

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Põlvamaa Partnerluskogu

registrikood: 80237472

tänava/talu nimi, Kesk 20
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Põlva linn

vald:

postisihtnumber: 63308

maakond: Põlva maakond

telefon: + 372 799 8953

faks:

e-posti aadress: partnerluskogu@polvamaa.ee

veebilehe aadress: <http://www.partnerluskogu.ee/>

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 7 Laenukohustused	17
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	18
Lisa 11 Annetused ja toetused	19
Lisa 12 Muud tulud	19
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 14 Tööjõukulud	20
Lisa 15 Muud kulud	20
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 17 Seotud osapooled	20
Lisa 18 Täiendav lisa 1	21

Tegevusaruanne

MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu (edaspidi Ühing) on avatud ning avalikes huvides tegutsev juriidiliste isikute vabatahtlik ühendus, mille põhieesmärgiks on kohaliku initsiatiivi ning kohaliku elu arendamine, tegevuspiirkonna integreeritud strateegia koostamine, elluviimine ja arendamine tuginedes kolme sektori partnerlusele.

Partnerluskogu asutati 2006.aastal 30 asutajaliikme poolt, kelledest 8 esindasid avalik-õiguslikku sektorit (kohalikud omavalitsused) ning ülejäänud 22 erasektorit (9 äriühingut, 2 füüsilisest isikust ettevõtjat, 11 mittetulundusühingut).

Majandusaasta lõppedes oli Partnerluskogul liikmeid kokku 48, sealhulgas 9 omavalitsust, 17 äriühingut, 3 füüsilisest isikust ettevõtjat ja 19 mittetulundusühingut.

Ühingu tegutsemispiirkond hõlmab 9 valda: Ahja, Kanepi, Kõlleste, Laheda, Mooste, Põlva, Valgjärve, Vastse-Kuuste ja Veriora.

EELARVE, TULUD, KULUD, TULEM

Põllumajandusministri 12.06.2008.a määruse nr. 59 „Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse ja projektitoetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise täpsem kord“ alusel oli Ühingul välja töötatud rakenduskava 2010.aastaks. Nimetatud kava nägi Ühingu 2010.aasta ülalpidamiskuludeks ette 790 tuhat krooni ning Ühingu strateegia meetmete elluviimiseks veidi üle 6 687 tuhande krooni.

1) Strateegia meetmete toetuse eelarve - planeeritud kulud (eelarve maht) kokku 6 687 tuhat krooni, tegelikud kulud 8 411 tuhat krooni. Jooksva aasta kulude planeerimisel on arvestatud eelmise kalendriaasta eelarve jääkidega.

Strateegia viie meetme rakendamise eelarve kulud Ühingu raamatupidamise aastaaruandes ei kajastu, kuid on siinkohal ära toodud informatiivsel eesmärgil.

Eelarve vahendid kasutati 2010.aastal täielikult ära.

Meede	Nimetus	Kulude jääk 2009.aastast (krooni)	Planeeritud kulud 2010 (krooni)	Tegelikud kulud 2010 (krooni)	Toetust saanud projektide arv
1.1	„Kohalike ressursside säästev rakendamine“	33 079	1 667 429	1 700 508	16
1.2	„Ettevõtlusaktiivsuse ergutamine“	324 422	987 332	1 311 754	10
2.1	„Kvaliteetse, turvalise ja korrastatud elukeskkonna arendamine“	0	1 442 244	1 442 244	20
2.2	„Teenuste kvaliteedi ja kättesaadavuse parandamine“	796 656	2 590 167	3 386 823	9
2.3	„Kogukonna sotsiaalse kapitali tugevdamine“	570 220	0	570 220	6
	KOKKU	1 724 377	6 687 172	8 411 549	61

2) Partnerluskogu tegevustoetuse eelarve - planeeritud kulud (eelarve maht) 790 tuhat krooni, tegelikud kulud 1 063 tuhat krooni. Jooksva aasta kulude planeerimisel on arvestatud eelmise kalendriaasta eelarve jääkidega.

