

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: IDA-HARJU KOOSTÖÖKODA

registrikood: 80272830

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 24

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75201

telefon: +372 56987017, +372 56945871

e-posti aadress: tiina.sergo@idaharju.ee, info@idaharju.ee

veebilehe aadress: www.idaharju.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

MTÜ Ida-Harju Koostöökoda eesmärk on ühtses tegevuspiirkonnas (Aegviidu, Anija, Kose ja Raasiku vallad) kohaliku elu arendamine ning kohaliku initsiatiivi toetamine lähtuvalt piirkonna vajadustest ja huvidest, piirkonna strateegia koostamine ja elluviimine tuginedes kolme erineva sektori (avalik-, era- ja mittetulundussektor) partnerlusele.

MTÜ Ida-Harju Koostöökoda liikmed on 31.12.2015 seisuga Aegviidu, Anija, Kose ja Raasiku vallavalitsused ning selles piirkonnas tegutsevad 13 ettevõtjat ja 23 mittetulundusühendust.

MTÜ tööd juhib 9 liikmeline juhatus, mis valiti ametisse juunis 2014. Juhatuses tööd juhib juhatuses esimees.

2015. aasta sees on toimunud 2 üldkoosolekut ja 9 juhatuses koosolekut, kus arutati piirkonna strateegia rakendamise, 2014-2020 programiperioodi piirkonna strateegia koostamise ja MTÜ töökorraldusega seotud küsimusi.

MTÜ põhitegevuseks 2015 aastal oli perioodi 2010-2014 piirkonna strateegia rakendamine (programiperioodi lõpetamine) ning perioodi 2015 – 2022 piirkonna strateegia koostamine.

Perioodi 2015-2022 strateegia koostamiseks sai MTÜ Ida-Harju Koostöökoda PRIAlt toetust 63 087 eurot.

Strateegia koostamise raames viis MTÜ Ida-Harju Koostöökoda läbi eelmise perioodi seiret, tellis piirkonna uuringu. Viidi läbi infopäevad igas piirkonna omavalitsuses ning korraldati arutelusid töögruppides. Lõplikult kinnitati perioodi 2015 – 2022 strateegia 6. novembril 2015 toimunud üldkoosolekul ning strateegia esitati PRIAlle ja Maaeluministeriumile 12. novembril 2015.

Jätkati koostööd Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskuse, Harjumaa Leader tegevusgruppide ning Harju Maavalitsusega. Osaleti Harjumaa Aasta Tegijate 2015 tunnustuskonkursi läbiviimisel ning messil TOUREST 2015. Plaanis on koostööd jätkata ka edaspidi. 2015. aastal allkirjastati ka koostöölepe Harjumaa Leader tegevusgruppide vahel (Nelja Valla Kogu, Ida-Harju Koostöökoda, Lääne-Harju Koostöökogu, Põhja-Harju Koostöökogu).

Osaleti (tegevmeeskond, juhatuses liikmed) Maaeluministeriumi ja Maamajanduse Infokeskuse poolt korraldatud sündmustel ja koolitustel, saades teadmisi piirkonna arendamiseks.

Viidi läbi 1 ettevõtluspäev, tutvustamaks piirkonna ettevõtjatele olulist infot ning kaasata neid strateegia koostamisse. Ettevõtluspäev korraldati koostöös Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskusega.

2015. aasta lõpu seisuga on MTÜ Ida-Harju Koostöökoda majandustulemused positiivsed. Käibevahendid kaetakse liikmemaksudest.

Liikmemaksudest tekkinud tulu arvel on MTÜ Ida-Harju Koostöökodal plaanis edaspidi viia ellu projekte piirkonna arendamiseks, sh ka rahvusvahelisi koostööprojekte (koolitusi piirkonna ettevõtjatele ja mittetulundusühendustele, piirkonna jaoks oluliste vahendite soetamine, õppereisid liikmetele jms.)

2016. aastal on plaanis alustada 2015-2022 strateegia elluviimisega. Esimesed taotlusvoorud on plaanis maikuu 2016.

