

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda

registrikood: 80236538

tänavatalu nimi, Tartu mnt 49

maja ja korteri number:

alevik: lisaku alevik

vald: lisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41101

telefon: +372 3393599, +372 56208461

e-posti aadress: pakmt@pakmt.ee

veebilehe aadress: www.pakmt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (PAK) asutati 2006.a. Asutajaliikmeteks oli 19 tegevuspiirkonnas tegutsevat erinevate sektorite esindajat. 2016.a. lõpus oli liikmeid 41, neist 7 omavalitsust, 15 mittetulundusühingut ja 19 äriühingut. Tegevuspiirkonnaks on Alajõe, Iisaku, Illuka, Lohusuu, Avinurme, Tudulinna ja Mäetaguse valla territooriumid.

MTÜ põhieesmärgi saavutamiseks tegutsetakse Leader tüüpi tegevusgrupina ja tegeldakse kohalike tegevusgruppe ühendavas üle-eestilises ja rahvusvahelises koostöövõrgustikus. Erinevate huvigruppide kaasamiseks ja informeerimiseks viiakse läbi regulaarseid avalikke arutelusid ja infoüritusi.

Aasta jooksul toimus 7 üldkoosolekut ning 9 juhataste koosolekut. Osaleti Peipsimaa tegevustes, üritustel.

2016. aastal oli kaks projektide taotlusvoor. 28.03-08.04. (voor oli avatud vaid M3 meetmele) ja 8.-14.10. (avatud olid kõik meetmed). Lisaks oli jooksvalt avatud M4 koostöömeede, kust saab taotleda vaid kohalik tegevusgrupp. Esimesse vooru laekus 29 ning teise 67 taotlust.

Tegevusgrupp viis 2016. aastal ellu ühe ettevalmistava rahvusvahelise koostööprojekti "Youth and Entrepreneurship", mille raames valmistati ette rahvusvaheline koostööprojekt katalaanidega Hispaanias. Projekti eesmärk on PAK piirkonna koolide noorema kooliea lastele luua võimalus osaleda ettevõtluse arendamise programmis, mis on suunatud just maapiirkonna elujõulisuse tõstmisele. Ettevalmistav projekt on ellu viidud ning sellele järgnenud põhiprojekt sai alustatud veebruaris 2017.

Lisaks alustati ühe ühisprojekti elluviimisega "Alutaguse Avastusretked", millel kulusid 2016. aastal ei olnud.

MTÜ tegevust juhib 5-liikmeline juhatus ja igapäevast tegevust korraldab tegevjuht. Tegevjuht ning arendusspetsialist töötavad töölepingu alusel. Lisaks on tööalates detsembrist osalise tööajaga projektijuht, kelle tööülesanne on juhtida "Alutaguse Avastusretkede" ühisprojekti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	52 575	15 163
Nõuded ja ettemaksed	27 851	28 276
Varud	7 960	3 410
Kokku käibevarad	88 386	46 849
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	410	1 638
Kokku põhivarad	410	1 638
Kokku varad	88 796	48 487
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	25 000
Võlad ja ettemaksed	2 595	1 434
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 790	2 574
Kokku lühiajalised kohustised	7 385	29 008
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	55 000	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	4 790
Kokku pikaajalised kohustised	55 000	4 790
Kokku kohustised	62 385	33 798
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 689	12 565
Aruandeaasta tulem	11 722	2 124
Kokku netovara	26 411	14 689
Kokku kohustised ja netovara	88 796	48 487

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 343	5 376
Annetused ja toetused	108 888	50 985
Tulu ettevõtlusest	0	700
Muud tulud	2 574	0
Kokku tulud	119 805	57 061
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-105 623	-51 682
Mitmesugused tegevuskulud	-89	-1 128
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 228	-1 614
Kokku kulud	-106 940	-54 424
Põhitegevuse tulem	12 865	2 637
Intressikulud	-1 147	-514
Muud finantstulud ja -kulud	4	1
Aruandeaasta tulem	11 722	2 124

