

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

nimi: Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu

registrikood: 80269590

tänavu/talu nimi, Mõisa tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74204

telefon: +372 5064601

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
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	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

MTÜ PÕHJA-HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2020

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 kolme sektori – kohaliku omavalitsuse, ettevõtluse ja kogukondade koostöö kaudu, milles erinevad osapooled suunavad oma ühised jõupingutused piirkonna vajaduste kindlaksmääramiseks ning Euroopa Liidu ja Eesti riigi poolt eraldatavate Leader meetmete rahastamise ning teiste struktuurfondide võimaluste kasutamiseks. Koostöökogu põhitegevus on olnud ja on jätkuvalt institutsionaalse raamistiku arendamine ning täiendavate kogemuste ning oskuste omandamine, mis on vajalikud piirkonna alt üles meetmega suunatud sisemiste initsiatiivide ja tegelike võimalusi arvestatavate arendamisele suunatud programmide rakendamiseks. Koostöökogu lähtus oma tegevuses 2016. aastal Üldkoosoleku poolt kinnitatud Põhja-Harju piirkonna arengustrateegiast 2016 -2020 ja jätkas selle täitmist. Koostöökogu korraldas taotlusvoorude kaudu LEADER vahendite suunamist arengu- ja investeringuprojektide toetamiseks, mis on ellu viidud koostöökogu piirkonna valdade territooriumil või on toonud kasu meie piirkonna elanikele. Koostöökogu eesmärk on olnud ja jääb ka edaspidi arendada riigisisesest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda vastavates koostöövõrgustikes.

Liikmeskond

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu asutati 11. asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Viimastel aastatel on liikmeskonna arv olnud stabiilne, jäädes 60 - 70 piirsesse. 2020.aasta lõpuseisuga oli ühingu liitunud 66 liiget, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 19 osaühingut, 1 tulundusühistu, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja, 37 mittetulundusühingut, 2 sihtasutust ja 1 kogudus. Aastal 2020 lisandus 3 uut liiget (2 osaühingut, 1 mittetulundusühing), lahkusid 1 MTÜ ja 3 osaühingut.

