

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

postisihthumber: 74201

telefon: +372 6075915, +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	14
Lisa 11 Annetused ja toetused	14
Lisa 12 Muud tulud	15
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud kulud	16
Lisa 17 Intressikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Aruande allkirjad	18

MTÜ PÕHJA- HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2015

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 vahendid arengu- ja investeeringuprojektidele, 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 Põhja – Harju Koostöökogu asutati 11 asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Aastate jooksul on liikmeskond pidevalt kasvanud ning 2015.aasta lõpuseisuga oli ühinguga liitunud 58 liiget, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 12 osaühingut, 1 tulundusühistu, 36 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja ja 1 kogudus. Aastal 2015 lisandus 6 uut liiget (MTÜ-d).

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. 2014.aastal valiti järgnevas kolmeks aastaks juhatuse koosseis: 5.06.2014 üldkoosoleku otsusega kinnitati juhatus aastateks 2014-2017 kuue liikmeline: Jõelähtme vallast Arno Kannike (MTÜ Iru Ämma Klubi) ja Tiina Rämmeld (MTÜ Kostivere Selts), Viimsi vallast Ene Lill (OÜ Aamann) ja Raimo Tann (OÜ Viimsi Vesi) ning Rae vallast Mart Vörklaev (Rae Vallavalitsus) ja Reet Rehtsalu (MTÜ Lilleoru). 2014.aastal muudeti juhatuse koosoleku 27.10.2011 otsusega määratud korda, mille alusel valiti juhatuse esimees roteeruvalt 4 kuuks - 30.06.2014 juhatuse otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Arno Kannike (01.07.2014 kuni 01.07.2015) ning 1.07.2015 pikendati A.Kannikese juhatuse esimehe volitusi kuni 30.06.2016.

Koostöökogu juhatus on aasta jooksul korraldanud 16 juhatuse koosolekut, millel arutati jooksvaid tegevusplaanide ning rakenduskava täitmist. Suurt tähelepanu pälvis strateegia ja eeskätt selle rakenduskava mitmekordne täpsustamine, kuna Maaelu ministeerium väljastas juhtmaterjale hilinemistega ning igakordselt täiendavate nõuetega. Sellest tulenevalt oli koosolekute päevakordades kõige suurem küsimuste ring seotud strateegia vastuvõtmise ja -kinnitamisega kaasnevate ülesannete täitmise, strateegia ettevalmistava perioodi tegevuskava täitmise ning uuele rahastamise perioodile ülemineku korraldamine ning selleks tegevmeeskonnale vajalike juhiste andmine ja selle tegevuste kontrollimine.

2015.aastal korraldati 2 üldkoosolekut. 22.04.2015.a. toimunud korralisel üldkoosolekul kinnitati 2014.a. majandusaastaaruanne, kinnitati Põhja-Harju Koostöökogu strateegia 2015-2020 ning võeti vastu otsus esitada see PRIA-le ja Põllumajandusministeeriumile hindamiseks.

28.10.2015.a.toimunud üldkoosolekul vaadati üle strateegiate hindamisel tehtud ettepanekud,viidi sisse vajalikud muudatused ja kinnitati uuesti Põhja-Harju Koostöökogu strateegia 2015-2020.

1.juulist 2013 alates on täitnud tegevjuhi ja projektijuhi kohustusi Margit Pärtel, 1.märtsil 2015 võeti tähtajalise töölepinguga (kuni 31.mai 2016) tööle projektijuhiks Aavo Mägi ning M.Pärtel on täitnud sellest ajast peale tegevjuhi ametikohustusi. Seisuga 31.12.2015.a. oli Koostöökogus tööl töölepinguga projektijuht ja tegevjuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 43 144 eurot. 2015.a. on juhatuse esimehele makstud juhatuse esimehe tasu ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekutel osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 6 865 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2015.aastal osalesid koostöökogu tegevmeeskonna ja juhatuse liikmed korralistel Leader infopäevadel Jänedal, Põllumajandusministeeriumi/Maaeluministeeriumi infopäevadel, Leader Liidu seminaridel ning muudel üritustel, kus jagati teavet uuele rahastusperioodile üleminekul toimuvate protsesside ja korralduste kohta ning strateegia rakendamiseks vajalikku infot määruste ja Euroopa Liidu regulatsioonide osas. 2015.aastal olid koostöökogu üritused seotud eeskätt uuele perioodile ülemineku ettevalmistamisega.