Eelarve kulu nimetus	Kulude jääk 2009.aastast (krooni)	Planeeritud kulud 2010 (krooni)	Tegelikud kulud 2010 (krooni)
Tööjõukulud	185 622	516 000	701 622
Lähetuskulud	15 500	0	15 500
Koolituskulud	0	14 000	5 065
Bürooruumide rent	2 000	34 000	36 000
Sidekulud	11 281	0	11 281
Bürootarbed	0	6 000	3 889
Sõidukulud	26 469	6 000	32 469
Kontoritehnika soetus	5 366	0	5 366
Infopäevad	31 521	52 000	83 521
Infomaterjalide koostamine	3 096	0	3 096
Veebilehe koostamine	374	0	374
Eksperthinnang	0	150 000	0
Seminaridel osalemine	113 000	0	113 234
Koostöö arendamise raames tehtavad kingid	0	6 000	1 543
Rahvusvahelised üritused	42 716	0	42 716
Reklaam	1 075	6 000	7 075
KOKKU	438 020	790 000	1 062 751

Ühingu majandusaasta aruandes toodud kulud erinevad eelarve kuludest varade soetamise ning eelarveväliste kulude tõttu.

Eelarves kajastatakse vara soetust kulureal täies mahus, kuid raamatupidamise majandusaasta aruandes võetakse vara arvele ning kajastatakse kuludes igal aastal teatud osa vara maksumusest (kulum). Samuti kajastatakse eelarves netokulu (kogukulu vähendatud saadud tulu võrra). Eelarvevälised kulud on kulud, mida PRIA ei toeta (liikluskindlustus, pangateenused, muude ühingute liikmemaksud, laenuintressid jm).

ÜHINGU TERVIKTEGEVUSE TULUD, KULUD, TULEM

Ühingu **tulud** moodustasid 2010.aastal 1 435 tuhat krooni (2009.aastal 1 532 tuhat krooni).

Ühingu tulud koosnevad:

* omavahenditest - liikmemaksud summas 132 tuhat krooni (2009.aastal sama), eelarvevälised.

* saadud toetustest - PRIA tekkepõhiselt arvestatud toetused tegevuskulude katteks summas 1 069 tuhat krooni (2009.aastal 966 tuhat krooni) ning varasemalt soetatud põhivara kulumi katteks summas 234 tuhat krooni (2009.aastal 225 tuhat krooni), eelarvelised.

* muudest tuludest ja finantstuludest - väheolulised, eelarvevälised.

Tegevuse lühiajaliseks finantseerimiseks on Ühing kasutanud laenu Maaelu Edendamise Sihtasutuselt (150 tuhat krooni) ning PRIA poolt võimaldatavat tegevustoetuse ettemaksu (400 tuhat krooni).

Ühingu **kulud** moodustasid 2010.aastal 1 344 tuhat krooni (2009.aastal 1 450 tuhat krooni).

Ühingu kulud koosnevad:

* Eelarvelised ja eelarvevälised tegevuskuludest summas 405 tuhat krooni (2009.aastal 539 tuhat krooni); eelarveväliste kulude maht 44 tuhat krooni (2009.aastal 19 tuhat krooni).

* Tööjõukuludest summas 705 tuhat krooni (2009.aastal 688 tuhat krooni), täies mahus eelarveline.

* Põhivara kulumist summas 234 tuhat krooni (2009.aastal 225 tuhat krooni), täies mahus eelarveline selles perioodis, mil vara soetati.

* Muudest kuludest ja finantskuludest summas 2 tuhat krooni (2009.aastal 19 tuhat krooni) - Maaelu Arendamise Sihtasutuselt saadud laenu tasuks, eelarvevälised.

Ühingu 2010.aasta **tulem** oli 89 tuhat krooni (2009.aasta tulem 64 tuhat krooni). Kokku tulem tegutsemise algusest 329 tuhat krooni.

PERSONAL

Ühingu igapäevast tööd juhib ja Ühingu esindab 8-liikmeline juhatus, kuhu kuuluvad kõikide sektorite esindajad.

Palgalisi töötajaid on Ühingu 3 (2009.aastal sama). Palgakulu kokku 523 tuhat krooni (2009.aastal 506 tuhat krooni), sealhulgas tegevjuhi tasu 229 tuhat krooni (2009.aastal 228 tuhat krooni).

Juhatuse liikmete tasud 2010.aastal kokku 51 tuhat krooni (2009.aastal 34 tuhat krooni).

EESMÄRGID 2011.AASTAKS

Jätkata tegevust Põlvamaa Partnerluskogu strateegia 2007 - 2013 elluviimiseks, et läbi kohaliku algatuse kasvaks tegevuspiirkonna konkurentsivõime ja inimeste heaolu.

