

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Mittetulundusühing Põhja-Harju Koostöökogu

registrikood: 80269590

maja number: Mõisa tee 2

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74204

telefon: +372 5201189

e-posti aadress: margit@leaderph.eu

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	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	16
Lisa 10 Annetused ja toetused	16
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	18
Lisa 15 Täiendav lisa 1	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

MTÜ PÕHJA-HARJU KOOSTÖÖKOGU

TEGEVUSARUANNE 2022

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 ja edendada kohaliku omavalituse, ettevõtluse ja kogukondade koostööd, milles erinevad osapooled suunavad oma ühised jõupingutused piirkonna vajaduste kindlaksmääramiseks ning Euroopa Liidu ja Eesti riigi poolt eraldatavat Leader meetme vahendite ning teiste struktuurfondide võimaluste kasutamiseks.

Koostöökogu põhitegevus on olnud ja on jätkuvalt institutsionaalse raamistiku arendamine ning täiendavate kogemuste ning oskuste omandamine, et rakendada tõhusamalt rohujuure tasandi otustuvõimekust. Koostöökogu korraldab 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 edasiseks arendada riigisisest ja rahvusvahelist koostööd ning osaleda piirkonnale vajalikes koostöövõrgustikes. Koostöökogu lähtub oma tegevuses 2016.aastal üldkoosoleku poolt kinnitatud Põhja-Harju piirkonna arengustrateegiast 2016-2022 ja jätkab selle täitmist. Seoses 2021.aastal alanud ülemineku perioodiga viis PHKK täiendavad muudatused strateegiasse 29.06.2021 ja 24.03.2022 üldkoosolekute otsustega. Valminud on uue perioodi ühisstrateegia 2024-2027, mis on PHKK üldkoosolekul heakskiidetud 12.04.2023. Eelseisva perioodi suuremaks muutuseks ja väljakutseks on sotsiaalfondi vahendite liitumine ja esmakordne kasutamine Leader tegevusrühma poolt.

Liikmeskond

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu asutati 11. asutajaliikme poolt 16.06.2008.a. Viimastel aastatel on liikmeskonna arv olnud stabiilne, jäädes 70 piiresse. 31.12.2022 seisuga on kokku liikmeid 73, nende hulgas 3 kohalikku omavalitsust, 1 aktsiaselts, 22 osühingut, 1 tulundusühistu, 1 täisühing, 1 füüsilisest isikust ettevõtja, 40 mittetulundusühingut, 3 sihtasutust, 1 kogudus. 2022.aastal lisandus 7 uut liiget (4 mittetulundusühing, 2 osühing, 1 SA), lahkus 1 MTÜ.

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 (Uuesalu Külaselts MTÜ). 7.juuli 2022 juhatuse koosoleku otsusega kinnitati juhatuse esimehe volitusajaks üks aasta ja esimeheks valiti Meelis Kasemaa (01.07.2022 kuni 30.06.2023).

Koostöökogu juhatus on aasta jooksul korraldanud 10 koosolekut, kus arutati rakenduskava täitmist, taotlusvooru korraldust, koostööprojektide tegevusi ning jooksvate tegevuste elluviimist. 2022.aastal keskendusime uue strateegia ettevalmistamisele – PHKK kuulutas välja piirkondliku strateegia koostamise aprillis 2022 ning alustas seejärel koostööd Cumulus Consulting OÜ-ga strateegia koostamise osas. Koostöös strateegia töörühmaga korraldati avalikke arutelusid kogu piirkonnas.

Koostöökogu on aasta jooksul korraldanud 4 üldkoosolekut. 24.märtsil toimus koosolek Zoomi keskkonnas – muuhulgas kinnitati strateegia muudatused ja uue strateegia koostamise tegevuskava ning viimast korda Meede 5 "Covid-19 mõjude vähendamine" taotlusvooru taasavamine. 22.aprillil toimus koosolek Peetri alevikus, kus kinnitati taotlusvooru projektide paremusjärjestus ning otsustati liituda toiduprojekti jätkuprojektiga „Põhja-Eesti toidukultuur – Paepealsed maitsed“.

16.juunil toimus kolmas koosolek, kus kinnitati 2021.a. majandusaastaraunne ja Meede 5 „COVID-19 mõjude vähendamine“ taotlusvooru paremusjärjestus ja eelarve. 20.oktoobri üldkoosolekul kinnitati strateegia 2024-2027 kavand ning kinnitati kolme uue koostööprojekti tegevuskavad ja eelarved („Uut hoogu“; „Arukad külad – nutikad kogukonnad“; „Harjumaa tegevusrühmade koostöö“).