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. 16.06.2020 üldkoosoleku otsusega kinnitati juhatus aastateks 2020-2023 kuue liikmeline: Jõelähtme vallast Arno Kannike (Iru Ämma Klubi MTÜ) ja Joel Juht (JJ-Entertainment OÜ), Viimsi vallast Ene Lill (Aamann OÜ) ja Annika Vaikla (Viimsi Vallavalitsus) ning Rae vallast Meelis Kasemaa (M.K.K Investeeringute OÜ), Eduard Erkki Laur (Uesalu Külaselts MTÜ). 9.juuli 2020 juhatuse koosoleku otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Arno Kannike (01.07.2020 kuni 30.06.2021). Koostöökogu on aasta jooksul korraldanud 10 juhatuse koosolekut, millel arutati rakenduskava täitmist, koostööprojektide tegevusi, jooksvate tegevuste elluviimist ja Covid 19 piirangutest tulenevaid muudatusi tegevusplaanis. Aruandeaastal jätkati nelja koostööprojekti tegevuste elluviimisega - rahvusvahelised koostööprojektid „FinEst Countryside – Accessible Coastal and Village Tourism in Baltic Sea Region“ ja „Mitmekesise säästva turismi ettevõtluse ühisarendamine“ ning siseriiklikud koostööprojektid „Harju Leader tegevusgruppide ühistevgevused“, Põhja-Eesti piirkonna tegevusgruppidega „Pealinnast Piirilinna“. 2020.aastal lisandus siseriiklik koostööprojekt „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“, kuhu PHKK panustab 40 000 eur. Jätkasime 2018.aastal alustatud PHKK ühisprojekti „Leader liigub läbi Jõelähtme, Rae ja Viimsi valdade“ tegevuste koordineerimist ja elluviimist. Aasta lõpus valmistasime ette liitumist veel ühe siseriikliku koostööprojektiga, mille algatajaks on Tartumaa Arenduskoda ja kuhu on 2021. aastal eeldatavasti liitumas Eestis kokku 13 tegevusgruppi. See on 2021-2022 „Arukate külade arenguprogramm“, millele Üldkoosoleku heakskiidu saamine jääb 2021.aastasse. 2020.aastal korraldati 2 üldkoosolekut. 18.veebruari toimus üldkoosolek Viimsi uues raamatukogus, kus tutvustati aasta tegevusplaani ja kinnitati osalemine koostööprojekti „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“. 16.juunil toimus teine üldkoosolek, kus kinnitati 2019.a. majandusaastaraunne ning valiti uus juhatuse koosseis järgmiseks kolmeks aastaks. Seisuga 31.12.2020.a. oli koostöökogus tööl töölepinguga tegevjuht ning töövõtulepinguga raamatupidaja. Seoses perioodi lõppemisega ning maailmas leviva Covid19 viirusest tingitud paljude tegevuste ärajäämisega 2020-ndal aastal, ei võetud tööle projektijuhti – töökohustusi täitis jätkuvalt tegevjuht Margit Pärtel (2019.aastal sõlmiti vastav töölepingu lisa). Tekkinud olukorras oli tegevjuhile abiks juhatuse esimees, kes osales vahetult koostöökogu lepingute ettevalmistamisel ja lepinguliste kohustuste täitmise kindlustamisel, ürituste läbiviimisel, Leader infopäevadel ja kohtumistel MEM-s ning ministeeriumi ja maaeluvõrgustiku poolt korraldatud seminaridel ning Rahandusministeeriumi poolt korraldatud rahvusvahelisel multifondide kasutamise konverentsil jt. MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos maksudega olid 51 594 eurot. 2020.a. maksti juhatuse esimehele tasu ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekutel osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 7 927 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2020.aasta tegevusi mõjutas tugevalt Covid19 viirusest tulenevad riiklikud piirangud – ära jäid mitmed ühistevgevused ajavahemikus märts kuni juuni ja september kuni detsember. Suvisel ajal saime osaliselt täita koostööprojektide tegevusplaan, sh 29.06-2.07 toimus „Mitmekesise säästva turismi ühisarendamine“ õppereis Lätisse, augustis toimus kahepäevane õppereis „Pealinnast Piirilinna“ ja 18-19.augustil võõrustasime partnerite osalejaid oma piirkonna õppereisil „Mitmekesise säästva turismi ühisarendamine“. Projektidega ettenähtud tegevused ja ühisüritused, mis jäid ära, on planeeritud aastasse 2021.

Olulisemad tegevused 2020.a.

2020-ndal aastal PHKK taotlusvoorud enam läbi ei viinud. Projektitoetuste jäägid suunasime üldkoosoleku otsusega viimasesse koostööprojekti „Arukate külade arenguprogramm“, mille tegevused viiakse ellu 2021-2022. Koostööprojekti „Pealinnast Piirilinna“ raames toimus suvisel perioodil põhjaranniku turismiettevõtete turundustegevuse kampaania sotsiaalmeedias ning viisime ellu „Pealinnast Piirilinna“ kaardirakenduse (Navicup). Koostööprojekti „Harju Leader tegevusgruppide ühistevgevused“ raames olime kaasatud tööühma, mis valmistas aasta jooksul ette Harjumaa Tegija 2020 tunnustusürituse konkurssi. Koostöös Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskus (HEAK), Harjumaa Omavalitsuste Liit (HOL), Kodukant Harjumaa ning Harjumaa Leader tegevusgruppidega korraldasime konkursi Aasta Tegija 2020 ja tunnustusürituse Anija mõisas 28.novembril. Eraldi kategoorias tunnustati Leader projektide tegijaid, kuhu olime esitanud ka omad kandidaadid. PHKK pälvis esikoha koostöö arendamise kategoorias – Harjumaa parim koostööprojekt 2020 oli „Leader liigub läbi Jõelähtme, Rae ja Viimsi valdade“ . Selle projekti raames