Vastavalt Ühingu üldkoosoleku poolt 26.10.2010.aastal vastu võetud otsusele rakendatakse alates 2011.aastast strateegia elluviimiseks kahte toetusmeedet:

* meede 1 - "Atraktiivsuse ja konkurentsivõime tugevdamine"

* meede 2 - "Elukvaliteedi parandamine".

Juhatuse esimees:

Andrus Seeme

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu tegevjuhtkonnana oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ja kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu finantsseisundit, majandustulemust ja rahajääke;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (25.02.2011), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees: Andrus Seeme

Juhatuse liige: Saima Värton

Juhatuse liige: Karmen Kukk

Juhatuse liige: Tiina Länkur

Juhatuse liige: Katrin Pree

Juhatuse liige: Alar Alapert

Juhatuse liige: Lennart Liba

Juhatuse liige: Ülo Needo

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	142 214	519 343	2, 16
Nõuded ja ettemaksud	560 884	627 138	3
Kokku käibevara	703 098	1 146 481	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	491 662	628 706	5
Immateriaalne põhivara	313 928	410 783	6
Kokku põhivara	805 590	1 039 489	
Kokku varad	1 508 688	2 185 970	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 000	400 000	7
Võlad ja ettemaksud	224 449	507 435	8
Kokku lühiajalised kohustused	374 449	907 435	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	805 590	1 039 489	9
Kokku pikaajalised kohustused	805 590	1 039 489	
Kokku kohustused	1 180 039	1 946 924	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	239 046	175 176	
Aruandeaasta tulem	89 603	63 870	
Kokku netovara	328 649	239 046	
Kokku kohustused ja netovara	1 508 688	2 185 970	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	131 708	131 580	10
Annetused ja toetused	1 303 290	1 400 535	11
Muud tulud	2	10	12
Kokku tulud	1 435 000	1 532 125	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-405 233	-539 164	13
Tööjõukulud	-704 502	-685 830	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-233 899	-225 173	5, 6
Muud kulud	-143	0	
Kokku kulud	-1 343 777	-1 450 167	
Kokku põhitegevuse tulem	91 223	81 958	
Finantstulud ja -kulud	-1 620	-18 088	16
Aruandeaasta tulem	89 603	63 870	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	91 223	81 958	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	233 899	225 173	5, 6
Kokku korrigeerimised	233 899	225 173	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	211 949	-319 493	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-662 580	260 774	
Laekunud intressid	558	709	16
Makstud intressid	-2 178	-18 797	16
Kokku rahavood põhitegevusest	-127 129	230 324	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-209 000	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-209 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	150 000	400 000	7
Saadud laenude tagasimaksud	-400 000	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-250 000	400 000	
Kokku rahavood	-377 129	421 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	519 343	98 019	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-377 129	421 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	142 214	519 343	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	175 176	175 176
Aruandeaasta tulem	63 870	63 870
31.12.2009	239 046	239 046
Aruandeaasta tulem	89 603	89 603
31.12.2010	328 649	328 649

MTÜ-I Põlvamaa Partnerluskogu osakapitali moodustanud ei ole. Liikmemaksudest laekunud tulu kasutatakse põhitegevuse kulude katmiseks. Netovara koosneb majandustegevuse tulemist.

2010.aastal hinnatud ümber põhivara sihtfinantseerimise arvestus ning seetõttu korrigeeritud saldosisid seisuga 31.12.2009.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu (edaspidi Ühing) aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Tulude ja kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel, kohandades seda vastavalt korteriühistu spetsiifikale.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahakäibe aruandes kajastatakse Ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks. Ühingu põhitegevuse rahakäibeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahakäivet ning neid kajastatakse kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse välisvaluuta arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel. Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Ühingu põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ehk lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta. Ebatõenäoliseks arvatud nõuded kantakse tegevuskuludesse. Varem ebatõenäoliseks hinnatud ning kuludesse kantud nõuete laekumised kajastatakse tegevuskulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (mitmesugused nõuded, viitlaekumised, ettemaksud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse Ühingu enda majandustegevuses või projektides kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 30 000 (kolmkümmend tuhat) krooni. Olulisuse printsiibist lähtudes need varad, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kantakse soetamisel kohe kuludesse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara korrigeeritud soetusmaksumuses ehk bilansilisest soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Lõpetamata põhivara võetakse arvele ettevõtte juhtkonna otsusega.

