

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 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	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 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

MTÜ PÕHJA- HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2017

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. Uueks perioodiks koostati 2016.a. Põhja-Harju piirkonna ühtne arengustrateegia, mille tutvustamiseks tehti esitlusi ja selle tutvustamiseks suunatud üritusi. Koostöökogu korraldas taotlusvoorude kaudu LEADER vahendite suunamist arengu- ja investeeringuprojektide toetamiseks, mis on Koostöökogu piirkonna valdade territooriumil või mis toovad kasu sama piirkonna elanikele. Koostöökogu eesmärk on olnud ja ka edaspidi jääb arendada riigisisest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda vastavates koostöövõrgustikes. 2017 aastal jätkas Põhja-Harju Koostöökogu strateegia 2015-2020 täitmist.

Liikmeskond

MTÜ Põhja – Harju Koostöökogu asutati 11 asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Aastate jooksul on liikmeskond pidevalt kasvanud ning 2017.aasta lõpuseisuga oli ühinguga liitunud 65 liiget, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 16 osaühingut, 1 tulundusühistu, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja, 39 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust ja 1 kogudus. Aastal 2017 lisandus 6 uut liiget (MTÜ-d), üks ettevõtte arvati välja tegevuse lõpetamise tõttu, avalduse alusel lahkus 1 liige.

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 järgneviks kolmeks aastaks juhatuse koosseis: 16.06.2017 üldkoosoleku otsusega kinnitati juhatus 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 Võrklaev (Rae Vallavalitsus) ja Reet Rehtsalu (MTÜ Lilleoru). 05.07.2017 juhatuse otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Arno Kannike (01.07.2017 kuni 30.06.2018).

Koostöökogu juhatus on aasta jooksul korraldanud 9 juhatuse koosolekut, millel arutati jooksvaid tegevusplaanide ning rakenduskava täitmist, uuele rahastusperioodi algusega seonduvaid tegevusi, sh esimese taotlusvoorude läbiviimist ja tulemuste kinnitamist. Aruandeaastal jätkati kolme koostööprojekti arendustega, sh oli eriline tähelepanu rahvusvahelise koostööprojekti FinEst käivitamisel. Juhatuse liikmed osalesid aktiivselt nendel töökoosolekutel.

2017.aastal korraldati 3 üldkoosolekut. 16.03.2017.a. toimunud üldkoosolekul kinnitati teise taotlusvoorude meetmetesse esitatud projektide paremusjärjestused. 16.06.2017.a. toimunud korralisel üldkoosolekul kinnitati 2016.a. majandusaastaaruanne, valiti uus juhatus ja samuti võeti vastu otsus esitada koostöökogu kolm koostööprojekti neljanda meetme kaudu PRIA-le rahastamiseks (toetussumma kokku 85 000 eur) – rahvusvaheline koostööprojekt „FinEst Countryside – Accessible Coastal and Village Tourism in Baltic Sea Region“ ja siseriiklikud koostööprojektid „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“ ja „Pealinnast Piirilinna“.

Seisuga 31.12.2017.a. oli Koostöökogus tööl töölepinguga projektijuht, tegevjuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 70 445 eurot. 2017.a. maksti juhatuse esimehele tasu ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekutel osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 7 749 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2017.aastal osalesid koostöökogu tegevmeeskonna ja juhatuse esimees korralistel Leader infopäevadel Jänedal, Põllumajandusministeeriumi/Maaeluministeeriumi infopäevadel, Leader Liidu seminaridel ning muudel üritustel, kus jagati teavet määrusest tulenevate nõuete täitmise kohta ning uue e-PRIA käivitumise kohta. 2017.aastal olid koostöökogu tegevus seotud uute koostööprojektide ja ühisprojekti elluviimisega, liikmetele suunatud üritustega. Aasta esimese poole tööd olid seotud eeskätt teise taotlusvooru läbiviimisega ning e-PRIA süsteemile ülemineemisega.