tegime koostööd kolme valla spordiliikumise juhtide ja Maanteeametiga ning sidusime kergliiklusteede, spordirajatiste ja matkaradade võrgustiku üheks kaartiks Navicup kaardirakenduses. 16.juuni üldkoosolekul valisid PHKK liikmed organisatsiooni uue juhatuse 6-liikmelise koosseisu – vahetus kolm liiget, seega oli roteerumine 50% ulatuses. Tegevust jätkasid Annika Vaikla, Ene Lill ja Arno Kannike. Uued liikmed on Meelis Kasemaa, Erkki Eduard Laur ja Joel Juht. Projektide elluviimisele ja lõpetamisele aitas see, et maikuus pikendati kõigi investeringuprojektide elluviimise tähtaega ühe aasta võrra – pikenduse tingis Covid19 viiruse leviku piirangutega kaasnevad raskused tarnetes, katked tööde teostamisel, rahastamise raskused jms. Aktiivselt on osaletud Eesti Leader Liidu tegemistes. Leader Liidu eesmärkideks on kaitsta liikmete huve rahvusvahelistes (ELARD) ja kodumaistes organisatsioonides ning institutsioonides. ELL oli algatajaks ja osales kõigi oma 20 liikmega aktiivselt uue Leader lähenemise programmi CLLD - Community Led Local Development, mis on piirkondade arengu juhtimine omavalitsuste, ettevõtete ja vabaaühenduste koostöös nn alt üles meetodi raames „Ühiste kavatsuste kokkulepe kogukonna juhitud kohaliku arengu rakendamiseks Euroopa Liidu erinevate struktuur- ja investeerimisfondide toel“ väljatöötamisel. ELL korraldas Rahandusministeeriumi ruumides CLLD põhimõtete tutvustamise ministeeriumite ametnikele ja piirkondliku CLLD seminari Harjumaal Sakus partnerorganisatsioonidele. ELL kaitseb oma liikmete huve EV riiklikes institutsioonides ja ühiskondlikes organisatsioonides. ELL on osalenud uue EL programmiperioodi arengukavade ellu viimisel, on olnud Ühise Põllumajandusstrateegia 2021 – 2017, samuti Põllumajanduse ja Kalanduse Arengukava aastani 2030 ja Maaelu Arengukava 2021 -2030 töörühmades. Jätkuvalt on osalenud ja osaleb paljude maaelu arengut puudutavate Maaeluministeeriumi määruste ja teiste riiklike asutuste dokumentide väljatöötamisel. 2020 aastal jätkus olulise teemana multifondide kasutusele võtmise võimaluste väljaselgitamine. Põhja-Harju Koostöökogu esindab ELL-s A.Kannike, kes on ka kommunikatsiooni töörühma liige.

Kavandatavad tegevused 2021.a.