Jaanuar - mai 2015 toimusid strateegia töörühmade töökoosolekud. Täpsustati koostööalast strateegilist suunda ja alustati tulevase koostööprojekti ettevalmistamist idapoolsete tegevusgruppidega – toimusid mõttetalgud ja esimesed ühisseminarid.

13-15.02.2015.a. korraldas koostöökogu piirkonna turismiettevõtjate osavõtu TOUREST 2014 ühisel pinnal, mis aitas kaasa turismialase koostöövõrgustiku arenemisele, strateegia sisendi tugevdamisele ja omavahelise koostöö planeerimisele.

1.04.2015 toimus Juhatuse väljasõidu koosolek koos meeskonnakoolitusega juhatuse ja tegevmeeskonna liikmetele.

22-24.05.2015 toimus Viimsi vallast pärinevate koostöökogu liikmete initsiatiivil õppereis Suupohjan LAGi, mille käigus arutati võimalikke koostöövõimalusi. Suupohjan LAG-iga on tänaseks sõlmitud Koostöö Memorandum, mille raames plaanitakse ühisürituste korraldamist.

7-12.06.2015 toimus koostöökogu liikmetele õppereis Gotlandi Leader tegevuspiirkonda (osales 22 inimest).

12.07.2015 toimus esmakordselt Rändrestoranide päev Lendkala Viimsis, mida toetas koostöökogu kui oma tulevast ühisprojekti algatust.

19.07.2015 osalesid koostöökogu piirkonnast viis ettevõtet ja organisatsiooni esmakordselt toimuval Üle Eestimaalisel Avatud talude päeval, mida Jõelähtme, Viimsis ja Rae piirkonnas koordineeris koostöökogu.

7-9.08.2015 osales koostöökogu delegatsioon Eesti külade XI Maapäeval "Kuulakem, külad kõnelevad" Säreveres.

13-14.08.2015 osalesid juhatuse liikmed ja tegevjuht Leader suveseminar Setomaal – KOHATURUNDUS.

29.09-1.10.2015 osalesid juhatuse liikmed ja tegevmeeskond LINC Rahvusvaheline seminaril "Teadmised - see on jagamine" Itaalias, kus muuhulgas peeti kohtumine võimaliku koostööpartneriga Soomest ning tutvuti sealsete projektidega ning koostöövõrgustikega.

Olulisemad sündmused 2015.a.

Kõige olulisemaks tegevuseks 2015.aastal olid ettevalmistused 2015-2020.a. strateegia kinnitamiseks. Strateegia koostamist juhtis juhatus ja tegevmeeskond, koostamisele aitasid kaasa nii koostöökogu liikmed kui ka laiem avalikkus ning suureks abiks kogu protsessis olid OÜ Cumulus Consultingu konsultandid. Maikuus esitatud strateegia läbis hindamise, mille järel toimus viimaste paranduste tegemine ja oktoobris 2015 kinnitati üldkoosoleku poolt Põhja-Harju Koostöökogu 2015-2020. Lõpetasime vana perioodi tegevused 30.juuniks 2015 ning novembri seisuga lõpetasime ka ettevalmistava perioodi ja esitasime viimase kuluaruande PRIAle.

2015.aastal viis koostöökogu läbi riigihanke uue kontoriruumi remondiks – kontor viidi üle Kostivere mõisa peahoonesse. Ruumi remondiks kasutati ettevalmistava perioodi eelarve rahalisi vahendeid.

2015.aastal alustasime meie eestvedamisel koostööprojekti ettevalmistamist ida ja kirde poole jäävate tegevusgruppidega, keda ühendavad ühised strateegilised huvid turismiarengu ja kohaliku toidu valdkonnas.

Aktiivselt on osaletud Eesti Leader Liidu tegemistes. Leader Liidu eesmärkideks on kaitsta liikmete huve rahvusvahelistes (ELARD), riiklikes institutsioonides ja ühiskondlikes organisatsioonides. ELL tegevuse tulemusena on osaletud uue EL programmiperioodi arengukavade väljatöötamises, eeskätt Maaelu Arengukava 2014 -2020, Eesti Toidu Arengukava, paljude maaelu arengut puudutavate Põllumajandusministeeriumi määruste ja teiste riiklike asutuste dokumentide väljatöötamisel. Põhja-Harju Koostöökogu esindab ELL-s selle juhatuse liikmena A.Kannike.