MTÜ Ida-Harju Koostöökodal on plaanis 2016. aastal osaleda koostöös turismiettevõtjatega turismimesil TOUREST 2016, jätkata koostööd kohaliku toidu teemal (koostöö MTÜ Arenduskoja ja teiste Harjumaa Leader gruppidega ning kohalike OTT võrgustikega), korraldada ettevõtjatele ja MTÜdele erinevaid sündmusi.

31.12.2015 on Ida-Harju Koostöökodal 3 töölepinguga töötajat (2 täiskoormusega ja 1 osalise koormusega töötaja).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 893	31 974	2
Nõuded ja ettemaksud	30 825	45 851	3
Kokku käibevara	94 718	77 825	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 574	0	
Kokku põhivara	14 574	0	
Kokku varad	109 292	77 825	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 702	0	4
Võlad ja ettemaksud	516	3 937	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 218	3 937	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 913	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	14 913	0	
Kokku kohustused	32 131	3 937	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	73 888	69 268	
Aruandeaasta tulem	3 273	4 620	
Kokku netovara	77 161	73 888	
Kokku kohustused ja netovara	109 292	77 825	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 737	14 902	7
Annetused ja toetused	104 886	82 743	8
Muud tulud	0	245	
Kokku tulud	119 623	97 890	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-22 892	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 886	-32 911	9
Tööjõukulud	-62 875	-36 494	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 925	0	
Muud kulud	0	-976	
Kokku kulud	-115 686	-93 273	
Põhitegevuse tulem	3 937	4 617	
Intressikulud	-667	0	4
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	3 273	4 620	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	16 833	14 772	7
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	6 152	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-54 308	-58 421	
Väljamaksed töötajatele	-62 874	-36 494	10
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-100 346	-73 988	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 499	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 499	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 000	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-8 299	0	4
Makstud intressid	-667	0	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	132 730	75 044	6,8
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	125	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	148 764	75 169	
Kokku rahavood	31 919	1 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 974	30 793	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 919	1 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 893	31 974	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	69 268	69 268
Aruandeaasta tulem	4 620	4 620
31.12.2014	73 888	73 888
Aruandeaasta tulem	3 273	3 273
31.12.2015	77 161	77 161

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ida Harju Koostöökoda on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Hearaamatupidamistava 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 arvelduskonto jääki õiglasel väärtuses. Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena on kajastatud bilansipäevaks tasumata liikmemaksud, määratud sihtfinantseerimise laekumata osa, muud laekumata arved teenuste eest ning laekumata pangaintressid. Samuti kajastatakse sellel kirjel Maksuametile tehtud ettemaksud(ettemaksu konto jääk).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3195 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3195

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustused

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

Annetused ja toetused

Valitsuse sihtfinantseerimise vahendeid kajastatakse lähtudes RTJ 12 nõuetest brutomeetodil. Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse tulude ja kulude aruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude korrigeerimisel, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu liikmemaksudest kajastatakse tuluna tekkepõhiselt kohustuse tekkimise hetkel. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel jälgitakse tulude ja kulude vastavuse printsipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate

kuludega.

Tulud annetustest ja sihtfinantseerimisest kajastatakse siis, kui on olema piisav kindlus, et need laekuvad realselt.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuht ja juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted, samuti Ida-Harju Koostöökoja liikmed kui olulist mõju omavad osapooled ettevõtte äriiliste otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	63 893	31 974
Kokku raha	63 893	31 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20	20
Ostjatelt laekumata arved	20	20
Nõuded seotud osapoolte vastu	346	346
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
PRIA-lt laekumata toetus	30 452	30 452
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 825	30 825
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20	20
Ostjatelt laekumata arved	20	20
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 442	2 442
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6
PRIA-lt laekumata toetus viite nr. 400010780040	33 285	33 285
PRIA-lt laekumata projektitoetused	10 098	10 098
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 851	45 851

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maaelu Arendamise sihtasutus	16 702	16 702			5%	EUR	01.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	16 702	16 702					
Laenukohustused kokku	16 702	16 702					

IHKK MTÜ sai 2015.aastal laenu Maaelu Edendamise Sihtasutuseslt 25 000 eurot intressiga 5% aastas. 2015.a. tagastati 8298 eurot ja maksti laenuintresse 668 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	516	516
Kokku võlad ja ettemaksed	516	516
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 937	3 937
Kokku võlad ja ettemaksed	3 937	3 937