Seisuga 31.12.2022.a. oli koostöökogus töölepinguga tegevjuht ja meetmete koordinaator-kommunikatsioonispetsialist ning töövõtulepinguga raamatupidaja.

MTÜ Põhja-Harju Koostöökogu tööjõukulud koos maksudega olid 99 809 eurot. 2022.a. maksti juhatuse esimehele ja 5-le juhatuse liikmele juhatuse koosolekul osalemise tasu koos sotsiaalmaksuga 8 193 eurot.

Koolitused, õppereisid ja infopäevad

2022.aastal toimusid tegevused juba plaani päraselt ja Covid 19 viirusest tulenevate piirangute tõttu edasi lükkunud varasemad üritused oli võimalik nüüd ellu viia. Veebruaris toimus infopäev taotlejatele seoses avaneva taotlusvooriga. Aprillis toimus koostööprojekti "Arukate külade arenguprogramm" raames kaks ideehäkatonit piirkonna inimeste ja 29-30.aprillil õppereis "Zoomiga või zoomita" Põhja-Viljandimaale, mis oli suunatud PHKK liikmetele. Koostööprojekti „Mitmekesise säästva turismi ühisarendamine“ raames osalesid 2-5.mail meie piirkonna giidid õppereisil Läti Cesise piirkonda ja 17-23.mail PHKK 11 liiget õppereisil Sloveenias. 2.juunil toimus Kostivere mõisas Arukate külade arengupäevak. PHKK juhatuse liikmed ja tegevmeeskond osales 20-25.juunil LINC rahvusvahelisel seminaril Tšehhis. Augustis ja septembris toimusid mitmed strateegia ettevalmistamisega seotud kaasamisüritused piirkonna valdades ja kohtumised piirkonna omavalitsus juhtidega. 17.septembril toimus koostööprojekti „Mitmekesise säästva turismi ühisarendamine“ piirkondlik lõpuüritus - väljasõit PHKK piirkonda ja mõttetalgud „Millist toetust vajab piirkonna turismiettevõtja“, kus osales 20 PHKK liiget. 02.-04.novembril käisid "Arukate külade arenguprogrammis" osalejad inspiratsioonireisil Saaremaal.

Olulisemad tegevused 2022.a.

- Koostööprojektide elluviimine.

Aruandeaastal lõpetati kolme koostööprojekti tegevuste elluviimised - rahvusvaheline koostööprojekt "Mitmekesise säästva turismi ettevõtluse ühisarendamine" ning 2020.aastal alustatud siseriiklikud koostööprojektid „Põhja-Eesti kohalik toit tuntuks“ ja „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“. Jätkasime 2021.aastal algatatud suurema koostööprojekti "Arukate külade arenguprogramm" tegevustega, kus meie piirkonna pilootkülad Neeme, Uuesalu ja Lubja küla said valmis oma külade arengukavad ja alustasid piloottegevusi. Koostööprojekti „Harju Leader tegevusgruppide ühistegevused“ raames olime kaasatud tööühma, mis valmistab aasta jooksul ette Harjumaa Tegija 2022 tunnustusürituse, mis toimus 27.novembril Viimsi Artiumis.

2022.aasta aprillis liitusime koostööprojekti „Põhja-Eesti toidukultuur – Paepealsed maitsed“ ning aasta lõpus algatasime kolm uut koostööprojekti, mille tegevusperiood on 2023-2024 - „Harju LEADER tegevusgruppide ühistegevused II“, „Arukad külad - nutikad kogukonnad“ ja „Uut hoogu“.

- Ühisstrateegia 2024-2027 koostamine.

PHKK koostöös Cumulus Consulting OÜ-ga alustas strateegiadokumendi koostamist ning taotles selle tegemiseks ettenähtud toetust PRIA-st. Strateegia valmis 2023.aasta kevadel ja kinnitati 12.04.23 toimunud üldkoosolekul.

- Ülemineku perioodi taotlusvooru korraldamine 21-18.veebruar 2022.

Veebruaris avasime taotlusvooru 1, 2 ja 3 meetmes. Toetust määrati 22.projektile.

Mais avasime 5.meetme „Covid 19 mõjude vähendamine“ raames taotlusvooru, kust oli veel 10. taotlejal võimalus saada toetust oma projektile.