Kavandatavad tegevused 2016.a.

Kuulutame välja esimese taotlusvooru aprillis 2016.

Alustame koostöökogu ühisprojekti tegevusi Rändrestoranide päeva Lendkala raames.

Korraldame koostöökogu liikmetele õppereisi Saaremaale septembris 2016.

Osaleme rahvusvahelisel Leader tegevusgruppide võrgustumisseminaril Ungaris.

Arendame turismialast koostööd ja valmistame ette koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega.

Avalikustame avaneva Leader programmi uusi tingimusi ja võimalusi projektitaotlejatele oma piirkonnas.

Osaleme aktiivselt Eesti Leader Liidu tegevuses.

Kaasame organisatsiooni tegevustesse liikmeskonda ürituste raames, oleme avatud uutele liikmetele.

Juhatuse esimees A.Kannike

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 455	9 329	2
Nõuded ja ettemaksed	38 935	55 935	3
Kokku käibevara	73 390	65 264	
Kokku varad	73 390	65 264	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 344	7 785	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 344	7 785	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	697	697	9
Kokku pikaajalised kohustused	697	697	
Kokku kohustused	11 041	8 482	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	56 782	58 240	
Aruandeaasta tulem	5 567	-1 458	
Kokku netovara	62 349	56 782	
Kokku kohustused ja netovara	73 390	65 264	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 785	1 620	10
Annetused ja toetused	181 885	103 785	11
Muud tulud	3 303	1 986	12
Kokku tulud	186 973	107 391	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-174 766	-101 004	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 763	-8 004	14
Tööjõukulud	-1 541	298	15
Muud kulud	-267	-141	16
Kokku kulud	-180 337	-108 851	
Põhitegevuse tulem	6 636	-1 460	
Intressikulud	-1 070	0	17
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	5 567	-1 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 225	4 637	3,10,11
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3 303	2 059	12
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-140 213	-31 136	
Väljamaksed töötajatele	-50 107	-36 025	
Laekunud intressid	2	3	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	36 650	0	11
Kokku rahavood põhitegevusest	-141 140	-60 462	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 000	0	
Makstud intressid	-1 070	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	167 336	62 504	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-34 798	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	166 266	27 706	
Kokku rahavood	25 126	-32 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 329	42 085	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 126	-32 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 455	9 329	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	58 240	58 240
Aruandeaasta tulem	-1 458	-1 458
31.12.2014	56 782	56 782
Aruandeaasta tulem	5 567	5 567
31.12.2015	62 349	62 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu on koostanud 2015.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.

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 tegevuskuludeks kajastatakse lähtudes RTJ 12 põhimõtetest. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud (sisulised) tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu liikmemaksudest ja kohalike õmavalitsuste toetused kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Lähtudes Raamatupidamise Toimkonna juhenditest 12 ja 14 kajastatakse valitsusepoolsed sihtfinantseerimise vahendid tuluks siis, kui toetus muutub sissenõutavaks ja toetusega kaasnevad tingimused on täidetud.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse aruandeperioodil tehtud kuludest, mis on klassifitseeritud vastavalt tegevuste eelarvele sihtotstarbelisteks abikõlblikeks otsekuludeks ja mitteabikõlblikeks tegevuskuludeks. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekuludes on kajastatud 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 ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassa	76	249
Arvelduskontod	34 379	9 080
Kokku raha	34 455	9 329

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	120	120	
Ostjatelt laekumata arved	120	120	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 677	1 677	4
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	11 381	11 381	
Tulevaste perioodide kulud	11 381	11 381	
PRIA-lt laekumata toetus viite nr.19101400017	25 756	25 756	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 935	38 935	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60	60	
Ostjatelt laekumata arved	60	60	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	517	517	4
Muud nõuded	2	2	
Intressinõuded	2	2	
PRIA-lt laekumata toetus viite nr.400010780042	10 080	10 080	
PRIA-lt laekumata toetus viite nr.19101400017	19 355	19 355	
PRIA-lt laekumata projektitoetused	25 921	25 921	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 935	55 935	

