

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Põlvamaa Partnerluskogu

registrikood: 80237472

tänava/talu nimi, Kesk 20

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 63308

telefon: +372 7998936, +372 5045489

faks: +372 7998936

e-posti aadress: partnerluskogu@polvamaa.ee

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	14
Lisa 8 Annetused ja toetused	14
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Muud kulud	16
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

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.

Ühing asutati 2006.aastal 30 asutajaliikme poolt, kelledest 8 esindasid avalik-õiguslikku sektorit (kohalikud omavalitsused) ning ülejäänud 11 erasektorit ja 11 mittetulundussektorit.

Majandusaasta lõppedes oli Ühingul liikmeid kokku 51, sealhulgas 9 kohalikku omavalitsust, 15 äriühingut, 8 füüsilisest isikust ettevõtjat, 18 mittetulundusühingut ja 1 sihtasutus.

Ühingu tegutsemispiirkond hõlmab rohkem kui 14 tuhat km² ning rohkem kui 15 tuhat inimest ehk üheksa kohaliku omavalitsuse territooriumi - Ahja, Kanepi, Kõlleste, Laheda, Mooste, Põlva, Valgjärve, Vastse-Kuuste ja Veriora.

EELARVE TULUD, KULUD, TULEM

Põllumajandusministri 21.09.2012.a määruse nr. 75 „Kohaliku tegevusgrupiga halduslepingu sõlmimise, taotlemise ja taotluse menetlemise kord, nõuded kohaliku tegevusgrupi kohta ning Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse ja projektitoetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise täpsem kord“ alusel kinnitati 2013.aasta rakenduskava.

Rakenduskava jaguneb kaheks osaks:

- 1) Kohaliku tegevusgrupi ehk **Ühingu strateegia meetmete rakendamise** toetus summas 271 tuhat eurot (2012.aastal Põllumajandusministri eelneva analoogilise määruse alusel 575 tuhat eurot), toetuse keskmine määr 75% (2012.aastal 77%);
- 2) **Ühingu ülalpidamiskulude** toetus summas 112 tuhat eurot (2012.aastal sama), toetuse määr 100%.

1. **Ühingu strateegia meetmete rakendamise toetuse eelarve** - planeeritud toetus (kulud) 271 tuhat eurot; tegelik toetus (kulud) 271 tuhat eurot (2012.aastal vastavalt 575 tuhat eurot ja 544 tuhat eurot).

Nimetatud jaotuse eelarve kulud kajastuvad Ühingu raamatupidamise aastaaruandes ainult osaliselt (meede 1 raames siseriikliku koostööprojekti "Elu kahe maailma piiril" kulud ja meede 2 raames rahvusvahelise koostööprojekti "Youth for Youth" kulud), kuid on siinkohal tervikuna ära toodud informatiivsel eesmärgil.

Meede	Nimetus	Planeeritud toetus (tuhat eurot)	Tegelik toetus (tuhat eurot)	Toetust saanud projektide arv
1	„Atraktiivsuse ja konkurentsivõime tugevdamine“	108	108	24
2	„Elukvaliteedi parandamine“	163	163	21
	KOKKU	271	271	45

1. **Ühingu ülalpidamiskulude eelarve** - planeeritud toetus (kulud) 112 tuhat eurot (2012.aastal sama), tegelikud kulud 63 tuhat eurot (2012.aastal sama). Eelmiste aastate akumuleerunud ülejääki summas 138 tuhat eurot kasutatakse järgnevate aastate Ühingu ülalpidamiskulude katteks.

Ülalpidamiskulude Eelarve kulu koondrea nimetus	Planeeritud kulud (tuhat eurot)	Tegelikud kulud (tuhat eurot)
Personalikulud	57	48
Üldkulud (büroo-, sidekulud jm)	6	4
Sõidukulud	4	2
Kontoritehnika ja mööbli soetamise kulud	2	1
Koolituse, seminari ja infopäeva korraldamise kulud	14	3
Infomaterjali koostamise ja väljaandmise kulud	0	0
Veebilehe loomise, haldamise ja avaldamise kulud	0	0

Uuringu ja teenuse tellimise kulud	2	1
Eksperthinnangu tellimise kulud	3	1
Seminaril, konverentsil, messil ja õppereisil osalemise kulud	21	3
Ühingu korraldatava rahvusvahelise ürituse kulud	2	0
Reklaammaterjali väljaandmise kulud	1	0
KOKKU	112	63

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

Eelarvevälised kulud on kulud, mida PRIA ei toeta (liikluskindlustus, pangateenused, muude ühingute liikmemaksud, laenuintressid, mittetoetatavad palgakulud jm).

ÜHINGU TERVIKTEGEVUSE TULUD, KULUD, TULEM

Ühingu **tulud** moodustasid 2013.aastal 97 tuhat eurot (2012.aastal 73 tuhat eurot).