Põhivara soetamiseks või parendamiseks tarviliikud laenukulutused arvatakse finantskuludesse.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse füüsilise substantsita vara, mida Ühing kasutab enda majandustegevuses või projektide tarbeks. Arvestuse alused analoogilised materiaalse põhivara arvestusele. Lähtudes PRIA nõuetest on projektide tarbeks soetatud immateriaalse põhivarale määratud amortisatsioonimääraks 16,7% ehk kasulikuks elueaks 6 aastat. Ühingu majandustegevuse tarbeks soetatud impõhivarale määratakse amortisatsioonimäär tegevjuhi poolt jooksvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30 000

Ühing kasutab materiaalse põhivara depretsieerimisel lineaarset meetodit. Lähtudes PRIA nõuetest on projektide tarbeks soetatud materiaalse põhivarale määratud depretsiatsioonimääraks 16,7% ehk kasulikuks elueaks 6 aastat. Ühingu majandustegevuse tarbeks soetatud põhivarale määratakse depretsiatsioonimäär tegevjuhi poolt jooksvalt. Kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõstavad oluliselt objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel (rekonstrueerimine, renoveerimine), kapitaliseeritakse bilansis põhivara soetusmaksumuse suurendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, muud võlad, pangalaenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelised annetuse ja toetused (nii era- kui juriidilistelt isikutelt saadavad vahendid – nende kasutamine ei ole seotud ühegi kindla projektiga) kajastatakse kassapõhiselt ehk siis, kui need on laekunud.

Sihtotstarbelised tulud (nii era- kui juriidilistelt isikutelt kindla vara soetamiseks või projekti finantseerimiseks saadavad vahendid) kajastatakse lähtudes sihtfinantseerimise põhimõtetest ehk tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused (sihtotstarbelised otsekulud), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised tulud mõeldud. Tulud sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulud

Ettevõtlustulusid kajastatakse nagu äriühingutes ehk

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud hüved ja riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Põhikirjalise tegevuse tulused arvestatakse järgmiselt:

Liikmetelt saadavad mitte-sihtotstarbelised tulud (liikme- ja sisseastumismaksud - nende kasutamine ei ole seotud ühegi kindla projektiga) kajastatakse tekkepõhiselt.

Finantstulud – kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Ettevõtlusega seotud kulud – kajastatakse tekkepõhiselt analoogiliselt äriühingutes kulude kajastamisega.

Põhitegevusega seotud otsekulud – Ühingu poolt läbiviidavate projektide tarbeks tehtavad kulutused kajastatakse tekkepõhiselt. Siin kajastatakse nii siht- kui mitte-sihtfinantseeritavad kulud.

Tööjõukulud – Ühingu poolt majandustegevuses tehtud tööjõukulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Põhivara kulum – nii materiaalselt kui immateriaalselt põhivaralt arvestatud kulum kajastatakse tekkepõhiselt.

Muud kulud – muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse tekkepõhiselt. Siin kajastatakse ka tegevuskulude sihtfinantseerimise kaudu kompenseeritavad kulud.

Finantskulud – kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	142 214	519 343
Kokku raha	142 214	519 343

MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu hoiab oma rahalisi vahendeid kassas ning pangas.

Kassa asub kontoris tegevjuhi valduses. Kassalimiiti kehtestatud ei ole.

Ühingu arveldusarved asuvad pankades SEB Ühispank ja Swedbank ning nende kaudu toimub põhiline arveldamine ostjate, tarnijatega ja töövõtjatega.

Vahendite pangas hoidmise eest on 2010.aastal saadud pangaintressi 558 krooni (2009.aastal 709 krooni, vaata ka lisa 16).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200
Ostjatelt laekumata arved	1 200	1 200
Muud nõuded	559 684	618 899
Intressinõuded	533	560
Viitlaekumised	559 151	618 339
Ettemaksed	0	7 039
Kokku Nõuded ja ettemaksed	560 884	627 138

NÕUDED OSTJATE VASTU

Kajastatakse nõudeid Ühingu liikmete vastu. Majandusaasta seisuga on liikmemaks tasumata 3 liikmel.

