

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Valgamaa Partnerluskogu

registrikood: 80237785

tänava/talu nimi, Valga põik 3

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67406

telefon: +372 7304071, +372 56612749

e-posti aadress: kadri@valgaleader.ee, info@valgaleader.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 | 11 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu | 12 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara | 12 |
| Lisa 6 Immateriaalne põhivara | 13 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed | 13 |
| Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 14 |
| Lisa 9 Laenukohustused | 14 |
| Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 14 |
| Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud | 15 |
| Lisa 12 Annetused ja toetused | 15 |
| Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 16 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud | 16 |
| Lisa 15 Tööjõukulud | 17 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud | 17 |
| Lisa 17 Seotud osapooled | 17 |

Tegevusaruanne

Juhtimine ja üldinfo

2011. aasta 14.06 üldkoosoleku otsusega vahetus Valgamaa Partnerluskogu juhatuses Otepää valla esindaja. Juhatuse liikmed on:

Helme vald – Tarmo Tamm

Hummuli vald – Kaido Purason

Karula vald – Ene Kaas

Otepää vald – Annika Jaansoo

Palupera vald – Ermo Kruuse

Puka vald - Helgi Pung

Põdrala vald – Aivar Uibu

Sangaste vald – Tõnu Saarman

Taheva vald – Eve Ilisson

Tõlliste vald – Mati Raud

Tõrva linn – Maido Ruusmann

Õru vald – Kaja Papagoi

2011. aasta algusel oli MTÜ Valgamaa Partnerluskogul 61 liiget. Aasta jooksul lisandus 7 uut liiget. Aasta lõpuks oli Valgamaa Partnerluskogul 68 liiget. Kõik MTÜ Valgamaa Partnerluskogu liikmed on juriidilised isikud. 12 liiget on kohalikud omavalitsused, 30 liiget on III sektori esindajad ja 26 liiget erasektorist.

Aasta jooksul toimus kolm üldkoosolekut ning neliteist juhatuse koosolekut, millest kaks toimusid elektroonselt.

Kogukonnameetmete koordinaator Aili Keldo oli tegevjuhi kohusetäitjaks kuni 11.07.2011. Juhatuse koosolekul 05.07.2011 valiti uueks tegevjuhiks Mihkel Meidla, kellega sõlmiti tööleping kuni Tiina Ivaski lapsehooldupukuselt naasmiseni.

Tähtajalised töölepingud on sõlmitud noortemeetmete koordinaatori Aile Viks'iga, raamatupidaja-assistendi Kadri Vaksiga ja kogukonnameetmete koordinaatori Aili Keldoga.

Ettevõtlusmeetmete koordineerimiseks oli käsundusleping sõlmitud OÜ Vikim'iga, kus töö teostajaks oli Anneli Kattai.

Partnerluskogu rentis kontoriruumi OÜ Marvestilt aadressil Valga põik 3 Otepääl kogupindalaga 66 m².

Infot Partnerluskogu tegevuse kohta on võimalik saada Internetist aadressil www.valgaleader.ee.

2011. aastal viidi ellu 2010. aasta oktoobris üldkoosoleku poolt kinnitatud strateegiat.

Rahastus strateegia rakendamiseks tuli Maaelu Arengukava Leader meetmest.

Leader meetme rahastus.

A) Partnerluskogu administreerimine ning arendustegevused.

05.-06. oktoobril toimus Hotell Bernhardis juhatus ja tegevmeeskonna koolitus, kus koolitajaks oli Age Rosenberg ja teemaks kommunikatsioon.

5.-9. september toimus õppereis liikmetele Hollandisse, kus tutvuti sealsete Leader programmi kogemustega.

Novembris osales noortemeetme koordinaator Aile Viks Maainfo poolt korraldatud maanoorsooteemalisel konverentsil Ungaris, kus tegi ka ettekande Valgamaa noorsootööst.

17.-18. novembril toimus Kääriku Puhke ja Sportibaasis koostöös Kagu-Eesti Leader tegevusgruppidega konverents "Kallid Noored maal".

B) Valgamaa Partnerluskogu strateegia meetmete rakendamine

2011 aastal võeti vastu taotlusi kõigi strateegia kolme meetme tegevus 1 ja tegevus 2 raames. Järgnev tabel annab

ülevaate esitatud taotlustest, heaks kiidetud taotlustest ning toetussummadest.

| | Laekunud taotluste arv | Taotletud toetussumma | Kinnitatud taotluste arv | Kinnitatud taotluste summa | Kinnitamata jäetud taotlused | Kinnitamata jäetud taotluste summa |
|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Kogukonna Hääl | 9 | 35079 | 9 | 32000 | 0 | 3079 |
| Väärt elukeskkond | 25 | 237320 | 19 | 180000 | 6 | 57320 |
| Noorte võimalused maal | 19 | 11598 | 13 | 7680 | 6 | 3927 |
| Noor Valgamaa | 25 | 114378 | 17 | 76800 | 8 | 37578 |
| Äripartnerlus | 5 | 41907 | 5 | 41907 | 0 | 0 |
| Tugev tegija | 33 | 397002 | 16 | 160000 | 17 | 237002 |
| KOKKU | 116 | 837282 | 79 | 498387 | 37 | 338895 |