Ühingu tulud koosnevad:

- * omavahenditest – liikmemaksud summas 9 tuhat eurot (2012.aastal sama);
- * saadud toetustest – PRIA ja muude kaasfinantseerijate tekkepõhiselt arvestatud toetused tegevuskulude ja põhivara katteks summas 88 tuhat eurot (2012.aastal 64 tuhat eurot);
- * muudest tuludest ja finantstuludest.

Tegevuse lühiajaliseks finantseerimiseks on Ühing kasutanud PRIA poolt võimaldatavat tegevustoetuse ettemaksu.

Ühingu **kulud** moodustasid 2013.aastal 92 tuhat eurot (2012.aastal 67 tuhat eurot).

Ühingu kulud koosnevad:

- * sihtotstarbeliselt toetatavatest kuludest summas 88 tuhat eurot (2012.aastal 64 tuhat eurot);
- * mitmesugustest tegevuskuludest (mitte toetatavad ehk abikõlbmatud kulud) summas 4 tuhat eurot (2012.aastal 3 tuhat eurot).

Ühingu **tulem** moodustas 2013.aastal 5 tuhat eurot (2012.aastal 6 tuhat eurot). Kokku tulem tegutsemise algusest 30 tuhat eurot.

PERSONAL

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

Palgalisi töötajaid on Ühingul 3 (2012.aastal sama). Palgakulu kokku 36 tuhat eurot (2012.aastal 37 tuhat eurot), sealhulgas tegevjuhi tasu 15 tuhat eurot (2012.aastal 16 tuhat eurot).

Juhatuse liikmete tasud 2013.aastal kokku 4 tuhat eurot (2012.aastal 5 tuhat eurot).

EESMÄRGID 2014.AASTAKS

Viia lõpule Ühingu strateegia 2007-2013 raames algatatud projektid ja tegevused, et läbi kohaliku algatuse kasvaks tegevuspiirkonna konkurentsivõime ja inimeste heaolu.

Algatada Ühingu strateegia uuendamise protsess, eesmärgiga viia see vastavusse MAK 2014-2020 eesmärkidega ja selles sisalduva Leader meetmelehe nõuetega.

Uuendamise protsessi osaks on tegevuspiirkonna kogukondade kaasamine, et selgitada välja arenguvajadusi. Strateegia uuendamine on tarvilik jätkamaks uuel programmiperioodil tegevuspiirkonna arendamist kohaliku algatuse kaudu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 441	21 575	2
Nõuded ja ettemaksed	37 110	50 442	3
Kokku käibevara	77 551	72 017	
Kokku varad	77 551	72 017	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 973	41 983	5
Kokku lühiajalised kohustused	42 973	41 983	
Kokku kohustused	42 973	41 983	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	30 034	24 371	
Aruandeaasta tulem	4 544	5 663	
Kokku netovara	34 578	30 034	
Kokku kohustused ja netovara	77 551	72 017	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 520	8 655	7
Annetused ja toetused	78 163	63 926	6, 8
Kokku tulud	86 683	72 581	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-78 163	-63 926	6. 9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 346	-1 133	10
Tööjõukulud	-1 633	-1 877	11
Muud kulud	0	-1	12
Kokku kulud	-82 142	-66 937	
Põhitegevuse tulem	4 541	5 644	
Muud finantstulud ja -kulud	3	19	13
Aruandeaasta tulem	4 544	5 663	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 541	5 644	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 332	-20 614	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	990	91	
Laekunud intressid	3	19	13
Kokku rahavood põhitegevusest	18 866	-14 860	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 336	0	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 336	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	18 866	-14 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 575	36 435	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 866	-14 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 441	21 575	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	24 371	24 371
Aruandeaasta tulem	5 663	5 663
31.12.2012	30 034	30 034
Aruandeaasta tulem	4 544	4 544
31.12.2013	34 578	34 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel, kohandades seda vastavalt Ühingu spetsiifikale.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ühing on sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastamisel läinud tagasiulatuvalt üle netomeetodile. Sihtfinantseerimisega soetatud vara on arvele võetud tema netosetusmaksumuses, st vara soetusmaksumusest on maha arvatud saadud sihtfinantseerimise summa.

Antud meetodit kasutades on bilansist taandatud vara jääkväärtus ning teiselt poolt pikaajaline kohustus sihtotstarbeliste tasude kajastamise näol.

Mõju tulemiaruandele puudub.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
Materiaalne põhivara	13 905	-13 905	0
Immateriaalne põhivara	7 684	-7 684	0
Pikaajalised kohustused	21 588	-21 588	0

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.

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 ebatoenäoliseks 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 1 917 (üks tuhat üheksasada seitseteist) eurot. Olulisuse printsiibist lähtudes need varad, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 917 euro, 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.

