühtne arengustrateegia ja viia selle raames ellu uuringuid, koolitamist, kirjastamist ja muid tegevusi, sealhulgas suunata avalike projektikonkursside kaudu LEADER vahendil arengu- ja investeringuprojektidele, kaasa arvatud kultuuriväärtuslikele ning loodusobjektidele, mis on Koostöökogu liikmeks olevate valdade territooriumil või mis toovad kasu sama piirkonna elanikele, samuti arendada riigisest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda vastavates koostöövõrgustikes.

### Liikmeskond

MTÜ-s Põhja-Harju Koostöökogu oli aastalõpu seisuga 48 liiget, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 11 osaühingut, 1 tulundusühistu, 26 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust, 1 seltsingut, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja ja 1 kogudus. Aastal 2012 taastas liikmelisuse 1 endine liige, lisandus 6 uut liiget ja lahkus 3 liiget.

### Juhtimine ja töökorraldus

Vastavalt 11.06.2011.a. toimunud üldkoosoleku otsusele on MTÜ juhatus perioodil 2011-2014 6-liikmeline, kus on esindatud 3 kohaliku omavalitsuse esindajat ja ettevõtjate ning 3-sektori esindajad. Juhatus koosoleku otsusega 27.10.2011 otsustati juhatuse esimees valida roteeruvalt 4 kuuks ning perioodiks 01.11.2011-28.02.2012 valiti juhatuse esimeheks Enno Selirand. 29.02.2012 juhatuse otsusega valiti perioodiks 01.03-30.06.2012 juhatuse esimeheks Reet Rehtsalu. 02.07.2012 otsusega pikendati tema volitusi neljaks kuuks 01.07-30.10.2012 ning 05.11.2012 juhatuse otsusega pikendati tema volitusi veel 4 kuuks 01.11.2012-28.02.2013. Ühingu juhatus on aasta jooksul korraldanud 21 juhatuse koosolekut, millel arutati MTÜ Põhja- Harju Koostöökogu Rakenduskavast ja strateegiast tulenevaid ülesandeid. Juhatus koosolekul andis tegevjuht järjepidevalt tagasisidet Rakenduskava ning tegevuskava täitmisest samuti koostöökogu ees seisvatest tegevusplaanidest.

2012.a. oli 3 üldkoosolekut. 18.06.2012.a. toimunud korralisel üldkoosolekul kinnitati majandusaasta 2011 aruanne. Erakorralisi üldkoosolekuid toimus kaks: 24.10.2012.a. tutvustati uut PRIA määrust nr 75, 21.09.2012.a., tutvustati halduslepingut, kinnitati hindamiskomisjoni töökorrad ning kinnitati Rakenduskava 2013.

30.11.2012.a. toimunud teisel erakorralisel üldkoosolekul toimus hindamiskomisjoni lisaliikmete valimine ning projektitaotluste valikukriteeriumite ja hindamise korra kinnitamine taotluste paremusjärjestuse koostamiseks

MTÜ tööd lisaks juhatusele koordineerib üldkoosolek. Alates 16.06.2011.a. on MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu juhatus kuueliikmeline. MTÜ juhatuse esimeestele on makstud 2012.a. juhatuse liikme tasu ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekul osalemise tasu, mis moodustas koos sotsiaalmaksuga 6 299 eurot.

Seisuga 31.12.2012.a. oli Koostöökogus tööl töölepinguga tegevjuht ja projektijuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. MTÜ igapäevast tööd korraldab tegevjuht Merle Laager, kellega sõlmiti tööleping alates 2. aprill 2012.a. MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid summas 51 119 eurot.

### Koolitused, õppereisid ja infopäevad

20.-21.03.2012.a. osaleti Leader infopäevadel Jänedal

15.05.2012.a. osaleti Harjumaa turismiinfopäeval

29.05.2012.a. Toimus Leader programmist rahastatud objektidega tutvumine Prangli saarel koos valdade juhtidega.

29.-30.05.2012.a. toimus Leader infopäev Jänedal

31.05.2012.a. toimus e-Pria koolitus Põhja-Harju VII taotlusvooru projektitaotlejatele. Osales 17 taotlejat.