Suurematest ja olulisematest üritustest olid:

9-13.05.2017 koostöökogu juhatuse ja tegevmeeskonna esindus osales Rahvusvahelisel seminaril LINC 2017 Luxemburgis.

16-17.06.2017 toimus koostöökogu liikmetele õppereis Virumaale, mis oli ühtlasi tulevase koostööprojekti „Pealinnast Piirilinna“ turismiarendamisega seotud testreis.

08.07.2017 toimus kolmas Rändrestoranide päev Lendkala Neemes, mida toetas ja korraldas koostöökogu kui oma ühisprojekti algatust.

22.07.2017 osalesid koostöökogu piirkonnast kümme ettevõtet ja organisatsiooni Üle Eestimaalisel Avatud talude päeval, mida Jõelähtme, Viimsis ja Rae piirkonnas koordineeris koostöökogu.

26-27.08.2017 võõrustasime Saarte Koostöökogu õppereisil osalejaid.

23-28.10 2017 toimus koostöökogu liikmetele õppereis Sotimaa Leader tegevuspiirkondadesse: FIFE ja Angus Lag (osales 22 inimest).

Olulisemad sündmused 2017.a.

Vastavalt 2015-2020.a. strateegiale viisime läbi teise taotlusvooru kõigi meetmete raames. Taotlusvoor oli avatud 23-30.jaanuar 2017 ning vooru laekus kokku 27 projekti, hindamisele jõudis 25 ning rahastamise ettepanek tehti 20.projektile. Hiljem lisandusid koostöökogu enda kolm koostööprojekti.

30.06.2017 toimus rahvusvahelise koostööprojekti „FINEST COUNTRYSIDE“ koostöölepingu allkirjastamine Soome partneriga (Varsin Hyva LAG), millega aasta lõpus liitus ka Nelja Valla Kogu.

03.08.2017 toimus projekti “Harjumaa Leader tegevusgruppide ühistegevused” koostöölepingu allkirjastamine. Projekti partneriteks on Harjumaal tegutsevad neli Leader tegevusgruppi.

2017.aastal jätkasime meie eestvedamisel koostööprojekti ettevalmistamist ida poole jäävate Leader tegevusgruppidega, keda ühendavad ühised strateegilised huvid turismiarengu ja kohaliku toidu valdkonnas. 19.09.2017 kirjutasid kuus tegevusgruppi alla koostöölepingule „Pealinnast Piirilinna“.

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 ellu viimisel, sh Maaelu Arengukava 2014 -2020, paljude maaelu arengut puudutavate Põllumajandusministeeriumi määruste ja teiste riiklike asutuste dokumentide väljatöötamisel. Põhja-Harju Koostöökogu esindab ELL-s A.Kannike.

Kavandatavad tegevused 2018.a.

9-16.04.2018 on avatud kolmas taotlusvoor kõigi meetmete ulatuses.

Valmistame ette koostöökogu ühisprojekti „Liikudes läbi kolme valla“ ja esitame taotlusvooru teise meetmesse.

Korraldame juulis ühisprojekti esimese tegevusena „Seikluslik retk Pirita jõel“, mis on ühtlasi ka meie tegevusgrupi 10. aastapäeva üritus.

Osaleme rahvusvahelisel Leader tegevusgruppide võrgustumiseminaril LINC Soomes.

Arendame turismialast koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega.

Nõusatme projektitaotlejaid oma piirkonnas.

Osaleme aktiivselt Eesti Leader Liidu tegevuses.