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus sõiduauto soetamiseks	15 978	-1 065	14 913
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 978	-1 065	14 913
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 978	-1 065	14 913

PRIA rahastas MTÜ IHKK sõiduauto soetust. Sihtotstarbelise toetuse summa oli 15 978 eurot. Toetus maksti välja IHKK taotluse alusel 17.septembril 2015.a. Seisuga 31.12.2015. oli PRIA-lt saadud toetus põhivara soetamiseks 15 978 eurot. Finantseerija nõudel peab toetuse eest soetatud põhivara olema sihtotstarbelises kasutuses 5 aastat arvates viimase makse laekumisest toetuse saaja kontole. Põhivara varasema kasutusest väljalangemise korral on finantseerijal õigus nõuda toetuse tagastamist proportsionaalselt vara kasutuses olnud ajale. Sihtfinantseering sõiduauto soetamiseks on kajastatud bilansis pikaajalise kohustusena. Sihtfinantseering

kantakse tuludesse 60 kuu jooksul. 2015.a. arvati tuludesse 4 kuu amortisatsioon 1065 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	14 697	14 772
Sisseastumistasud	40	130
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 737	14 902

Liikmemaksudeks on 2015.aastal arvestatud 20 eurot aastas. Neli kohalikku omavalitsust maksavad liikmemaksu vastavalt omavalitsuse elanike arvule.

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihifinantseerimine tegevuskuludeks	40 734	62 266
Sihifinantseerimise amortisatsioon	1 065	0
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	0	125
PRIA projekt 430012374415	0	2 430
PRIA projekt 430012374416	0	4 334
PRIA projekt 430012374427	0	5 113
PRIA projekt 43001237555	0	3 811
PRIA projekt 430013376668	0	2 846
PRIA projekt 430013376675	0	1 818
Sihifinantseerimine strateegia arendamiseks	63 087	0
Kokku annetused ja toetused	104 886	82 743

Lisaks põhitegevuse finantseerimisele sai IHKK MTÜ 2015.aastal PRIA-lt toetust põhivara soetamiseks 15 978 eurot, mis on kajastatud lisas 6

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	813	813
Mitmesugused bürookulud	7 131	9 242
Lähetuskulud	748	1 887
Koolituskulud	0	143
Reklaam ja infomaterjalid	2 696	550
Isikliku auto kompensatsioon	1 560	2 457
Sidekulud	785	919
Koolituste, seminaride korraldamine	4 702	1 914
Seminaril, konverentsil, õppereisil osalemine	13 704	14 023
Eksperthinnangud	1 366	840
Veebilehe loomine ja haldamine	2 284	0
Strateegia väljatöötamine	13 278	0
Transpordikulud	1 139	0
Muud	680	123
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 886	32 911

Tegevuskuludest moodustasid tavapärase tegevuskulud 27 676 eurot ja strateegia arendamisega seotud kulud 23 211 eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	47 001	27 234
Sotsiaalmaksud	15 874	9 260
Kokku tööjõukulud	62 875	36 494
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Tööjõukuludest 16 482 eurot on seotud tavapärase tegevusega ja 46 392 eurot on seotud strateegia arendamisega

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Juriidilisest isikust liikmete arv	41	37

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	346	256	2 442	116

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 446	0
2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	2 653	785

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	43 421	17 591

2015.a. üüriti Raasiku Vallavalitsuselt bürooruume kokku 813 € eest, telliti Oxforell OÜ-lt ruume ja teenindust seminaride, koolituste ja koosolekute korraldamiseks 1 016 € eest, Anija Mõisa Haldus SA-lt 18 €, Koostöökoda MTÜ-lt 90 € eest, Kose Vallavalitsuselt 120 € eest, Sportland Eesti AS-lt 466 € eest, Cuce-Camp OÜ-lt 654 € eest, Söesauna Talult 149 € eest ja renditi Aeviidu Jaamalt ruume näituse jaoks 120 € eest.

Liikmemaksud on kajastatud lisas 5.

Seisuga 31.12.2015 oli laekumata liikmemakse 346 eurot ja tasumata arved Raasiku Vallavalitsusele novembri- detsembrikuu üür 136 eurot ja Aeviidu Jaam MTÜ -le ruumide kasutamise eest 120 eurot.