12.-14.06.2012.a. osaleti Rahvusvaheline Euroopa Leader-alade võrgustumise konverents LINC 2012 „LINC-Leader Inspired Network Community“ Tartus ja Lõuna-Eestis

03.07.2012 osaleti Põllumajandusministeeriumis strateegiate vahehindamise teemalisel seminaril

10.-11.08.2012.a. toimus õppereis Pärnumaale tutvumaks LEADER programmist rahastatud MTÜ Pärnu Lahe Partnerluskogu koostööprojektiga „Romantiline Rannatee“.

Osalejaid oli 39.

28.-29.08.2012.a. osaleti meeskonna treeningul tegevjuhtidele ja juhatuse esimehele, Arumetsa Puhkekülas, Võrtsjärve läänekadal Viljandimaal

17.09.2012.a. osaleti ühisturunduse seminaril HOL-s  
2.-3.10.2012.a. osaleti Jänedal MIK poolt korraldatud infopäevadel  
16.-21.10.2012.a. toimus õppereis Rhone-Alps regiooni Lõuna Prantsusmaal. Osalejaid oli 21.  
15.11.2012.a. osaleti Põhja-Eesti turismikonverentsil Raplamaal  
13.12.2012.a. osaleti EAS infopäeval struktuurifondide kavandamisest 2014-2020 Tööandjate Majas

#### **Olulisemad sündmused 2012.a.**

16.-23.02.2012.a. toimus projektitaotluste vastuvõtmise 6.taotlusvoor.  
2012 aprillis kolis Koostöökogu avaramatesse tööruumidesse asukohaga samas hoones: Saha tee 13, Loo alevik, Jõelähtme vald.  
22.-24.04.2012 osales juhatuse liige Enno Selirand seminaril "Water and Energy - Save our resources" osalemine Mazowiecki LEADER piirkonnas, Poolas  
9.05.2012.a. toimus Lauluväljaku klaassaalil Leader konverents „Euroopa päev Leaderiga“  
29.06.2012.a. osalemine Hansapäevade raames toimunud Keskajafestivalil Pärnus  
9.07.2012.a. toimus pidulik Spordi ja Vabaaja keskuse avamine Peetri alevikus  
13.-16.07.2012.a. kohtus juhatuse liige Ene Lill Slovakkias Košicé's koostööprojekt LEPS projekti LEPS partneritega  
18.07.2012.a. toimus MTÜ Iru Ämma Klubi Leader poolt rahastatud multifunktsionaalse spordiväljaku ja laste liikluslinnaku avamine  
19.07.2012.a. külastasid Võrtsjärve Ühenduse ja Mulgimaa Partnerluskogu liikmed õppereisi raames Põhja-Harju Koostöökogu piirkonda  
24.07.2012.a. toimus kohtumine LEPS projekti partneritega  
28.-29.07.2012.a. aidati kaasa Rannarahva Festivali korraldamisele  
8.-10.08.2012.a. toimus LEPS Poola KOLD LEADER piirkonna koostööpartnerite vastuvõtt Rae ja Viimsi vallas  
25.-27.10.2012 .a. osales tegevjuht rahvusvahelisel koostöökonverentsil Troya linnas Bulgaarias. Konverents oli suunatud kohalike tegevusgruppide vahelise koostöö arendamisele ning LEADER põhimõtte rakendamisele.  
10.11.2012.a. külastasid Põhja-Harju Koostöökogu piirkonda Loo Leedu LAG esindajad  
12.–15.11.2012.a. osales juhatuse liige Enno Selirand rahvusvahelisel konverentsil Leedus, Trakais "Sotsiaalne ettevõtlus - maapiirkondade uued võimalused "  
23-24.11.2012.a. külastasid juhatuse liige Reet Rehtsalu ja tegevmeeskond Mardilaat 2012 Helsingis. Lähetuse eesmärgiks on tutvuda Mardilaada korraldamise põhimõtetega, kuivõrd Põhja-Harju Koostöökogu on kaasatud Mardilaat 2013 korraldamisse.  
27.12.2012.a. allkirjastati haldusleping MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu ja Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti vahel Eesti maaelu arengukava 2007-2013 Leader meetme rakendamisel projektitoetuse taotluste kinnitamise otsustamiseks  
Aktiivselt on osaletud Leader Foorumi ja Eesti Leader Liidu tegemistes.  
Koostati ja anti välja Edulugude trükis.