- Osalemine Leader Liidu tegevuses.

Leader Liidu eesmärkideks on kaitsta liikmete huve rahvusvahelistes (ELARD) ja kodumaistes organisatsioonides ning institutsioonides. Seoses ülemineku perioodi raskustega, strateegiate koostamisega ja multifondide kasutuselevõtmisega toimus tihe suhtlemine ELL ja ministeeriumite vahel. PHKK esindus osales vastavates aruteludes ja seminaridel.

Kavandatavad tegevused 2023.a.

2023.aasta oluliseks tegevuseks on uue strateegia koostamine ja kinnitamine – strateegia on heakskiidetud PHKK üldkoosoleku poolt aprillis, mille järgselt läheb strateegia ülevaatamisele PRIAsse ja kinnitamisele ministeeriumisse. PHKK esitab toetust taotlused nii Leader programmi kui ka sotsiaalfondi vahendite kasutuselevõtmiseks ning alustab taotlusvoorude ettevalmistamist. Uut strateegiat on võimalik hakata rakendama 2023.aasta lõpus.

Osaleme koostööprojektide tegevuste korraldamisel, töökoosolekul ja üritustel ning kaasame oma liikmeid tegevustesse.

- Korraldame projekti „Uut hoogu“ raames esmakordselt minitaotlusvooru ehk vihmavarju programmi taotlusvooru ning aasta teises pooles alustame oma liikmetele suunatud koolitusprogrammi „Arengevõti“.
- Projekti „Arukad külad-nutikad kogukonnad“ raames jätkame varasemat tegevust arukate külade teema tutvustamisel ning alustame uute arukate külade kaasamist – 9 uut arukat küla hakkavad koostama oma küla arengukava, saavad toetust on motivatsioonipaketi elluviimiseks ning osalevad õppereisidel.
- Projekti „Harjumaa tegevusrühmade koostöö“ raames korraldame koostöös partneritega Harjumaa tegija 2023 tunnustusüritust.
- Jätkame projekti „Põhja-Eesti toidukultuur – Paepealsed maitsed“ raames toimuvate toidutöötubade, õppereiside, piknikupäevade korraldamist ning osalejate kaasamist.
- PHKK osaleb Eesti Leader Liidu partnerina rahvusvahelises energiakogukondade projektis „Fostering local engagement for Clean Energy Transition in Rural Areas through Energy Communities (EC4RURAL)“.

Juunis toimub juhatuse koosseisu valimine.

Tähistame PHKK 15 tegevusaastat juunis ühise metsamatkaga.

Juhatus ja tegevmeeskond osaleb rahvusvahelisel seminaril LINC, mis toimub maikuu Itaalias.

Arendame koostööd välispartneritega ja Eesti Leader tegevusgruppidega.

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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	109 129	76 907	2
Nõuded ja ettemaksud	53 636	30 687	3
Kokku käibevarad	162 765	107 594	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 991	0	5
Kokku põhivarad	9 991	0	
Kokku varad	172 756	107 594	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	18 144	24 251	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	28 144	24 251	
Kokku kohustised	28 144	24 251	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	83 343	71 583	
Aruandeaasta tulem	61 269	11 760	
Kokku netovara	144 612	83 343	
Kokku kohustised ja netovara	172 756	107 594	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 656	24 980	9
Annetused ja toetused	248 313	91 801	10
Tulu ettevõtlusest	4 750	30 936	11
Kokku tulud	278 719	147 717	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-216 846	-135 564	12
Mitmesugused tegevuskulud	-610	-399	
Kokku kulud	-217 456	-135 963	
Põhitegevuse tulem	61 263	11 754	
Intressitulud	6	6	
Aruandeaasta tulem	61 269	11 760	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	25 656	24 910	9
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	14 484	21 337	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-128 008	-67 397	
Väljamaksed töötajatele	-97 081	-52 632	
Laekunud intressid	6	5	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	217 165	93 392	8
Kokku rahavood põhitegevusest	32 222	19 615	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-10 415	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 415	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	32 222	19 615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 907	57 292	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 222	19 615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 129	76 907	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	71 583	71 583
Aruandeaasta tulem	11 760	11 760
31.12.2021	83 343	83 343
Aruandeaasta tulem	61 269	61 269
31.12.2022	144 612	144 612

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhja Harju Koostöökogu 2022.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 määрусega.

