

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing VIRUMAA KOOSTÖÖKOGU

registrikood: 80236707

tänava/talu nimi, Lembitu tn 46

maja ja korteri number:

alevik: Sonda alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43001

telefon: +372 3357677, +372 5052195, +372 53457534

e-posti aadress: kadri.kuusmik@viko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
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 Liikmetelt saadud tasud	14
Lisa 9 Annetused ja toetused	15
Lisa 10 Muud tulud	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

MTÜ VIRUMAA KOOSTÖÖKOGU (VIKO) põhieesmärgiks on kohaliku initsiatiivi ning kohaliku elu arendamine, tegevuspiirkonna integreeritud strateegia koostamine, elluviimine ja arendamine tuginedes kolme sektori partnerlusele.

Informatsiooni oma tegevuse kohta jagab tegevusgrupp oma infolehes (ilmus 2x), kodulehel www.viko.ee, www.virumaasuda.ee ja sotsiaalmeedia (FB-Virumaa Koostöökogu, Instagram) kaudu. Samuti jagatakse infot liikmete listis.

MTÜ Virumaa Koostöökogul on 31.12.2018 seisuga 54 liiget.

MTÜ Virumaa Koostöökogu 2018 aasta põhieesmärgid:

1. Rahvusvaheliste koostööprojekti algatamine Ungari Leader KTG-ga.
2. Virumaa Süda piirkond turundamine
3. Virumaa Koostöökogu juhatuse ja tegevpersonali koostöö hoidmine, Virumaa Koostöökogu kontori edukas toimimine

Virumaa Koostöökogul oli 2018. aastal kaks taotlusvooru. 17.-25.03.2018 (avatud kõik meetmed) ja 17.-28.09.2019 (avatus M1, M2, M3).

M1 – Mikroettevõtluse arendamine

M2 – Turismiteenuste ja-toodete arendamine

M3 – Nutikate energialahenduste kasutusele võtmine

M4 – Piirkonna kompetentside tõstmine

M5 – Noorte aktiviseerimine ja kaasamine

Tegevused 2018. aastal:

11.01.2019 -Virumaa Koostöökogu aastalõpuseminar ja üldkoosolek Sondas

22.01.2018 Taotlejate infopäev Kõrtsialusel

02.-03.02 toimus Soomes Virolahtis Virumaa Koostöökogu, Virumaa Rannakalurite ühingu ja Soome projektipartnerite ühine rahvusvahelise koostööprojekti töökoosolek

09.-11.02.2018 Virumaa Koostöökogu TourEstil

15.02.2018 Koostööprojekti “Pealinnast Piirilinna” avaseminar Rakveres

19.02.2018 Taotlejate infopäev Püssi kultuurimajas

22.02.2018 Hindamine e-priias - koolitus hindamise töörühma liikmetele, Toilas

16.03.2018 – Tunnustusüritus “Viru Toit parimad 2017”

21.03.2018 – matk liikmetele Virumaa Südames

17.-25.03.2018 – Leader meetme taotlusvoor (avatud kõik meetmed)

09.04.2018 projekti “Noored sohu” töökoosolek Alutaguse Matkaklubi esindajaga

19.04.2018 hindajate paikvaatlus projektitaotlejate juurde

19.-21.04.2018 MTÜ Kohalik Toit ning Leader tegevusgrupid Virumaa ja Kirderanniku Koostöökogu maamessil Tartus

15.05.2018 Talgupäevad projekti “Noored sohu” raames

19.-25.05.2018 Virumaa tegevusgruppide õppereis Kreekasse

22.05.2018 projekt “Noored sohu” noorte retkejuhtide õppepäev

05.06.2018 projekt “Noored sohu” noorte retkejuhtide õppepäev

15.06.2018 MTÜ Virumaa Koostöökogu üldkoosolek

19.06.2018 projekti “Noored sohu” noorte retkejuhtide õppepäev

03.-08.07.2018 rahvusvahelise koostööprojekti “Noored seprad – noored sõbrad” lastelaager Soomes

23.-27.07.2018 rahvusvahelise koostööprojekti “Noored seprad – noored sõbrad” lastelaager Eestis

28.06.2018 MTÜ Virumaa Koostöökogu ja MTÜ Kirderanniku Koostöökogu allkirjastasid koostööprojekti lepingu. Koostööprojekt kannab pealkirja “Ettevõtjate võrgustumine”.

Juulis 2018 MTÜ Virumaa Koostöökogu koduleht www.viko.ee läbis uuenduskuuri.

Infopäevad taotlejatele 08.08.2018 ja 15.08.2018

17.-28.09.2019 taotlusvoor (avatud M1, M2, M3)

28.-29.08.2018 projekti “Virumaa Süda piirkond nähtavaks” raames õppereis Saaremaale

16.11.2018 matkapäev

Räätsamatk Uljaste soos 03. november 2018 projekt „Noored sohu“

21.11.2019 Seminar “Kogukonna meetod ja multifondid” Eesti Leader Liit ja Virumaa Koostöökogu seminar

Kokku ilmus 11 Leader lugu - Virumaa Koostöökogu poolt toetatud projektide kohta.

Personal

MTÜ Virumaa Koostöökogul on tegevpersonali 3 – tegevjuht (1), projektispetsialist (0,5) ja projektispetsialist-assistent (0,5). Raamatupidamisteenust osutab Tulem Pluss OÜ ning audiitorteenust Audest Audiitorteenuste OÜ.

Juhatus on seitsme liikmeline ning saab oma tegevuse eest töötasu.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

1. Strateegia muudatus
2. Juhatus valimine (10.12.14) 5-ks aastaks.
3. Jätkata Leader lugude kogumist projektitaotluste kohta, selleks, et programmiperioodi lõpuks trükkida kogumik.