#### **Välissuhetest**

Koostöökogu korraldas õppereisi 2012 oktoobris Rhone-Alps regiooni Lõuna Prantsusmaal 21 liikme osavõtul. Piirkond, mida külastati on tuntud oma toidukultuuri poolest. Õppereisi tulemusel täna koostöö jätkumist ette näha ei ole. Loodetavasti kasutatakse kohapeal sõlmitud kontakte tulevikus. Koostööprojektid võiksid eelkõige sündida kohaliku toidu teemadel arendamiseks välja Põhja-Harju Koostöökogu piirkonna turismiettevõtjate poolt pakutavat. Sarnane koostöö Prantsusmaaga toimib edukalt Hiiumaa koostöökogul.  
Pikemalt on arendatud välissuhteid LEPS projekti raames. Sõlmitud on koostöölepe, mida on kavas pikendada.  
Välissuhete arendamisel on tulevikus otstarbekas töötada välja välissuhete arendamise strateegia, mille osa on eesmärk ja tegevuskava.  
Välispartnerite valikul on oluline aspekt nende geograafilistel ja majanduslikel olukordadel. Oluline on, et partneritelt on midagi õppida või üheskoos edasi arendada. Täna on välisprojekti partnerid majanduslikult nõrgalt arenenud piirkondadest, kellel on kogemusi saada ja õppida pigem Eesti poolelt.

#### **Taotlusvoorude korraldamine**

16.-23.02.2012.a. toimus projektitaotluste vastuvõtmise 6.taotlusvoor. Avatud olid kõik 4 meetet:  
Meede 1 Kogukondade isikupära, sidusus ja areng  
Meede 2 Puhkemajandus ja turism  
Meede 3 Põhja-Harju Koostöökogu tegevuspiirkonna noored  
Meede 4 Ranna-alade ja väikesaarte arendamine.

Kokku laekus 39 projektitoetuse taotlust, milledest Põhja-Harju Koostöökogu hindamiskomisjon esitas juhatusele kinnitamiseks 23 projekti. Kõik projektid, kinnitati juhatuse poolt ning esitati PRIA-le prioriteetse nimekirjaga rahastamise taotluseks. PRIA kinnitas esitatud projektide nimekirja vastavalt taotlustele ja rahastamise mahtudele.

#### **Kavandatavad tegevused 2013.a.**

2013.a. planeerib MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu avada 7.taotlusvoor. Avada planeeritakse kõik 4 meetet vastavalt kinnitatud tegevuspiirkonna strateegiale järgmiselt:  
Meede 1 Kogukondade isikupära, sidusus ja areng  
Meede 2 Puhkemajandus ja turism

Meede 3 Põhja-Harju Koostöökogu tegevuspiirkonna noored

Meede 4 Ranna-alade ja väikesaarte arendamine.

Koostöökogu planeerib korraldada erinevaid seminare ja ümarlaudu Põhja-Harju Koostöökogu tegevuspiirkonna strateegia uuendamiseks perioodil 2014-2020. Strateegia uuendamise protsessi kaasatakse kogu liikmeskond ja laiem avalikkus. Strateegia esmane vahehindamine toimub alates 2014 jaanuar. Koostöökogu peab strateegia tagasiside saamiseks kooskõlastama strateegia esitamise aja PRIAga.

Koostöökogu korraldab piirkonna ettevõtjate osavõtu TOUREST-il 2013, koos töötatakse välja messiboksi kujundus ja slogan.

Koostöökogu taotleb 7.taotlusvoorst rahastamist projektile turismiturundustegevuste algatamiseks koostöös MTÜ Nelja Valla Koguga.

Piirkondade vahel on sõlmitud koostöökokkulepe. Kavandatud on kokku kutsuda turismi ümarlauad ja koostada turismi turundusstrateegia.

Koostöös, kaasates piirkonna turismiettevõtjaid, osaletakse Mardilaadal Helsingis novembris 2013.

Koostöökogu on kavandanud septembris 2013 korraldada mittetulundusühenduste päeva, kus kohalikud ettevõtjad ja 3.sektori esindajad saavad tutvustada oma loomingut ja tooteid. Üritusele on osalema kutsutud LEPS projekti partnerid.