Põhja-Harju Koostöökogu tulemiaruanne on koostatud raamatupidamise toimkonna juhendi nr.14 lisas toodud tulude ja kulude aruande alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Vigade korrigeerimine

Ülevaatuse käigus on 2021.a.kulude kajastamisel fikseeritud oluline viga,kuna Priia´le esitamata Koostöökogu oma projektidele tehtud kulutused kajastati bilansi aktivas ette tehtud kuludena ning kajastati bilansi real"Nõuded ja ettemaksed".

Kuna arved olid esitatud ja kulutused tehtud 2021.a.,siis korrigeeriti 2021.a.raamatupidamise aastaaruande põhjaruannete ja aruande lisade näitajaid vastavalt kulutuste tegemise perioodile.

Samuti on korrigeeritud kulude klassifitseerimist. Projektide omaosaluse kulud olid varasemalt kajastatud muude tegevuskuludena,nüüd on need kajastatud Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseste kuludena.

Ühe projekti ettevõtlustulu summas 9616 eurot lisati 2021.a. ettevõtlustuludele kuna kogu selle projekti tegevus toimus 2021.a.

Vigade parandus on toodud lisas 15.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse aruandeperioodi raha ja rahalähendite laekumisi ja väljamakseid.Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete ja teiste ostjate vastu kajastatakse hetkel kui nõue on muutunud sissenõutavaks ning tulu laekumine on kindel.

Nõuetena kajastatakse aruandeperioodi projektidega seotud kulutuste deklareeritud summad,mis on muutunud sissenõutavaks ehk mille kohta on esitatud deklaratsioonid.

Ettemaksetena kajastatakse aruande perioodil ettemakstud tulevaste perioodide kulutused ja Maksuameti ettemaksukontol olevad summad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse organisatsiooni põhitegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot,Varad,mille kasulik tööiga on üle 1 aasta,kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kuludesse.Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Sihtfinantseerimise abil soetatud materiaalne põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

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 ettemaksud 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 õiglasel väärtuses.

Varade sihtfinantseerimine

Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse bruto meetodil. Saadud sihtfinantseerimine, mis ei ole veel soetatud, kajastatakse bilansis kohustisena. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele saadud või saadava vara õiglasel väärtuses. Saadud sihtfinantseerimine kantakse kohustistest tuludesse siis, kui vara on soetatud.

Tulud

Tulu liikmemaksudest kajastatakse tekkepõhiselt. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgimiste perioodide eest). Omaosalused õppereisidel ja üritustel kajastatakse ettevõtlustuluna.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt nende tekkimise ajale kulutuste õiglasel väärtuses. Sihtfinantseeritavad tegevuskulud ja projekti kulud kajastatakse tekkepõhiselt ning sellelt saadav tulu kajastatakse tulemiaruanandes proportsionaalselt aruandeperioodi kuludega. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekuludes on kajastatud tööjõukulud, põhivara amortisatsioonikulud ning tegelikult tehtud kaudsed kulud.

Seotud osapooled

Põhja-Harju Koostöökogu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	38	38
Arvelduskontod	109 091	76 869
Kokku raha	109 129	76 907

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 340	3 340	4
Muud nõuded	66	66	
Intressinõuded	6	6	
Viitlaekumised	60	60	
Pria laekumata toetus	50 230	50 230	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 636	53 636	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 507	1 507	4
Muud nõuded	9 682	9 682	
Intressinõuded	6	6	
Viitlaekumised	9 676	9 676	
Pria laekumata toetus	19 498	19 498	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 687	30 687	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 153	0	811
Erisoodustuse tulumaks		593	0	176
Sotsiaalmaks		2 326	0	1 371
Kohustuslik kogumispension		107	0	54
Töötuskindlustusmaksed		123	0	74
Ettemaksukonto jääk	3 340		1 507	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 340	4 302	1 507	2 486

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	3 429	6 986	10 415	10 415
Amortisatsioonikulu	-172	-252	-424	-424
31.12.2022				
Soetusmaksumus	3 429	6 986	10 415	10 415
Akumuleeritud kulum	-172	-252	-424	-424
Jääkmaksumus	3 257	6 734	9 991	9 991

Proj.nr.19202100342"Zoomiga ja Zoomita" soetati esitlustehnika NEWLINE TT-6521Q soetusmaksumusega 2 723 eurot ja arvuti HP Elitebook 845 G8 soetusmaksumusega 1 747 eurot.