Ettemaksed real"tulevaste perioodide kulud" on kajastatud uue rahastusperioodi(2015-2020)arvel ettetehtud kulud:
-jooksvad kulud 10 489 eurot;

-elavdamise kulud 892 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		571		518
Erisoodustuse tulumaks		-4		0
Sotsiaalmaks		1 074		929
Kohustuslik kogumispension		64		53
Töötuskindlustusmaksed		46		61
Ettemaksukonto jääk	1 677		517	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 677	1 751	517	1 561

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	287	287	6
Võlad töövõtjatele	6 159	6 159	7
Maksuvõlad	1 751	1 751	4
Muud võlad	2 147	2 147	8
Muud viitvõlad	2 147	2 147	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 344	10 344	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 687	1 687	6
Võlad töövõtjatele	3 817	3 817	7
Maksuvõlad	1 561	1 561	4
Muud võlad	720	720	8
Muud viitvõlad	720	720	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 785	7 785	

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Võlad tööde ja teenuste eest	287	1 687	
Kokku võlad tarnijatele	287	1 687	5

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	3 286	2 075	
Puhkusetasude kohustus	2 873	1 742	
Kokku võlad töövõtjatele	6 159	3 817	5

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	2 147	2 147	
Kokku muud võlad	2 147	2 147	5

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	720	720	
Kokku muud võlad	720	720	5

Muude viitvõlgadena summas 2 147 eurot on kajastatud:

- tasumata maksud töötasudelt summas 1107 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 20 eurot;
- aruandvatele isikutele väljamaksmata sõidukulud 1020 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus strateegia rakendamiseks	0	47 503	-297	-47 206	0
PRIA toetus ettev.per.2015-2020	0	19 355	0	-19 355	0
PRIA toetus projektidele	0	34 921	0	-34 224	697
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		101 779	-297	-100 785	697
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		101 779	-297	-100 785	697

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus strateegia rakendamiseks	0	91 448		-91 448	0
PRIA toetus ettev.per.2015-2020	0	46 287		-46 287	0
PRIA toetus projektidele	697	0		0	697
Sihtfinantseerimine-Jõelähtme Vallavalitsus	0	36 650		-36 650	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	697	174 385		-174 385	697
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	697	174 385		-174 385	697

Seisuga 31.12.2014 oli LEADER-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse (viite nr.400010780042) kasutamata jääk 94 645 eurot, millest 2015.a. kasutati 91 448 eurot. Kasutamata jäi 3 197 eurot.

Pria otsusega nr.13-6/942 05.08.2015 kinnitati 2015.a.rakenduskava muudatus, millest tulenevalt vähenes kohaliku tegevusgrupi 2011-2014 toetuse II perioodi eelarve 969 euro võrra. Seega kujunes II perioodi(viite nr.400010780042) lõplikuks kasutamata jäägiks 2 228 eurot.

Seisuga 31.12.2014 oli LEADER kohaliku arengu strateegia(2014-2020) ettevalmistamise toetusest(viite nr. 19101400017) kasutamata 46 916 eurot, millest kulutati 2015.a.

46 287 eurot. Kasutamata jäi 629 eurot.

Jõelähtme Vallavalitsuselt saadud sihtfinantseering summas 36 650 eurot kasutati Kostivere mõisa ruumide remondiks.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 710	1 590
Sisseastumistasud	75	30
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 785	1 620

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Valdade toetus	7 500	3 000	
Sihtfinantseerimine-PRIA	137 735	100 785	9
Sihtfinantseerimine-Jõelähtme Vallavalitsus	36 650	0	9
Kokku annetused ja toetused	181 885	103 785	

Real "Sihtfinantseerimine PRIA" summas 137 735 eurot on kajastatud:

-Tegevuskulud viite nr.400010780042 summas 91 448 eurot;

-Strat. ettevalmistam. viite nr.19101400017 summas 46 287 eurot;

Real "Sihtfinantseerimine Jõelähtme Vallavalitsus" summas 36 650 eurot on kajastatud valla toetus omaosaluse katteks Kostivere mõisa ruumide remondiks.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Osalustasu õppereisil	3 303	1 850
Muud	0	136
Kokku muud tulud	3 303	1 986