Merle Laager

Tegevjuht

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                          | 31.12.2012    | 31.12.2011    | Lisa nr |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                    |               |               |         |
| Käibevara                                |               |               |         |
| Raha                                     | 9 475         | 18 487        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                     | 53 878        | 37 687        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                   | <b>63 353</b> | <b>56 174</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                       | <b>63 353</b> | <b>56 174</b> |         |
| Kohustused ja netovara                   |               |               |         |
| Kohustused                               |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                  |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                      | 11 181        | 13 252        | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>     | <b>11 181</b> | <b>13 252</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                  | <b>11 181</b> | <b>13 252</b> |         |
| Netovara                                 |               |               |         |
| Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem | 42 922        | 30 377        |         |
| Aruandeaasta tulem                       | 9 250         | 12 545        |         |
| <b>Kokku netovara</b>                    | <b>52 172</b> | <b>42 922</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>      | <b>63 353</b> | <b>56 174</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2012            | 2011            | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud                                                      |                 |                 |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 1 440           | 1 576           | 10      |
| Annetused ja toetused                                      | 107 583         | 120 057         | 11      |
| Muud tulud                                                 | 3 036           | 1 760           | 12      |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>112 059</b>  | <b>123 393</b>  |         |
| Kulud                                                      |                 |                 |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -98 023         | -107 337        | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -4 095          | -2 752          | 14      |
| Tööjõukulud                                                | -361            | -686            | 15      |
| Muud kulud                                                 | -342            | -61             | 16      |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-102 821</b> | <b>-110 836</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>9 238</b>    | <b>12 557</b>   |         |
| Finantstulud ja -kulud                                     | 12              | -12             | 17      |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>9 250</b>    | <b>12 545</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2012           | 2011           | Lisa nr   |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                                   |                |                |           |
| Liikmetelt laekunud tasud                                        | 11 054         | 14 073         | 3,8,10,11 |
| Muud põhitegevuse tulude laekumised                              | 3 036          | 1 760          | 12        |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest                 | -49 831        | -54 654        |           |
| Väljamaksed töötajatele                                          | -51 061        | -58 582        |           |
| Laekunud intressid                                               | 7              | 19             |           |
| Muud rahavood põhitegevusest                                     | 21             | 0              |           |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>-86 774</b> | <b>-97 384</b> |           |
|                                                                  |                |                |           |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                         |                |                |           |
| Saadud laenud                                                    | 0              | 13 800         |           |
| Saadud laenude tagasimaksed                                      | 0              | -13 800        |           |
| Makstud intressid                                                | 0              | -19            |           |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 77 762         | 100 493        |           |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                   | <b>77 762</b>  | <b>100 474</b> |           |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>-9 012</b>  | <b>3 090</b>   |           |
|                                                                  |                |                |           |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>                | 18 487         | 15 397         | 2         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>-9 012</b>  | <b>3 090</b>   |           |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>                  | 9 475          | 18 487         | 2         |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    | Kokku netovara      |        |
|--------------------|---------------------|--------|
|                    | Akumuleeritud tulem |        |
| <b>31.12.2010</b>  | 30 377              | 30 377 |
| Aruandeaasta tulem | 12 545              | 12 545 |
| <b>31.12.2011</b>  | 42 922              | 42 922 |
| Aruandeaasta tulem | 9 250               | 9 250  |
| <b>31.12.2012</b>  | 52 172              | 52 172 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012.a. aastaaruande koostamisel arvestuspõhimõtteid muudetud ei ole.

### Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes sularaha kassas ja arvelduskonto jääki õiglasel väärtuses. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud bilansipäevaks laekumata liikmemaksud, PRIA toetuse laekumata osa ning laekumata pangaintressid. Samuti kajastatakse sellel kirjel Maksuametile tehtud ettemaksed (ettemaksu konto jääk).

### Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tulude-kulude aruandes kuluna.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, muud lühiajalised kohustused) on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

### Annetused ja toetused

Valitsuse sihtfinantseerimise vahendeid kajastatakse lähtudes RTJ 14 nõuetest brutomeetodil. Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse tulude ja kulude aruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

### 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 äriliste otsuste teel.

### Tulud

Tulu liikmemaksudest ja kohalike omavalitsuste toetused kajastatakse tuluna kohustuse tekkimisel. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel jälgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

### Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kulud on klassifitseeritud vastavalt tegevuste eelarvele sihtotstarbelisteks abikõlblikeks otsekuludeks ja mitteabikõlblikeks tegevuskuludeks. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekuludes on kajastatud ka tööjõukulud.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012   | 31.12.2011    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 224          | 0             |
| Arvelduskontod    | 9 251        | 18 487        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>9 475</b> | <b>18 487</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                     | 31.12.2012    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                     |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu                | 171           | 171                               |                     |             |         |
| Ostjatelt laekumata arved           | 171           | 171                               |                     |             |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded  | 2 109         | 2 109                             |                     |             | 4       |
| Muud nõuded                         | 12            | 12                                |                     |             |         |
| Intressinõuded                      | 12            | 12                                |                     |             |         |
| Viitlaekumised                      | 0             | 0                                 |                     |             |         |
| Ettemaksed                          | 0             | 0                                 |                     |             |         |
| Muud makstud ettemaksed             | 0             | 0                                 |                     |             |         |
| PRIA-lt laekumata toetus            | 49 525        | 49 525                            |                     |             |         |
| PRIA-lt laekumata proj.430011373879 | 2 061         | 2 061                             |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>   | <b>53 878</b> | <b>53 878</b>                     |                     |             |         |

  

|                                    | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 223           | 223                               |                     |             |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 223           | 223                               |                     |             |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 842         | 3 842                             |                     |             | 4       |
| Muud nõuded                        | 7             | 7                                 |                     |             |         |
| Intressinõuded                     | 7             | 7                                 |                     |             |         |
| Ettemaksed                         | 2 290         | 2 290                             |                     |             |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 2 290         | 2 290                             |                     |             |         |
| PRIA-lt laekumata toetus           | 31 325        | 31 325                            |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>37 687</b> | <b>37 687</b>                     |                     |             |         |

Seisuga 31.12.2012 on PRIA-lt laekumata toetust 49525 eurot, mis on bilansi koostamise päevaks täies ulatuses laekunud. Bilansi koostamise päevaks on laekunud ka projektitoetus 2061 eurot.

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012   |              | 31.12.2011   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0            | 813          | 0            | 1 335        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0            | 83           | 0            | 22           |
| Sotsiaalmaks                                  | 0            | 1 390        | 0            | 2 261        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0            | 66           | 0            | 69           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0            | 143          | 0            | 168          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 2 109        |              | 3 842        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 109</b> | <b>2 495</b> | <b>3 842</b> | <b>3 855</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 634           | 634                              |                     |             | 6       |
| Võlad töövõtjatele               | 6 030         | 6 030                            |                     |             | 7       |
| Maksuvõlad                       | 2 495         | 2 495                            |                     |             | 4       |
| Muud võlad                       | 2 022         | 2 022                            |                     |             | 8       |
| Muud viitvõlad                   | 2 022         | 2 022                            |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>11 181</b> | <b>11 181</b>                    |                     |             |         |

  

|                                  | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 1 331         | 1 331                            |                     |             | 6       |
| Võlad töövõtjatele               | 6 890         | 6 890                            |                     |             | 7       |
| Maksuvõlad                       | 3 855         | 3 855                            |                     |             | 4       |
| Muud võlad                       | 1 176         | 1 176                            |                     |             | 8       |
| Muud viitvõlad                   | 1 176         | 1 176                            |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>13 252</b> | <b>13 252</b>                    |                     |             |         |

## Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012 | 31.12.2011   | Lisa nr |
|--------------------------------|------------|--------------|---------|
| Võlad tööde ja teenuste eest   | 634        | 1 331        | 5       |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>634</b> | <b>1 331</b> |         |

## Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012   | 31.12.2011   | Lisa nr  |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------|
| Töötasude kohustus              | 3 218        | 3 434        |          |
| Puhkusetasude kohustus          | 2 812        | 3 456        |          |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>6 030</b> | <b>6 890</b> | <b>5</b> |

## Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2012   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|-------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|----------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| Muud viitvõlad          | 2 022        | 2 022                            |                     |             |          |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>2 022</b> | <b>2 022</b>                     |                     |             | <b>5</b> |