Proj.nr.19302100002 "Arukate külade arenguprojekt" soetati kinotehnika PANASONIC PT-VMZ71EJ maksumusega 4 263 eurot.Kuludokument on Pria'le esitamata.

Proj.nr.1911220001 "Strat.ettev.meede 19.1"soetati arvuti Elitebook 845 G8 soetusmaksumusega 1 682 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	391	391	
Võlad töövõtjatele	10 401	10 401	7
Maksuvõlad	4 302	4 302	4
Muud võlad	3 050	3 050	
Muud viitvõlad	3 050	3 050	
Kokku võlad ja ettemaksud	18 144	18 144	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 861	10 861	
Võlad töövõtjatele	6 632	6 632	7
Maksuvõlad	2 486	2 486	4
Muud võlad	4 272	4 272	
Muud viitvõlad	4 272	4 272	
Kokku võlad ja ettemaksud	24 251	24 251	

Seisuga 31.12.2022 on real "Muud viitvõlad" kajastatud:

- deklareerimata sotsiaalmaks 2 017 eurot;
- deklareerimata töötuskindlustusmaks 44 eurot;
- liikmemaksu ettemaks 10 eurot;
- võlg aruandvale isikule 979 eurot.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Töötasude kohustis	6 111	3 260	
Puhkusetasude kohustis	4 290	3 372	
Kokku võlad töövõtjatele	10 401	6 632	6

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2021		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
PRIA toetus 2021a. tegevuskuludeks	11 160	0	67 822	69 973	13 311	0	
Pria toetus proj.19201800672	0	0	2 130	2 130	0	0	
Pria toetus proj.619317370112	9 929	0	9 929	4 072	4 072	0	
Pria toetus proj.619317370099	0	0	0	2 115	2 115	0	
Pria toetus proj.619317370095	0	0	13 511	13 511	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 089	0	93 392	91 801	19 498	0	10
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 089	0	93 392	91 801	19 498	0	
	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2022		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
PRIA toetus 2022a. tegevuskuludeks	13 311	0	102 332	110 620	21 599	0	
Proj.Baltikumi projekt	0	0	22 068	22 068		0	
Proj.Arukate külade arenguprojekt	0	0	0	21 155	21 155	0	
Proj. Strat.ettev.meede 19.1	0	0	74 500	64 500		10 000	
Proj.Zoomiga ja Zoomita	0	0	0	7 476	7 476	0	
Proj.Põhja-Eesti kohal.toit tuntuks.	0	0	22 494	22 494	0	0	
Harju Koostööprojekt	2 115	0	2 115	0	0	0	
Proj.Pealinnast piirilinna	4 072	0	4 072	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 498	0	227 581	248 313	50 230	10 000	10
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 498	0	227 581	248 313	50 230	10 000	

Pria otsusega nr.13-21.4/23/143 06.03.2023 kinnitati tegevusgrupi lõplik 2022.a. tegevuskulude eelarve summas 1 16 000 eurot.

2022.a. tegevuskulud summas 110 620 eurot loeti Pria poolt toetatavateks ning kajastati tuluna samas summas. Kasutamata jääk jäi 5 380 eurot, mis lisatakse rakenduskavasse 2023.a.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	25 551	24 950
Sisseastumistasud	105	30
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 656	24 980

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2022	2021
Sihtfinantseerimine PRIA	248 313	91 801
Kokku annetused ja toetused	248 313	91 801

Real "Sihtfinantseerimine PRIA" on kajastatud:

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks:

-jooksvad kulud 99 289 eurot;

-elavdamise kulud 11 331 eurot;

Sihtfinantseerimine oma projektidele:

- "Põhja-Eesti kohal.toit tuntuks" 22 494 eurot;

- "Baltikumi projekt" 22 068 eurot;

- "Arukate külade arenguprojekt" 21 155 eurot;

- "Strat.ettev.2023-2027" meede 19.1 64 500 eurot;

- Koostööproj."Zoomiga ja Zoomita" 7 476 eurot.