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	12 865	2 637
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 228	1 614
Muud korrigeerimised	-2 574	0
Kokku korrigeerimised	-1 346	1 614
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	425	-20 719
Varude muutus	-4 550	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 161	-5 581
Laekunud intressid	4	1
Kokku rahavood põhitegevusest	8 559	-22 048
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 000	25 000
Makstud intressid	-1 147	-514
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 853	24 486
Kokku rahavood	37 412	2 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 163	12 725
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 412	2 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 575	15 163

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	12 565	12 565
Aruandeaasta tulem	2 124	2 124
31.12.2015	14 689	14 689
Aruandeaasta tulem	11 722	11 722
31.12.2016	26 411	26 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid (nt liikmete vastu, PRIA vastu) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena liikmete vastu kajastatakse MTÜ liikmete tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi liikmemaksude võlgnevusi. Nõuetena sihtfinantseerimisest PRIA vastu kajastatakse jooksva aastal tehtud Leader projekti kulutusi, mis on tegevuskavas ette nähtud ja kajastatud tulemiaruaruande tegevuskuludes. Tegevuskulude abikõlblikkus 2015.a. eest on bilansi esitamise ajaks läbinud PRIA kontrolli ning sihtfinantseerimise summa on MTÜ pangakontole laekunud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 €

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

Finantskohustised

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis vastavalt maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestus toimub vastavalt sõlmitud laenulepingutele. Kõik finantskohustused (võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi.

Annetused ja toetused

Saadud toetused on kas sihtotstarbelised või mittesihtotstarbelised. Toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Tulud

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

Kulud

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

Seotud osapooled

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

MTÜ Peipsi-Alutaguse Koostöökoda käsitleb seotud osapoolena:

* tegevjuhtkonda;

* tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		524	419
Sotsiaalmaks		1 001	747
Kohustuslik kogumispension		28	
Töötuskindlustusmaksed		73	24
Ettemaksukonto jääk	1 626		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 626	1 626	1 190

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-9 154	-9 154	-5 205	-14 359
Jääkmaksumus	0	0	3 252	3 252
Amortisatsioonikulu			-1 614	-1 614
31.12.2015				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-9 154	-9 154	-6 819	-15 973
Jääkmaksumus	0	0	1 638	1 638
Amortisatsioonikulu			-1 228	-1 228
31.12.2016				
Soetusmaksumus	9 154	9 154	8 457	17 611
Akumuleeritud kulum	-9 154	-9 154	-8 047	-17 201
Jääkmaksumus	0	0	410	410

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	969	969
Maksuvõlad	1 626	1 626
Kokku võlad ja ettemaksed	2 595	2 595
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	244	244
Maksuvõlad	1 190	1 190
Kokku võlad ja ettemaksed	1 434	1 434

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	0	114
Kütus	0	114
Hooldustööd	1 128	158
Transpordikulud	1 520	991
Üür ja rent	300	275
Mitmesugused bürookulud	614	617
Lähetuskulud	3 000	0
Tööjõukulud	48 193	36 212
Kommunaalkulud	817	462
Valvekulud	213	184
Kommunikatsioonikulud	466	479
Väheväärtuslik inventar	24	3 557
Eksperthinnangud, audit	720	1 920
Liikmemaksud	0	60
Seminarid, konverentsid	7 205	6 653
Õppereisid	35 743	0
Raamatupidamisteenus	300	0
Infomaterjali koostamine	4 730	0
Veebileht	650	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	105 623	51 682

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	89	61
Auto kindlustused	0	365
Juriidilised kulud	0	0
Seminaridel osalemine	0	700
Muud	0	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89	1 128

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	36 037	27 155
Sotsiaalmaksud	12 156	9 057
Kokku tööjõukulud	48 193	36 212
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	48 193	36 212
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	41	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	0	96	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 211	15 155

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda (registrikood: 80236538) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RALDO LORITS	Juhatuse liige	29.06.2017
ANDRUS TOSS	Juhatuse liige	29.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	
ANDRUS AAMER	Juhatuse liige	29.06.2017
JANNE JUUSE	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3393599
Mobiiltelefon	+372 56208461
E-posti aadress	pakmtty@pakmtty.ee
Veebilehe aadress	www.pakmtty.ee