  

|                         | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|-------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|----------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| Muud viitvõlad          | 1 176        | 1 176                            |                     |             |          |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>1 176</b> | <b>1 176</b>                     |                     |             | <b>5</b> |

Muude viitvõlgadena on kajastatud:

- deklareerimata sotsiaalmaksud summas 1090 eurot;
- võlgnevus aruandvatele isikutele summas 285 eurot;
- puhkustasude kohustuse vähenemine summas 644 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 3 eurot

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Brutomeetod

|                                                             | 31.12.2010 | Saadud         | Tulu/<br>amortisatsioon | 31.12.2011 | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------------|------------|----------------|-------------------------|------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |                |                         |            |         |
| PRIA toetus strateegia rakendamiseks                        | 0          | 107 337        | -107 337                | 0          | 11      |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | <b>0</b>   | <b>107 337</b> | <b>-107 337</b>         | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | <b>0</b>   | <b>107 337</b> | <b>-107 337</b>         | <b>0</b>   |         |

  

|                                                  | 31.12.2011 | Saadud        | Tulu/<br>amortisatsioon | 31.12.2012 | Lisa nr |
|--------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------|------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks              |            |               |                         |            |         |
| PRIA toetus strateegia rakendamiseks             | 0          | 95 962        | -95 962                 | 0          | 11      |
| PRIA toetus projektile nr.430011373879           | 0          | 2 061         | -2 061                  | 0          | 11      |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b> | <b>0</b>   | <b>98 023</b> | <b>-98 023</b>          | <b>0</b>   |         |

|                                                             |   |        |         |   |
|-------------------------------------------------------------|---|--------|---------|---|
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 0 | 98 023 | -98 023 | 0 |
|-------------------------------------------------------------|---|--------|---------|---|

PRIA peadirektori käskkirjaga nr.13-6/2863 19.12.2012 kinnitati 2012.a. toetus tegevuskuludeks taotlusele viitenumbriga 400010780042 summas 113 170eurot, millest on kasutatud 95 962 eurot, kasutamata jääb 17 208 eurot.

PRIA peadirektori käskkirjaga nr.13-6/1713 06.09.2011 määrati toetus projektile nr.430011373879 summas 2061 eurot.

## Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2012         | 2011         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Mittesihtotstarbelised tasud</b>  |              |              |
| Liikmemaksud                         | 1 350        | 1 546        |
| Sisseastumistasud                    | 90           | 30           |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>1 440</b> | <b>1 576</b> |

## Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

|                                         | 2012           | 2011           | Lisa nr |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Valdade toetus                          | 9 560          | 12 720         |         |
| Sihtfinantseerimine-PRIA                | 95 962         | 107 337        | 9       |
| Ringvaatefilm proj.nr.430011273879 PRIA | 2 061          | 0              | 9       |
| <b>Kokku annetused ja toetused</b>      | <b>107 583</b> | <b>120 057</b> |         |

Tuluna on kajastatud:

-PRIA sihtfinantseerimine tegevuskuludeks 95 962 eurot:

sellest -laekunud 46 437 eurot;

-laekumata 49 525 eurot;

-Projekti nr.430011373879 finantseerimine summas 2061 eurot.

## Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

|                         | 2012         | 2011         |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Osalustasu õppereisil   | 3 036        | 1 760        |
| <b>Kokku muud tulud</b> | <b>3 036</b> | <b>1 760</b> |

## Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

|                                                                         | 2012           | 2011            |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Transpordikulud                                                         | -3 739         | -3 799          |
| Üür ja rent                                                             | -1 715         | -805            |
| Mitmesugused bürookulud                                                 | -5 884         | -3 767          |
| Koolituskulud                                                           | -508           | -47             |
| Tööjõukulud                                                             | -50 758        | -58 905         |
| Eksperthinnangu tellimine                                               | -720           | -690            |
| Info-ja reklaammaterjali väljaandmine                                   | -1 766         | -3 490          |
| Veebilehe loomine ja haldamine                                          | -466           | -876            |
| Seminaril, messil ja õppereisil osalemine                               | -27 655        | -29 567         |
| Kohal.teg.grupi korraldatud rahvusvah.ürit.kulud                        | -386           | -5 391          |
| Reklaammaterjali väljaandmise kulud                                     | -220           | 0               |
| Kontoritehnika ja mööbli soet.                                          | -2 145         | 0               |
| Ringvaatefilm projekt nr.430011373879                                   | -2 061         | 0               |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>-98 023</b> | <b>-107 337</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                                 | 2012          | 2011          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                         | -229          | -199          |
| Koolituskulud                                   | 0             | -241          |
| Riiklikud ja kohalikud maksud                   | 0             | -19           |
| Seminaril, konverentsil ja õppereisil osalemine | -2 942        | -2 293        |
| Infomaterj.koostamise ja väljaandmise kulu      | -924          | 0             |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>          | <b>-4 095</b> | <b>-2 752</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                      | 2012        | 2011        |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Palgakulu                                            | -186        | -475        |
| Sotsiaalmaksud                                       | -175        | -211        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>-361</b> | <b>-686</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>4</b>    | <b>4</b>    |