Bilansist 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.

Sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastamisel kasutatakse netomeetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 917

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 finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad, pangalaenu) 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.

Annetused ja toetused

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses.

Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse tulemiaruanDES kirjel "Annetused ja toetused".

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud varad bilansis arvele tema netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tasuta saadud vara soetusmaksumus on null.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

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 usaldusväärset määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodide 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.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud - kajastatakse kõik Ühingu tekkepõhised kulud (kaasa arvatud tööjõukulud ja vara kulum), mida finantseeritakse sihtotstarbelistest maksetest.

Mitmesugused tegevuskulud – kajastatakse kõik kulud, mida finantseeritakse mitte-sihtotstarbelistest maksetest. Kulutused kajastatakse tekkepõhiselt.

Tööjõukulud – mitte-sihtotstarbelistest vahenditest finantseeritavad Ühingu poolt majandustegevuses tehtud tööjõukulud kajastatakse tekkepõhiselt, .

Põhivara kulum – mitte-sihtotstarbelistest vahenditest finantseeritav 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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Arvelduskontod	40 441	21 575	13
Kokku raha	40 441	21 575	

2013.aastal teenitud intressitulu raha hoidmise eest deposiitkontol 3 eurot (2012.aastal 19 eurot).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	19	19		
Ostjatelt laekumata arved	19	19		
Muud nõuded	37 091	37 091		
Intressinõuded	3	3		
Viitlaekumised	37 088	37 088		
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 110	37 110		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	38	38		
Ostjatelt laekumata arved	38	38		
Muud nõuded	50 404	50 404		
Intressinõuded	18	18		
Viitlaekumised	50 386	50 386		
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 442	50 442		

1. NÕUDED OSTJATE VASTU kokku 19 eurot (2012.aastal 38 eurot):

Kajastatakse nõudeid Ühingu liikmete vastu. Majandusaasta seisuga on liikmemaks tasumata 1 liikmel (2012.aastal 2 liikmel).

2. MUUD NÕUDED summas 37 091 eurot (2012.aastal 50 404 eurot):

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

* Saadaolevad pangaintressid 3 eurot (2012.aastal 18 eurot);

* Viitnõue PRIA vastu sisaldab menetluses olevate või menetlusse andmata majandusaasta tekkepõhiseid toetussummasid 37 088 eurot (2012.aastal 50 386 eurot).

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

Alates 2013.aastast on Põlvamaa Partnerluskogu sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastamisel läinud tagasiulatuvalt üle netomeetodile. Kuna kogu vara on soetatud sihtfinantseerimisega, siis on vara jääkväärtus null ning seda bilansis enam ei kajastata (küll aga bilansiväliselt).

Null jääkväärtusega jäävad Ühingu bilansivälisesse arvestusse järgmised põhivarad:

1. Sõiduauto Subaru soetusmaksumusega 13 358 eurot;
2. NG kollased raamid soetusmaksumusega 10 336 eurot (2013.aasta tehing, vt ka lisa 6).

Enamik aastatel 2008-2009 soetatud varadest anti majandusaastal tasuta üle varade tegelikele kasutajatele.

Kokku anti tasuta üle materiaalseid, immateriaalseid ja bilansiväliseid varasid soetusmaksumuses 112 469 eurot.

Ühingu bilansivälisesse arvestusse jääb varasid soetusmaksumuses 27 701 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 456	1 456		
Võlad töövõtjatele	4 506	4 506		
Maksuvõlad	4 011	4 011		
Saadud ettemaksed	33 000	33 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	42 973	42 973		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	333	333		
Võlad töövõtjatele	3 275	3 275		
Maksuvõlad	5 375	5 375		
Saadud ettemaksed	33 000	33 000		
Muud saadud ettemaksed	33 000	33 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 983	41 983		

1. VÕLAD TARNIJATELE kokku 1 456 eurot (2012.aastal 333 eurot).

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

2. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE kokku 4 506 eurot (2012.aastal 3 275 eurot):

2.1. Aruandeaastal välja teenitud, kuid maksmata töötasu netosummas 1 975 eurot (2012.aastal sama);

2.2. Välja teenitud puhkusereserv kokku 2 531 eurot (2012.aastal 1 300 eurot):

* palgaosa brutos 1 888 eurot (2012.aastal 969 eurot);

* sotsiaal- ja tööandja töötuskindlustusmaksu osa 643 eurot (2012.aastal 333 eurot).

3. MAKSUVÕLAD kokku 4 011 eurot (2012.aastal 5 375 eurot):

3.1. Sotsiaalmaks summas 2 378 eurot (2012.aastal 3 145 eurot);

3.2. Isiku tulumaks summas 1 343 eurot (2012.aastal 1 810 eurot);

3.3. Töötuskindlustusmaks summas 161 eurot (2012.aastal 252 eurot);

3.4. Kogumispensioni makse summas 129 eurot (2012.aastal 168 eurot).

Maksude maksetähtaeg on järgneva majandusaasta 10.kuupäev. Maksevõlg on tekkepõhine, reaalselt võlga ei ole.