Seoses riigis kehtestatud eriolukorraga ja projektide tegevuste peatumisega 2020-2021 vaatame üle PHKK eelarve ja tegevusplaani 2021, vajadusel teeme muudatused rakenduskavas 2021. Seoses üleminekuperioodi rakendamisega 2021.aastal tuleb teha täiendusi strateegias. Selleks kaasame tegevusgrupi liikmeid töörühma töösse. Valmistume üleminekuperioodi avanemiseks septembris ja taotlusvooru väljakuulutamiseks novembris. Plaanime lõpetada ühisprojekti "Leader liigub läbi Jõelähtme, Rae ja Viimsi valdade" ning kolm koostööprojekti. Olulised tegevused toimuvad siseriikliku koostööprojekti „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“ raames. Selle projekti raames esitatakse Maaeluministeeriumile taotlus maitseteaasta 2021 -2022 omistamiseks Põhja – Eesti toidule, millega kaasneb projekti tegevuste laiendamine meie eripäraga „Paepealsed maitseid“. Valmistame ette siseriikliku koostööprojekti „Arukate külade arenguprogramm“ ja esitame 1 poolaastal projektitoetuse taotluse neljandasse meetmesse. Osaleme koostööprojektide tegevuste korraldamisel, töökoosolekutel ja üritustel ning kaasame oma liikmeid tegevustesse –korraldame kontaktkogunemisi COVID 19-st tuleneva eriolukorra lõppedes ning võimalustele/nõuetele vastavalt. Kasutame vajadusel videosildasid. Korraldame liikmetele kaks siseriikliku õppereisi/koolitust „Pealinnast Piirilinna“ ja „Mitmekesise säästva turismi ettevõtluse ühisarendamine“ projektide raames – teeme seda võimalusel, kui riigis on eriolukord lõpetatud ja koolitustegevused on lubatud. Arendame turismialast koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega - seoses 2020 märtsis kehtestud pikaajalise eriolukorraga lükkame edasi ärajäänud sündmused, vajadusel muudame projektide lõpptähtaegasid. Nõustame oma piirkonna projektitaotlejaid. Osaleme aktiivselt Eesti Leader Liidu tegevuses. Kaasame organisatsiooni tegevustesse liikmeskonda ühiste ürituste läbiviimisel, jätkame piirkonna elanike teavitamist ja oleme avatud uutele liikmetele.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 292	69 082	2
Nõuded ja ettemaksed	24 528	27 881	3
Kokku käibevarad	81 820	96 963	
Kokku varad	81 820	96 963	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 237	24 534	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 237	24 534	
Kokku kohustised	10 237	24 534	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	72 429	69 454	
Aruandeaasta tulem	-846	2 975	
Kokku netovara	71 583	72 429	
Kokku kohustised ja netovara	81 820	96 963	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 995	2 085	10
Annetused ja toetused	102 046	142 260	11
Muud tulud	592	5 060	12
Kokku tulud	104 633	149 405	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-98 979	-138 333	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 880	-8 924	14
Tööjõukulud	-316	1 231	15
Muud kulud	-309	-409	16
Kokku kulud	-105 484	-146 435	
Põhitegevuse tulem	-851	2 970	
Muud finantstulud ja -kulud	5	5	
Aruandeaasta tulem	-846	2 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 025	2 190	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	592	5 110	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-41 181	-90 948	
Väljamaksed töötajatele	-51 012	-63 160	
Laekunud intressid	4	6	
Kokku rahavood põhitegevusest	-89 572	-146 802	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	77 782	152 954	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	77 782	152 954	
Kokku rahavood	-11 790	6 152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 082	62 930	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 790	6 152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 292	69 082	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	69 454	69 454
Aruandeaasta tulem	2 975	2 975
31.12.2019	72 429	72 429
Aruandeaasta tulem	-846	-846
31.12.2020	71 583	71 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu 2020.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 ettetehtud 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 äriliste otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	37	37
Arvelduskontod	57 255	69 045
Kokku raha	57 292	69 082

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 266	1 266	4
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	2 168	2 168	
Muud makstud ettemaksed	2 168	2 168	
PRIA-lt laekumata toetus	21 089	21 089	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 528	24 528	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30	30	
Ostjatelt laekumata arved	30	30	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 276	1 276	4
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	14 745	14 745	
Muud makstud ettemaksed	14 745	14 745	
PRIA-lt laekumata toetus	11 825	11 825	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 881	27 881	

Real" Muud makstud ettemaksed" summas 2 168 eurot on kajastatud kulutused projektidele, millede kohta ei ole seisuga 31.12.2020

PRIA-le esitatud maksetaotlusi:

- proj.nr.619317370099 Harju Koostööprojekt 1020 eurot;
- proj.nr.619317370095 Rahvusvaheline projekt Finest 430 eurot;
- proj.nr.619317370112 Koostööproj."Pealinnast Piirilinna" 329 eurot;
- proj.nr.19302000019 "Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks" 389 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	686	0	628
Erisoodustuse tulumaks	0	16	0	26
Sotsiaalmaks	0	1 161	0	1 063
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	45
Töötuskindlustusmaksed	0	63	0	57
Ettemaksukonto jääk	1 266		1 276	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 266	1 978	1 276	1 819

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	254	254	6
Võlad töövõtjatele	6 832	6 832	7
Maksuvõlad	1 978	1 978	4
Muud võlad	1 173	1 173	8
Muud viitvõlad	1 173	1 173	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 237	10 237	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	270	270	6
Võlad töövõtjatele	6 338	6 338	7
Maksuvõlad	1 819	1 819	4
Muud võlad	1 107	1 107	8
Muud viitvõlad	1 107	1 107	
PRIA-lt ettemaks tegevuskuludeks	15 000	15 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 534	24 534	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Võlad tööde ja teenuste eest	254	270	
Kokku võlad tarnijatele	254	270	5

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Töötasude kohustis	3 460	3 260	
Puhkusetasude kohustis	3 372	3 078	
Kokku võlad töövõtjatele	6 832	6 338	5

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	1 173	1 173	
Kokku muud võlad	1 173	1 173	5
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	1 107	1 107	
Kokku muud võlad	1 107	1 107	5

Real"Muud viitvõlad" on kajastatud:

- arvestatud, kuid deklareerimata sotsiaalmaksed summas 1163 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 10 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2019	Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
PRIA toetus 2019.a. tegevuskuludeks	0	0	111 188	111 188	0	
PRIA toetus projektile (stend Põhjakonn)	0	697	0	697	0	
PRIA toetus projektile 19201800672	0	0	2 371	2 371	0	
PRIA toetus projektile 619317370095	0	0	12 009	12 009	0	
PRIA toetus projektile 619317370112	0	0	15 995	15 995	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	697	141 563	142 260	0	11
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	697	141 563	142 260	0	
	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2020	Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
PRIA toetus 2020.a. tegevuskuludeks		0	67 769	67 769	0	
Pria toetus proj.19201800672		0	8 893	8 893	0	
Pria toetus proj.619317370112		0	9 929	9 929	0	
Pria toetus proj.619317370099		0	9 138	9 138	0	
Pria toetus proj.19301900026		0	6 317	6 317	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		0	102 046	102 046	0	11
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		0	102 046	102 046	0	

PRIA otsusega nr.13-21.4/20/383 08.09.2020.a. kinnitati 2020.a. tegevusgrupi lõplik eelarve summas 76 000 eurot.

2020.a. kulud summas 67 769 eurot loeti PRIA poolt toetatavaks ning kajastati samas summas tuluna.

Kasutamata jääk jäi 8 231 eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 950	1 980
Sisseastumistasud	45	105
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 995	2 085

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Sihtfinantseerimine-PRIA	102 046	142 260	
Kokku annetused ja toetused	102 046	142 260	9

Real "Sihtfinantseerimine-PRIA"summas 102 046 eurot on kajastatud:

2020.a. tegevuskulud:

-jooksvad kulud 64 302 eurot;

-elavdamise kulud 3 467 eurot.