Tööjõukuludes on kajastatud:

- erisoodustuste tulumaks summas 186 eurot;
- erisoodustuste sotsiaalmaksud 175 eurot;

## Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

|                                              | 2012        | 2011       |
|----------------------------------------------|-------------|------------|
| Rngvaatefilm proj.nr.430011373879 omafin.osa | -229        | 0          |
| Muud                                         | -113        | -61        |
| <b>Kokku muud kulud</b>                      | <b>-342</b> | <b>-61</b> |

## Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2012      | 2011       |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| Intressitulud                       | 12        | 7          |
| Muud intressitulud                  | 12        | 7          |
| Intressikulud                       | 0         | -19        |
| Muud intressikulud                  | 0         | -19        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>12</b> | <b>-12</b> |

## Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 1          | 1          |
| Juriidilisest isikust liikmete arv      | 47         | 43         |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                     | 31.12.2012 |            | 31.12.2011 |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Asutajad ja liikmed | 168        | 325        | 222        | 0          |

| 2012                                                                                                                             | Ostud | Müügid |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| Asutajad ja liikmed                                                                                                              | 3 074 | 14 036 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 000 | 0      |
|                                                                                                                                  |       |        |
| 2011                                                                                                                             | Ostud | Müügid |
| Asutajad ja liikmed                                                                                                              | 2 527 | 16 056 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                               | 19 134 | 23 565 |

Real "Ostud" on kajastatud tehingud liikmetega summas 3074 eurot ja Eesti Leader Liidule tasutud liikmemaks summas 1000 eurot. Real "Müügid" on kajastatud tehingud liikmetega summas 11000 eurot ja õppereisi osalustasud summas 3036 eurot. Ostu-müügitehingud ei erine turuhindadest.

## **Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva**

Pärast bilansipäeva olulisi sündmusi aset leidnud ei ole.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARNO KANNIKE       | Juhatuse liige     | 04.06.2013           |
| Resolutsioon:      | kinnitan           |                      |
| MART VÕRKLAEV      | Juhatuse liige     | 04.06.2013           |
| ENNO SELIRAND      | Juhatuse liige     | 04.06.2013           |
| REET REHTSALU      | Juhatuse liige     | 04.06.2013           |
| ENE LILL           | Juhatuse liige     | 05.06.2013           |
| JANEK ŠAFRANOVSKI  | Juhatuse liige     | 05.06.2013           |

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu üldkoosolekule.

### Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

### Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

### Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulenevalt Põllumajandusministri määruse nr.92, vastu võetud 27.09.2010.a., "Leader-meetme raamaes antava kohaliku tegevusgrupi toetuse ja projektitoetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise täpsem kord" §18 lg.2 p.4 nõudele vastavalt, kajastab 2012.a. aruanne tekkepõhiseid kulusid "PRIA toetust strateegia rakendamiseks" summas 95 962 eurot ja kulusid projektile nr.430011373879 summas 2 061 eurot. Kulude kohta on esitatud samas summas kuludeklaratsioone. Seisuga 31.12.2012.a. on laekumata toetusi summas 51 586 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 47

Narva mnt.7a, 10117 Tallinn

07.06.2013

## Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ENE-RIIKA KOGER    | Vandeaudiitor      | 07.06.2013           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                   |
|-----------------|------------------------|
| Telefon         | +372 6075915           |
| Mobiiltelefon   | +372 5064601           |
| E-posti aadress | arno.kannike@gmail.com |