4. SAADUD ETTEMAKSED kokku 33 000 eurot (seisuga 31.12.2012 sama) on PRIAst saadud ettemaks tegevuskulude vahepealseks finantseerimiseks.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	10 336	0	4
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	10 336	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
PRIA toetus	77 707	63 686	
Muude isikute kaasfin	456	240	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 163	63 926	

PRIA sihttoetus kokku 88 043 eurot (2012.aastal 63 686 eurot) on kasutatud tegevuskulude katteks, sealhulgas põhivarana arvele võetava NG kollaste akende tarbeks 10 336 eurot.

Põhivara kajastamisel kasutatakse netomeetodit, mistõttu vara soetusmaksumus 0 (vt ka lisa 4).

Muude isikute kaasfinantseerimise all on kajastatud sihtprojektides osalemine summas 456 eurot (2012.aastal 240 eurot).

TulemiaruanDES kajastatakse real "Annetused ja toetused" ainult tegevuskulude katteks saadud sihttoetus summas 78 163 eurot (2012.aastal 63 926 eurot).

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	8 520	8 655
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 520	8 655

Ühingu liikmeteks oli 2013.aastal 9 kohalikku omavalitsust ning 42 muud isikut (2012.aastal sama).

Lisa 8 Annetused ja toetused (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 163	63 926	6
Kokku annetused ja toetused	78 163	63 926	
sh eraldi riigieelarvest	77 707	63 686	
PRIA toetus	77 707	63 686	6
Muude isikute kaasfinantseerimine	456	240	6

Rahalised ja mitterahalised annetused			
	2013	2012	Lisa nr
Rahaline annetus	88 043	63 686	6
Kokku annetused ja toetused	88 043	63 686	

Ühingul on vastu võetud eelarve, mille kulude katteks saadakse PRIA'lt abikõlblike kulude katteks tagastamatut toetust 100%.
Meede 1 ja 2 projektide toetuseks on saadud 90% abikõlblikest kuludest.

Põhivara kajastatakse neto soetusmaksumuses, mistõttu selle tarbeks saadud sihttoetust summas 10 336 eurot antud lisas ei kajastata.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tööjõukulud	46 657	47 829	11
Lähetuskulud	1 254	416	
Koolituskulud	60	12	
Büroorumide kulud	2 301	2 301	
Sidekulud	417	553	
Bürootarvete kulud	331	375	
Liikmemaksude kulud	1 060	1 079	
Transpordikulud	1 553	2 021	
Büroomööbli soetuskulud	250	0	
Koolituste korraldamiskulud	3 121	1 316	
Infomaterjalide kulud	187	555	
Veebilehe kulud	200	15	
Eksperthinnangute kulud	504	504	
Seminaril osalemise kulud	3 499	3 875	
Koostöö kingituste kulud	104	50	
Rahvusvaheliste ürituste kulud	0	2 504	
Reklaammaterjalide kulud	434	107	
Meede 2 - Noorteprojektide kulud	14 992	414	
Kontoritehnika ja -seadmete kulu	1 069	0	
Uuringute ja teenuste kulu	170	0	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	78 163	63 926	

Sisaldab nii PRIA eelarvest tehtud kulusid summas 77 707 eurot kui kaasfinantseeringust kaetud sihtkulusid summas 456 eurot.

Lisaks on tehtud kulusid PRIA sihtfinantseerimisel vara soetamiseks (NG aknad) summas 10 336 eurot, kuid vara kajastamisel netosoetusmeetodil, kulu antud lisas ei kajastata.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Koolituste korraldamise kulud	1 554	46
Reklaamikulud	0	14
Transpordikulud (sh kindlustus)	701	978
Panga teenustasud	75	60
Muud tegevuskulud	16	35
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 346	1 133

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	36 378	37 044
Sotsiaalmaksud	11 912	12 662
Kokku tööjõukulud	48 290	49 706
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	46 657	47 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Kokku tööjõukulud 48 290 eurot (2012.aastal 49 706 eurot), millest kaeti PRIA toetustest 46 657 eurot (2012.aastal 47 829 eurot, vt ka lisa 9) ning omavahenditest 1 633 eurot (2012.aastal 1 877 eurot).

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Viivis ostuarvelt	0	1
Kokku muud kulud	0	1

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Saadud intressid hoiustelt	3	19	2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3	19	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Juriidilisest isikust liikmete arv	51	51
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	14 781	15 864
Arvestatud tasud juhatuse liikmetele	3 846	5 321