MTÜ põhieesmärgiks on jätkata Lüganuse, Vinni (Rägavere valla osa) ja Viru-Nigula valla (Aseri valla osa) valdasid hõlmava piirkonna maaelu arengu arendamist läbi Leader meetme raames antava projektitoetuste jagamise.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab MTÜ Virumaa Koostöökogu 2017 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MTÜ Virumaa Koostöökogu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 153	22 360	2
Nõuded ja ettemaksud	41 483	27 436	3
Kokku käibevarad	49 636	49 796	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 181	1 244	5
Kokku põhivarad	2 181	1 244	
Kokku varad	51 817	51 040	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	6 526	6 596	6
Kokku lühiajalised kohustised	6 526	6 596	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	9 542	18 042	
Kokku pikaajalised kohustised	9 542	18 042	
Kokku kohustised	16 068	24 638	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	26 402	16 579	
Aruandeaasta tulem	9 347	9 823	
Kokku netovara	35 749	26 402	
Kokku kohustised ja netovara	51 817	51 040	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 256	4 720	8
Annetused ja toetused	155 730	107 901	9
Tulu ettevõtlusest	948	60	
Muud tulud	650	417	10
Kokku tulud	163 584	113 098	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-98 551	-51 533	11
Tööjõukulud	-54 504	-50 636	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 169	-1 106	
Kokku kulud	-154 224	-103 275	
Põhitegevuse tulem	9 360	9 823	
Intressikulud	-13	0	
Aruandeaasta tulem	9 347	9 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	9 360	9 823	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 169	1 106	
Kokku korrigeerimised	1 169	1 106	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 047	266	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 570	-5 418	
Makstud intressid	-13	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 101	5 777	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 106	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 106	0	
Kokku rahavood	-14 207	5 777	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 360	16 583	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 207	5 777	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 153	22 360	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	16 579	16 579
Aruandeaasta tulem	9 823	9 823
31.12.2017	26 402	26 402
Aruandeaasta tulem	9 347	9 347
31.12.2018	35 749	35 749

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Virumaa Koostöökoogu 2017.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard

on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olev sularaha ning raha ettevõtte pangakontol.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga nõude kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4
Muud masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	8 153	22 360
Kokku raha	8 153	22 360

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91	91
Ostjatelt laekumata arved	91	91
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 150	1 150
Muud nõuded	40 181	40 181
Ettemaksed	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 483	41 483
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	476	476
Ostjatelt laekumata arved	476	476
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 304	2 304
Muud nõuded	24 595	24 595
Viitlaekumised	24 595	24 595
Ettemaksed	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 436	27 436

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		741		1 000
Sotsiaalmaks		1 499		1 871
Kohustuslik kogumispension		58		79
Töötuskindlustusmaksed		54		82
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 150	0	2 304	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 150	2 352	2 304	3 032

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 580	2 580	2 600	5 180
Akumuleeritud kulum	-1 796	-1 796	-1 034	-2 830
Jääkmaksumus	784	784	1 566	2 350
Amortisatsioonikulu	-516	-516	-590	-1 106
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 580	2 580	2 600	5 180
Akumuleeritud kulum	-2 312	-2 312	-1 624	-3 936
Jääkmaksumus	268	268	976	1 244
Ostud ja parendused	1 257	1 257	849	2 106
Muud ostud ja parendused	1 257	1 257	849	2 106
Amortisatsioonikulu	-548	-548	-621	-1 169
31.12.2018				
Soetusmaksumus	3 837	3 837	3 449	7 286
Akumuleeritud kulum	-2 860	-2 860	-2 245	-5 105
Jääkmaksumus	977	977	1 204	2 181

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	318	318	
Võlad töövõtjatele	2 174	2 174	
Maksuvõlad	2 352	2 352	
Muud võlad	1 644	1 644	
Muud viitvõlad	1 644	1 644	
Saadud ettemaksed	9 580	38	9 542
Tulevaste perioodide tulud	38	38	
Muud saadud ettemaksed	9 542	0	9 542
Kokku võlad ja ettemaksed	16 068	6 526	9 542

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad töövõtjatele	2 307	2 307	
Maksuvõlad	3 032	3 032	
Muud võlad	1 254	1 254	
Muud viitvõlad	1 254	1 254	
Saadud ettemaksed	18 045	3	18 042
Tulevaste perioodide tulud	3	3	0
Muud saadud ettemaksed	18 042	0	18 042
Kokku võlad ja ettemaksed	24 638	6 596	18 042

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis		2 103
Puhkusetasude kohustis		204
Kokku võlad töövõtjatele		2 307

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	6 256	4 720
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 256	4 720

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	155 730	107 901
Kokku annetused ja toetused	155 730	107 901

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitsed	650	417
Kokku muud tulud	650	417

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Lähetuskulud	464	1 276
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	175	0
Liikmemaksud	1 621	1 684
Koolitused ja seminaride korraldamise kulud	22 609	9 668
Koostöö arendamine, kingitused	285	338
Seminaridel ja konverentsidel osalemise kulud	28 110	17 036
Teabe- ja reklaammaterjali koostamine ja väljaandmine	20 604	575
Strateegia infopäevad	732	7 783
Isikliku auto kompensatsioon	4 764	4 872
Kontoritehnika, mööbel	0	16
Raamatupidamisteenus	2 387	2 387
Veebilehe haldamise kulud,arendustöö	1 099	165
Kaudse kulud	14 982	5 126
Telefon ja internet	719	607
Kokku mitmesugused tegevuskulud	98 551	51 533

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	38 244	37 889
Sotsiaalmaksud	13 727	12 747
Kokku tööjõukulud	51 971	50 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Juriidilisest isikust liikmete arv	54	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 504	15 870