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

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 889	35 664	2
Nõuded ja ettemaksed	48 175	55 791	3
Kokku käibevarad	98 064	91 455	
Kokku varad	98 064	91 455	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 246	27 425	5
Kokku lühiajalised kohustised	28 246	27 425	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	697	697	9
Kokku pikaajalised kohustised	697	697	
Kokku kohustised	28 943	28 122	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63 334	62 349	
Aruandeaasta tulem	5 787	984	
Kokku netovara	69 121	63 333	
Kokku kohustised ja netovara	98 064	91 455	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 980	1 890	10
Annetused ja toetused	129 695	120 322	11
Muud tulud	3 423	1 817	12
Kokku tulud	135 098	124 029	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-123 492	-113 530	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 296	-7 303	14
Tööjõukulud	-266	-852	15
Muud kulud	-261	-1 363	16
Kokku kulud	-129 315	-123 048	
Põhitegevuse tulem	5 783	981	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	5 787	984	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	4 435	4 790	3,10,11
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3 696	1 817	12
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-59 379	-51 125	
Väljamaksed töötajatele	-70 282	-58 318	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-121 527	-102 835	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	135 752	104 044	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	135 752	104 044	
Kokku rahavood	14 225	1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 664	34 455	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 225	1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 889	35 664	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	62 349	62 349
Aruandeaasta tulem	984	984
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu 2017.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 ettemaksed

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

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

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tulude-kulude aruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Annetused ja toetused

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

Tulud

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

Kulud

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

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

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	55	58
Arvelduskontod	49 834	35 606
Kokku raha	49 889	35 664

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30	30	
Ostjatelt laekumata arved	30	30	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 524	1 524	4
Muud nõuded	3	3	
Intressinõuded	3	3	
PRIA-lt laekumata toetus viite nr.619415780009	44 531	44 531	
PRIA-lt laekumata proj.nr.619216370203	9 703	9 703	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 791	55 791	

Real "Muud makstud ettemaksed" summas 351 eurot on kajastatud kulutused Harju Koostööprojektile viite nr. 619317370099

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		728		577
Erisoodustuse tulumaks		0		-24
Sotsiaalmaks		1 425		1 099
Kohustuslik kogumispension		85		67
Töötuskindlustusmaksed		86		62
Ettemaksukonto jääk	2 066		1 524	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 066	2 324	1 524	1 781

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	771	771	6
Võlad töövõtjatele	7 201	7 201	7
Maksuvõlad	1 781	1 781	4
Muud võlad	2 672	2 672	8
Muud viitvõlad	2 672	2 672	
PRIA-lt ettemaks tegevuskuludeks	15 000	15 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 425	27 425	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Võlad tööde ja teenuste eest	288	771	
Kokku võlad tarnijatele	288	771	5

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	3 581	3 658	
Puhkusetasude kohustis	3 809	3 543	
Kokku võlad töövõtjatele	7 390	7 201	5

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 244	3 244
Kokku muud võlad	3 244	3 244
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 672	2 672
Kokku muud võlad	2 672	2 672

Real "Muud viitvõlad" summas 3244 eurot on kajastatud:

- arvestatud, kuid deklareerimata sotsiaalmaksud summas 1207 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 30 eurot;
- aruandvatele isikutele väljamaksmata sõidukulud summas 2007 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus 2015.a. tegevuskuludeks	0	11 224	-11 224	0	
PRIA toetus 2016.a. tegevuskuludeks	0	96 595	-96 595	0	
PRIA toetus projektile	697	0	0	697	
PRIA toetus projektile nr.619216370203	0	9 703	-9 703	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	697	117 522	-117 522	697	11
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	697	117 522	-117 522	697	

	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	

PRIA otsusega nr.13-21.4/17/601-10.11.2017 kinnitati 2017.a. tegevusgrupi kulude eelarve summas 127 000 eurot, Pria poolt loeti toetatvaks ja kajastati tuluna 118 981 eurot, kasutamata jääk 8 019 eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 890	1 830
Sisseastumistasud	90	60
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 980	1 890

Lisa 11 Annetused ja toetused (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Valdade toetus	2 500	2 800	
Sihtfinantseerimine-PRIA	127 195	117 522	9
Kokku annetused ja toetused	129 695	120 322	
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	2 500	2 800	

Real "Sihtfinantseerimine-PRIA" summas 127 195 eurot on kajastatud:

1.2016.a. elavdamise kulud summas 883 eurot;

2.2017.a.