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-96	0
Elektrienergia	-3	0
Soojusenergia	-93	0
Transpordikulud	-4 500	-3 019
Üür ja rent	-960	-1 920
Mitmesugused bürookulud	-3 360	-5 349
Koolituskulud	0	-168
Tööjõukulud	-41 603	-35 562
Eksperthinnangu tellimine	-720	-12 420
Info-ja reklaammaterjali väljaandmine	-1 900	-170
Veebilehe loomine ja haldamine	-1 739	-26
Seminaril, messil ja õppereisil osalemine	-18 610	-5 032
Reklaammaterjali väljaandmise kulud	-7 609	0
Kontoritehnika ja mööbli soet.	-9 258	-355
Koolituse, seminari ja infopäeva kulu	-16 725	-2 062
Mardilaat proj.nr.443013370065	0	-11 121
Slovakkia õpper.proj.nr.430014377167	0	-19 378
Turismial.koostööv.proj.nr.430014377099	0	-4 422
Kontori ehitamise ja parend.kulu	-67 686	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-174 766	-101 004

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud summas 174 766 eurot koosneb:

- 1.Maaelu arengu toetus 2007-2013(viite nr.400010780042) summas 91 448 eurot;
- 2.Strateegia 2014-2020 ettevalmistamise periood(viite nr.19101400017) summas 46 668 eurot.
- 3.Jõelähtme Vallavalitsuse toetus summas 36 650 eurot(sihtfinantseerimislepingu alusel toetus Kostivere mõisa ruumide remondi kulude katteks).

Selgitus Rida"Kontori ehitamise ja parend kulu" summas 67 686 eurot kohta:

- PRIA osa summas 31 036 eurot;
- Jõelähtme Vallavalitsuse osa summa 36 650 eurot.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-276	-126
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7	-6
Seminaril, konverentsil ja õppereisil osalemine	-3 168	-403
Veebilehe loomine ja haldamine	0	-19
Kontoritehnika soetamine	0	-297
Reklaammaterjali väljaandmise kulu	0	-2 574
Projektikulude omafinantseering	0	-4 443
Kontori ehitamise ja parend.kulu	-21	0
Koolituse, semin. ja infop. korr. kulu	-222	0
Sõidukulud	-69	0
Muud	0	-136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 763	-8 004

Real "Seminaril, konverentsil ja Õppereisil osalemine" on kajastatud omafinantseeringu osa summas 3 168 eurot.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-1 194	179
Sotsiaalmaksud	-347	119
Kokku tööjõukulud	-1 541	298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-267	-141
Kokku muud kulud	-267	-141

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-1 070	0
Kokku intressikulud	-1 070	0

Real"Intressikulu laenudelt" on kajastatud ettevalmistava perioodi tarbeks äriettevõttelt võetud lühiajalise laenu intress summas 1 070 eurot (laenu aastaintress oli 9%).

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	57	51

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	120	208	60	1 160
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	799	0	478

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 320	47 510
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 308	0
2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	8 205	6 576
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 632	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 555	3 392

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Peale bilansipäeva erilisi sündmusi toimunud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2016

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO KANNIKE	Juhatuseliige	19.05.2016
Resolutsioon:	digiallkiri	
ENE LILL	Juhatuseliige	19.05.2016
RAIMO TANN	Juhatuseliige	19.05.2016
TIINA RÄMMELD	Juhatuseliige	19.05.2016
REET REHTSALU	Juhatuseliige	19.05.2016
MART VÕRKLAEV	Juhatuseliige	19.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu liikmetele

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 7 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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 ülevaatusse 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 olulistel osadel 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. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistel osadel õiglaselt Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulenevalt Põllumajandusministri määruse nr.75, vastu võetud 21.09.2012.a., "Kohaliku tegevusgrupiga halduslepingu sõlmimise taotlemise ja taotluse menetlemise kord, nõuded kohaliku tegevusgrupi kohta ning Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse ja projektitoetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise täpsem kord" §24 p.2 lg.4 nõudele ja Põllumajandusministeeriumi määruse nr.85-14.10.2014 "LEADER kohaliku arengu strateegia ettevalmistamise toetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise kord", kajastab 2015.a. aruanne tekkepõhiseid tuluseid ja kulusid kokku summas 137 735 eurot.

Kulude kohta on esitatud samas summas kuludeklaratsioon. Seisuga 31.12.2015.a. on laekumata toetusi summas 25 756 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt.7a 10117 Tallinn

20.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	20.05.2016

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