MUUD NÕUDED

Kajastatakse viitnõudeid (tuludesse arvestatud, kuid veel laekumata summad).

* Saadaolevad pangaintressid summas 533 krooni (2009.aastal 560 krooni). Arvestatud raha hoiustamise eest SEB Ühis pangas. Laekuvad järgneva aasta jaanuaris.

* Viitnõue PRIA vastu summas 559 151 krooni (2009.aastal 618 339 krooni). Sisaldab menetluses olevate või menetlusse andmata majandusaasta kuludeklaratsioonidega taotletud toetussummasid.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	18 658	17 074
Erisoodustuse tulumaks	825	0
Sotsiaalmaks	33 885	30 665
Kohustuslik kogumispension	950	410
Töötuskindlustusmaksed	3 318	3 318
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57 636	51 467

Võlana kajastatud maksud ja maksed arvestatud aruandeaasta detsembrikuu väljamaksetelt. Tasumise tähtaeg järgneva aasta 10. jaanuaril.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	0	552 719	552 719	58 906			611 625
Akumuleeritud kulum	0	-53 764	-53 764	-9 837			-63 601
Jääkmaksumus	0	498 955	498 955	49 069	0	0	548 024
Ostud ja parendused	209 000		209 000				209 000
Muud ostud ja parendused	209 000		209 000				209 000
Amortisatsioonikulu	-26 177	-92 304	-118 481	-9 837			-128 318
31.12.2009							
Soetusmaksumus	209 000	552 719	761 719	58 906			820 625
Akumuleeritud kulum	-26 177	-146 068	-172 245	-19 674			-191 919
Jääkmaksumus	182 823	406 651	589 474	39 232	0	0	628 706
Amortisatsioonikulu	-34 903	-92 304	-127 207	-9 837			-137 044
31.12.2010							
Soetusmaksumus	209 000	552 719	761 719	58 906			820 625
Akumuleeritud kulum	-61 080	-238 372	-299 452	-29 511			-328 963
Jääkmaksumus	147 920	314 347	462 267	29 395			491 662

TRANSPORDIVAHENDINA on arvel sõiduauto Subaru (soetusmaksumusega 209 000 krooni).

MASINATE JA SEADMETE rühmas on arvel:

- * Puuri külas asuv puurkaev (soetusmaksumusega 303 432 krooni);
- * Vanaküla-Holvandi Külaseltsi külaplatsi elektrivarustuskompleks (soetusmaksumusega 128 366 krooni);
- * Põlva Talurahvamuuseumis paiknev infokiosk (soetusmaksumusega 48 380 krooni),
- * MTÜ Laheda Valla Team kasutuses olev keraamikapõletusahi (soetusmaksumusega 42 451 krooni);
- * MTÜ A.Matteuse nimeline Haridusseltsi kasutuses olev riht- ja paksushövelmasin (soetusmaksumusega 30 090 krooni).

MUU PÕHIVARANA on arvel MTÜ Külaliit Rehepapp kasutuses olev välitelk (soetusmaksumusega 58 906 krooni).

Varade tasuvusajaks on arvestatud 6 aastat, amortisatsiooninorm 16,7% aastas.

BILANSIVÄLISE VARANA peetakse arvet vara üle, mida kasutatakse majandustegevuses kauem kui 1 aasta, kuid mille maksumus jääb alla 30 000 krooni.

Nimetatud vara ostumaksumus kantakse kohe selle kuludesse.

Ühingu üldtegevuse tarbeks on soetatud vara maksumusega 70 295 krooni, Ühingu poolt korraldatud ja vahendatud projektide tarbeks maksumusega 658 460 krooni. 2010.aastal varastati ühe projekti tarbeks soetatud vara soetusmaksumusega 17 910 krooni. Jääk 640 550 krooni.

Projektide raames soetatud vara eest vastutavad projektist kasusaajad vähemalt 6 aasta jooksul.