Projektide kulud:

-proj.nr.19201800672"Leader liigub" 8 893 eurot;

-proj.nr.619317370112 Koostööproj. "Pealinnast Piirilinna" 9 929 eurot;

-proj.nr.619317370099 Harju Koostööprojekt 9 138 eurot;

-proj.nr.19301900026"Mitmekesise säästva turismi ettev.ühisarendamine" 6 317 eurot.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Õppereisi osalustasu	0	5 060
Õppereisi osalustasu proj.619317370112	392	0
Õppereisi osalustasu proj.19301900026	200	0
Kokku muud tulud	592	5 060

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Tööjõukulud	-51 278	-62 235
Eksperthinnangu tellimine	0	-1 900
Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemine	-505	-25 868
Teabe- ja reklaammaterjali väljaandmise kulud	0	0
Sidusrühmade ürituse kulud	-82	-520
Koostööorganisat.liikmemaks	-2 080	-1 914
Riigisisesed koostööprojektid	-600	-349
Kingitused koostöö arend.korral	-200	-73
Audiitor ja õigusabi	-828	-792
Lähetuskulud, reisikindlustus, koolituskulud	-48	-1 158
Otsustusorganite koosolekud	-1 892	-3 931
Kaudsed kulud	-7 189	-9 218
Proj.nr.19301900026 kulud	-6 317	0
Proj.nr.619317370099 kulud	-9 138	0
Proj.nr.19201800672 kulud	-8 893	-2 371
Proj.nr.619317370095 kulud	0	-12 009
Proj.nr.619317270112 kulud	-9 929	-15 995
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-98 979	-138 333

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud summas 98 979 eurot koosneb:

2020.a. tegevuskulud:

-jooksvad kulud 61 235 eurot;

-elavdamise kulud 3 467 eurot;

Projektide kulud:

-proj.nr.19301900026 6 317 eurot;

-proj.nr.619317370099 9 138 eurot;

-proj.nr.19201800672 8 893 eurot;

-proj.nr.619317270112 9 929 eurot.

Aruandeperioodi jooksvates kuludes on kajastatud tegelikud kaudsed kulud summas 7 189 eurot (Pria poolt toetatavad kaudsed kulud on 10 256 eurot).

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Seminaril, messil, konverentsil ja õppereisil osalemine	-344	-5 087
Otsustusorganute koosolekud	-47	-14
Proj.nr.19301900026 omafin. kulu	-702	0
Proj.nr.619317370099 omafin.kulu	-1 016	0
Proj.nr.19201800672 omafin.kulu	-2 668	-711
Proj.nr.619317370095 omafin.kulu	0	-1 335
Proj.nr.619317370112 omafin.kulu	-1 103	-1 777
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 880	-8 924

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-294	920
Sotsiaalmaksud	-22	311
Kokku tööjõukulud	-316	1 231
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	3	4

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	-309	-409
Kokku muud kulud	-309	-409

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	65	66

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	186	30	186

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	6 642	2 587	17 599	7 145
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 760	0	5 422	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	32 580	27 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2021

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA VAIKLA	Juhatuse liige	03.06.2021
MEELIS KASEMAA	Juhatuse liige	26.05.2021
JOEL JUHT	Juhatuse liige	26.05.2021
EDUARD ERKKI LAUR	Juhatuse liige	27.05.2021
ARNO KANNIKE	Juhatuse liige	27.05.2021
ENE LILL	Juhatuse liige	27.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu üldkoosolekule.

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, 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 5 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.

Vandeauditori 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 31.12.2020 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" §16,17,18,25 nõuetele kajastab 2020.a. aruanne tekkepõhiseid tulusid summas 102 046 eurot. Kulude kohta on esitatud samas summas ka maksetaotlusi. Seisuga 31.12.2020.a. on tekkepõhiselt laekumata toetusi summas 21 089 eurot.

PRIA toetustele lisandusid omavahendite tulud liikme- ja sisseastumismaksudest ning muudest tuludes summas 2 592 eurot. PRIA projektide otsesed kulud moodustasid 98 979 eurot ja omavahenditest kulud summas 6 505 eurot. Tulem PRIA LEADER programmi raames tegevusest moodustas summas 3 067 eurot ja omavahenditest tulem summas -3 913 eurot.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

28.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu (registrikood: 80269590) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	28.05.2021

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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