-jooksvad kulud 88 159 EUR

-elavdamise kulud 30 822 EUR

K o k k u 118 981 EUR

3.MTÜ Põhja-Harju KTK proj.nr.619216370203 II etapi kulu summas 7 331 EUR.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Õppereisi osalustasu	3 420	640
Tulu rahvusvah. tuuri korraldamisest	0	1 105
Tulu tegevusgruppide koosoleku korraldamisest	0	72
Muud	3	0
Kokku muud tulud	3 423	1 817

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Tööjõukulud	-70 179	-68 960
Ekspert hinnangu tellimine	-1 199	-1 800
Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemine	-26 633	-15 962
Teabe- ja reklaammaterjali väljaandmise kulud	-261	-1 266
Sidusrühmade ürituse kulud	-1 171	-1 354
Koostööorganisat. liikmemaks	-1 914	-1 924
Riigisisese koostööprojektid	-159	-55
Rahvusvahelise ürit. kulud	-69	0
Kingitused koostöö arend. korral	-299	-22
Audiitor ja õigusabi	-1 224	-1 070
Lähetuskulud, reisikindlustus, koolituskulud	-194	-235
Otsustusorganite koosolekud	-2 526	-1 660
Kaudsed kulud	-10 333	-9 519
Proj. nr. 619216370203 kulud	-7 331	-9 703
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-123 492	-113 530

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud summas 123 492 eurot koosneb:

-2017.a. jooksvad kulud 84 456 EUR

2016.a. elavdamise kulud 883 EUR

2017.a. elavdamise kulud 30 822 EUR

Kokku elavdamise kulud 31 705 EUR

Proj. nr. 619216370203 kulud 7 331 EUR

Aruandeperioodi jooksvates kuludes on kajastatud tegelikult tehtud kaudsed kulud summas 10 333 eurot (PRIA toetatavad kaudsed kulud on 14 036 eurot)

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Seminaril,messil,konverentsil ja õppereisil osalemine	-2 637	-2 784
Sidusrühmade ürituse kulud	0	-3 085
Koostööorganis.liikmemaks	0	-227
Otsustusorganute koosolekud	-15	-14
Koolituse,semin.ja infop.korr.kulu	-25	0
Proj.nr.619216370203 omafin. kulu	-2 575	-1 192
Muud	-44	-1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 296	-7 303

Real "Seminaril,messil,konverentsi ja õppereisil osalemine" summas 2 637 eurot on kajastatud ■otimaa õppereisi omaosalus summas 3 520 eurot,millest on maha arvatud PRIA poolt 2017.aastal toetatavaks loetud 2016.a. kohaturundusseminari kulud summas 883 eurot.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-199	-683
Sotsiaalmaksud	-67	-169
Kokku tööjõukulud	-266	-852
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	-261	-1 363
Kokku muud kulud	-261	-1 363

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	64	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	75	218	30	213
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 007	0	1 328

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
2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	2 991	5 330
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 848	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	26 026	24 894

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2018

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET REHTSALU	Juhatuse liige	08.03.2018
MART VÕRKLAEV	Juhatuse liige	08.03.2018
ENE LILL	Juhatuse liige	09.03.2018
RAIT KILLANDI	Juhatuse liige	11.03.2018
ARNO KANNIKE	Juhatuse liige	11.03.2018
ANNIKA VAIKLA	Juhatuse liige	12.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu üldkoosolekule.

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, 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 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulenevalt Maaeluministeeriumi määruse nr.11 23.10.2015 "Kohaliku tegevusgrupi toetus ja LEADER-projektitoetus" §16,17,18 nõuetele kajastab 2017.a. aruanne tekkepõhiseid tulusid kokku summas 127 195 eurot. Kulude kohta on esitatud samas summas maksetaotlusi. Seisuga 31.12.2017.a. on laekumata toetusi summas 45 678 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

14.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	14.03.2018

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