Kokku on bilansiväliseid varasid soetatud maksumusega 710 845 krooni.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	579 980		579 980
Akumuleeritud kulum	-72 342		-72 342
Jääkmaksumus	507 638	0	507 638
Amortisatsioonikulu	-96 855		-96 855
31.12.2009			
Soetusmaksumus	579 980		579 980
Akumuleeritud kulum	-169 197		-169 197
Jääkmaksumus	410 783	0	410 783
Amortisatsioonikulu	-96 855		-96 855
31.12.2010			
Soetusmaksumus	579 980		579 980
Akumuleeritud kulum	-266 052		-266 052
Jääkmaksumus	313 928		313 928

Seisuga 31.12.2010 kajastatakse immateriaalse varana:

- * Leevi Vabaõhukeskuse üldplaneeringut (soetusmaksumusega 65 726 krooni);
- * Mooste Mõisa Folgikoja projekti (soetusmaksumusega 186 086 krooni);
- * Mammaste Spordikeskuse projekti üht osa (soetusmaksumusega 171 110 krooni);
- * Mammaste suusaradade rajaplaane (soetusmaksumusega 48 852 krooni);
- * Savi talu Ürituste maja ehituslikku projekti (soetusmaksumusega 43 306 krooni);
- * Karilatsi Talurahvamuseumis paikneva infokioski interaktiivse kaardi kasutuslitsentsi (soetusmaksumusega 64 900 krooni).

Varade tasuvusajaks on arvestatud 6 aastat, amortisatsiooninorm 16,7% aastas.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Maaelu Arendamise SA	150 000	150 000		
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000		
Laenukohustused kokku	150 000	150 000		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Maaelu Arendamise SA	400 000	400 000		
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000		
Laenukohustused kokku	400 000	400 000		

MTÜ Põlvamaa Partnerluskogu tegevus on suures osas üles ehitatud PRIA toetustele. Olukorras, kus PRIA toetussummad jõuavad Ühingu niitmeekuulise nihkega, on vaja kasutada täiendavat finantseerimist.

2009.aastal sõlmis Ühing laenulepingu Maaelu Arendamise Sihtasutusega. MESA laen on antud tähtajaga 2010.a jaanuar. Intressimäär 5% aastas. 2009.aastal on tasutud laenuintressi 18 797 krooni.

2010.aastal nimetatud laen tasuti ning saadi uus, summas 150 000. Uus laen on tagastamistähtajaga mai 2011. Intressimäär 5% aastas. 2010.aastal tasutud laenuintressi 2 178 krooni.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 313	4 657	
Võlad töövõtjatele	14 805	51 311	
Maksuvõlad	57 636	51 467	4
Saadud ettemaksed	145 695	400 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	224 449	507 435	

VÕLAD TARNIJATELE

kajastatakse tarnijate arveid, mille maksetähtaeg on järgneva aasta algul. Maksetähtaja ületanud võlgnevusi ei ole.

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

Kajastatakse puhkusereservi summasid:

* palgaosa 11 016 krooni (2009.aastal 15 147 krooni);

* sotsiaal- ja tööandja töötuskindlustusmaksu osa 3 789 krooni (2009.aastal 5 211 krooni).

ETTEMAKSED

* PRIAst saadud ettemaks tegevuskulude vahepealseks finantseerimiseks summas 145 695 krooni (seisuga 31.12.2009 400 000 krooni).

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA toetus	1 039 489			-233 899	805 590
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 039 489			-233 899	805 590
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus	0	1 069 391	0	-1 069 391	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 069 391	0	-1 069 391	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 039 489	1 069 391	0	-1 303 290	805 590
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA toetus	1 055 662	209 000	0	-225 173	1 039 489
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 055 662	209 000	0	-225 173	1 039 489
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA toetus	0	1 084 435	0	-1 084 435	0
Muude isikute omaosalused projektides	0	90 927	0	-90 927	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 175 362	0	-1 175 362	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 055 662	1 384 362	0	-1 400 535	1 039 489

PRIA sihttoetus kokku 1 303 290 krooni (2009.aastal 1 400 535 krooni), sealhulgas

* tegevuskuludeks 1 069 391 krooni (2009.aastal 966 362 krooni, näidatud veerus "Saadud")

* aruandeaastal põhivara soetamiseks 0 krooni (2009.aastal 209 000 krooni, näidatud veerus "Saadud")

* varem soetatud põhivara kulumise katteks korraga nii tuludesse kui kuludesse kantav summa 233 899 krooni (2009.aastal 225 173 krooni, näidatud veerus "Tulu/Amortisatsioon").

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	131 708	131 580
Kokku liikmetelt saadud tasud	131 708	131 580

Ühingu liikmeteks on 9 kohalikku omavalitsust ning 39 muud isikut (2009.aastal 37).