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Õppereisi osalustasu proj.FINEST	0	1 320
Õpper.osalust. Pealinnast piirilinna	0	160
Õpper.osalust.Baltikumi projekt	1 200	570
Põhja-Eesti Maitsete ettevõtlustulu	0	28 846
Õpper.osalust.Põhja-Eesti kohal.toit tuntuks	0	40
Õpper.osalust.Zoomiga ja Zoomita.	400	0
Osalustasu Arukate külade arenguproj.	3 150	0
Kokku tulu ettevõtlusest	4 750	30 936

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Tööjõukulud	-97 381	-52 366
Amortisatsioonikulu	-424	0
Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemine	-8 493	-119
Teabe- ja reklaammaterjali väljaandmise kulud	-230	-144
Sidusrühmade ürituse kulud	-240	-327
Koostööorganisat. liikmemaks	-2 080	-2 070
Riigisisesed koostööprojektid	-150	0
Kingitused koostöö arend. korral	-138	-178
Audiitor ja õigusabi	-960	-828
Lähetuskulud, reisikindlustus, koolituskulud	-585	-293
Otsustusorganite koosolekud	-3 441	-3 176
Kaudsed kulud	-11 390	-8 795
Strat. ettev. kulud meede 19.1	-20 397	-8 014
Harju Koostööprojekt kulud	0	-2 350
Proj. Leader liigub kulud	0	-2 490
Rahvusvahel. proj. FINEST kulud	0	-15 012
Pealinnast piirilinna kulud	0	-4 524
Põhja-eesti kohalik toit tuntuks kulud	-21 126	-4 037
Arukate külade arenguprojekt kulud	-26 511	-1 995
Baltikumi projekt kulud	-16 506	0
Zoomiga ja Zoomita kulud	-5 774	0
Põhja-Eesti maitsete aasta lep. 122	0	-28 846
Kohalike tegevusgruppide koostööprojekt kulud	-1 000	0
Paepealsed maitsete kulud	-20	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-216 846	-135 564

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-75 538	-39 173
Sotsiaalmaksud	-25 771	-13 193
Kokku tööjõukulud	-101 309	-52 366
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	97 381	52 366
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1	
Juriidilisest isikust liikmete arv	72	66	

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 750	0
Kokku müüdnud	4 750	0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 793	2 948
Kokku ostetud	2 793	2 948

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	35 038	32 280

Lisa 15: Algsaldode korrigeerimine

2022 aasta aruande koostamisel selgusid olulised vead ja seetõttu korrigeeriti võrdlusperioodi aruandeid.

Bilanss

	2021 aastaaruandes 31.12.2021	korrigeerimine	2022 aastaaruandes korrigeeritud 31.12.2021
Varad			
Käibevarad			
Raha	76907	0	76907
Nõuded ja ettemaksed	44734	-14047	30687
Kokku käibevarad	121641	-14047	107594
Kokku varad	121641	-14047	107594
Kohustised ja netovara		0	
Kohustised		0	
Lühiajalised kohustised		0	
Võlad ja ettemaksed	24251	0	24251
Kokku lühiajalised kohustised	24251	0	24251
Kokku kohustised	24251	0	24251
Netovara		0	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	71583	0	71583
Aruandeaasta tulem	25807	-14047	11760
Kokku netovara	97390	-14047	83343
Kokku kohustised ja netovara	121641	-14047	107594

Tulemiaruanne

	2021 aastaaruandes 2021	korrigeerimine	2022 aastaaruandes korrigeeritud 2021
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24980	0	24980
Annetused ja toetused	91801	0	91801
Tulu ettevõtlusest	21320	9616	30936
Kokku tulud	138101	9616	147717
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-90122	-45442	-135564
Mitmesugused tegevuskulud	-21779	21380	-399
Muud kulud	-399	399	0

Kokku kulud	-112300	-23663	-135963
Põhitegevuse tulem	25801	-14047	11754
Intressitulud	0	6	6
Muud finantstulud ja -kulud	6	-6	0
Aruandeaasta tulem	25807	-14047	11760

Rahavoogude aruanne otsemeetodil

	2021 aastaaruandes 2021	korrigeerimine	2022 aastaaruandes korrigeeritud 2021
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	24920	-10	24910
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamises	0	21237	21337
muud põhitegevuse laekumised	2090	-2090	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48161	-19236	-67397
Väljamaksed töötajatele	-52632	0	-52632
Laekunud intressid	5	0	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustes	0	93392	93392
Muud rahavood põhitegevusest	1	-1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-73777	93292	19615
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustes	93392	-93392	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	19230	-19230	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-19230	19230	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	93392	-93392	0
Kokku rahavood	19615	-100	19615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57292	0	57292
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19615	0	19615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76907	0	76907