Lisa 11 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 069 391	1 175 362	
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	233 899	225 173	
Kokku annetused ja toetused	1 303 290	1 400 535	9

Ühingul on vastu võetud eelarve, mille kulude katteks saadakse PRIA'lt abikõlblike kulude katteks tagastamatut toetust 100%.

Lisa 12 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Ümardamistulud	2	10
Kokku muud tulud	2	10

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Koolituste korraldamise kulud	121 351	115 997
Reklaamikulud	4 716	14 595
Väikevara soetus- ja hoolduskulud	13 463	63 581
Transpordikulud (sh kindlustus)	42 293	81 118
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	2 524	4 460
Lähetuskulud	134 148	192 702
Kontoriruumi ülalpidamiskulud	36 000	27 776
Panga teenustasud	1 720	1 760
Muud tegevuskulud (perioodika, erisoodustuse maksud jm)	13 372	1 883
Teiste ühingute liikmemaksud	20 000	0
Trükiste valmistamise kulud	3 096	15 161
Sidekulud	4 536	4 574
Kantseleikaupade kulud	2 659	7 782
Ruumide rent	470	2 775
Ettevõtlusuuringute kulud	4 885	5 000
Lootusetud arved		0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	405 233	539 164

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	522 867	506 088
Sotsiaalmaksud	181 634	179 742
Kokku tööjõukulud	704 501	685 830
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	704 501	685 830
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 15 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	42	0
Riigilõiv	100	0
Ümradamiskulu	1	0
Kokku muud kulud	143	

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	558	709	2
Intressikulud	-2 178	-18 797	
Intressikulu laenudelt	-2 178	-18 797	7
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 620	-18 088	

Ühing on saanud laenu Maaelu Arendamise Sihtasutuselt.

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2010	31.12.2009
Juriidilisest isikust liikmete arv	48	48

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	229 260	227 585
Arvestatud tasutud juhatuse liikmetele	50 985	33 547

Lisa 18 Täiendav lisa 1

MTÜ PÕLVAMAA PARTNERLUSKOGU LIIKMETE NIMEKIRI

Omavalitsused:

1. Ahja Vallavalitsus
2. Kanepi Vallavalitsus
3. Kõlleste Vallavalitsus
4. Laheda Vallavalitsus
5. Mooste Vallavalitsus
6. Põlva Vallavalitsus
7. Valgjärve Vallavalitsus
8. Vastse-Kuuste Vallavalitsus
9. Veriora Vallavalitsus

Mittetulundusühendused:

1. MTÜ Avar
2. MTÜ Jalgpalliklubi „Lootos“
3. MTÜ Kanepi Kommunikatsioonikeskus
4. MTÜ Koduküla Valgjärve
5. MTÜ Krootuse Kultuuriselts
6. MTÜ Laho Küla Selts
7. MTÜ Mooste KülalisStudio
8. MTÜ Põlvamaa Lastekaitse Ühing
9. MTÜ Põlvamaa Põllumeeste Liit
10. MTÜ Põlvamaa Puuetega Inimeste Koda
11. MTÜ Põlvamaa Sotsiaaltöö Ühendus AGENS
12. MTÜ Saverna KesKus
13. MTÜ Taevaskoja
14. MTÜ Vastse-Kuuste Naisteklubi „Kolmapäev“
15. MTÜ Võhanduveere
16. MTÜ Lahedalt Lendama
17. MTÜ Hääom
18. MTÜ Aarna Külaselts
19. MTÜ Postitee

Ettevõtjad:

1. FIE Andres Kelner
2. FIE Raili Kallavus
3. FIE Urmas Kukk
4. FIE Meelis Kokkmaa
5. FIE Ole Musting
6. Aare Veetsmanni Metsanurga talu
7. Jõevara Saamuli talu
8. Kaska-Luiga talu
9. AS Cista
10. AS Taevaskoja Turismi- ja Puhkekeskus
11. Lahe Masinaühistu
12. OÜ Filomela
13. OÜ Fio
14. OÜ Friput
15. OÜ Põlva Agro
16. OÜ Valgemetsa Puhkekeskus
17. Peri Põllumajanduslik OÜ
18. OÜ Agrostem
19. AS Krootuse Agro
20. OÜ Ahja Puhke- ja Ärimaja