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 | Lisa nr |
|--|----------------|---------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 41 049 | 1 288 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksed | 55 292 | 53 523 | 3 |
| Kokku käibevara | 96 341 | 54 811 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 14 710 | 23 529 | 5 |
| Immateriaalne põhivara | 4 964 | 8 609 | 6 |
| Kokku põhivara | 19 674 | 32 138 | |
| Kokku varad | 116 015 | 86 949 | |
| Kohustused ja netovara | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 20 000 | 19 173 | 9 |
| Võlad ja ettemaksed | 6 102 | 7 800 | 7 |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 10 328 | 12 230 | 10 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 36 430 | 39 203 | |
| Pikaajalised kohustused | | | |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 43 919 | 14 035 | 10 |
| Kokku pikaajalised kohustused | 43 919 | 14 035 | |
| Kokku kohustused | 80 349 | 53 238 | |
| Netovara | | | |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 33 711 | 34 978 | |
| Aruandeaasta tulem | 1 955 | -1 267 | |
| Kokku netovara | 35 666 | 33 711 | |
| Kokku kohustused ja netovara | 116 015 | 86 949 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 2011 | 2010 | Lisa nr |
|---|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud | | | |
| Liikmetelt saadud tasud | 10 744 | 6 928 | 11 |
| Annetused ja toetused | 201 606 | 188 747 | 12 |
| Kokku tulud | 212 350 | 195 675 | |
| Kulud | | | |
| Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -196 086 | -188 747 | 13 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -10 943 | -7 032 | 14 |
| Tööjõukulud | -1 845 | 0 | 15 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -1 048 | -862 | 5,6 |
| Muud kulud | 0 | -77 | |
| Kokku kulud | -209 922 | -196 718 | |
| Põhitegevuse tulem | 2 428 | -1 043 | |
| Finantstulud ja -kulud | -473 | -224 | 16 |
| Aruandeaasta tulem | 1 955 | -1 267 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2011 | 2010 | Lisa nr |
|--|---------------|----------------|----------|
| Rahavood põhitegevusest | | | |
| Põhitegevuse tulem | 2 428 | -1 043 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 12 464 | 10 599 | 5,6 |
| Muud korrigeerimised | -11 018 | -13 038 | |
| Kokku korrigeerimised | 1 446 | -2 439 | |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -1 769 | -17 424 | 3 |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -1 698 | -2 517 | |
| Laekunud intressid | 9 | 17 | 16 |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 39 000 | 0 | |
| Kokku rahavood põhitegevusest | 39 416 | -23 406 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenud | 20 000 | 19 173 | |
| Saadud laenude tagasimaksud | -19 173 | 0 | |
| Makstud intressid | -482 | -241 | 16 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 345 | 18 932 | |
| Kokku rahavood | 39 761 | -4 474 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 1 288 | 5 762 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 39 761 | -4 474 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 41 049 | 1 288 | 2 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | Kokku netovara | |
|---------------------------------------|---------------------|--------|
| | Akumuleeritud tulem | |
| 31.12.2009 | 34 978 | 34 978 |
| Aruandeaasta tulem | -1 267 | -1 267 |
| 31.12.2010 | 33 711 | 33 711 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2010 | 33 711 | 33 711 |
| Aruandeaasta tulem | 1 955 | 1 955 |
| 31.12.2011 | 35 666 | 35 666 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Valgamaa Partnerluskogu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

MTÜ Valgamaa Partnerluskogu kasutab tulude ja kulude kajastamiseks tulude – kulude aruannet, mille tulemuseks on majandusaasta tulem.

Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoieuseid pankades, tähtajalisi hoieuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse tulude-kulude aruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvana summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõutena liikmete vastu kajastatakse 2011 aasta eest laekuma pidanud liikmemaksude summa. 2010. aastast jäänud liikmemaksude nõuded kantakse ebtõenäoliselt laekuvateks nõueteks ja pikemaajalised nõuded kantakse lootusetuteks nõueteks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ühiku kohta ning kasuliku elueaga 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|------------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed | 5 |
| Immateriaalne põhivara | 5 |

MTÜ Valgamaa Partnerluskogu materiaalne ja immateriaalne põhivara on soetatud LEADER programmi kaudu, kus taotlejaks oli MTÜ Valgamaa Partnerluskogu, kuid vahendid on tasuta kasutamise lepingutega antud üle tegevuste elluviijatele. LEADER määruses on nõue hoda põhivara arvel 5 aastat. Pärast kohustusliku põhivara arvel hoidmise lõppu antakse varad üle nende tegelikele kasutajatele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või MTÜl pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhatuse liikmeid;

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Töötajaid.

Lisades avalikustatakse järgmine informatsioon seotud osapoolte ja nendega tehtud tehingute kohta:

Seotud osapooltega tehtud tehingute liik ja maht aasta jooksul;

Saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga;

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindlused.

Tulud

Lähtudes mittetulundusühingute tegevuse põhimõttest on kasutusele võetud tulude-kulude aruanne, mille tulemuseks on majandusaasta tulem, mitte kasum või kahjum.

Liikmemaks, kajastatakse tuluna hetkel, kui selle laekumine on praktiliselt kindel, võttes arvesse perioodi, mille eest see on tasutud.

MTÜ Valgamaa Partnerluskogu saab enamiku tegevuskulude katteks rahastuse Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse MAK meetme 4 järgi (Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse ja projektitoetuse saamise nõuded, toetuse taotlemise ja taotluse menetlemise täpsem kord, määrus nr 92).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-------------------|---------------|--------------|
| Sularaha kassas | 78 | 0 |
| Arvelduskontod | 40 971 | 1 288 |
| Kokku raha | 41 049 | 1 288 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu | 625 | 115 |
| Ostjatelt laekumata arved | 625 | 173 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | 0 | -58 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 0 | 853 |
| Muud nõuded | 6 | 17 |
| Intressinõuded | 6 | 17 |
| Nõue Pria | 54 661 | 52 538 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 55 292 | 53 523 |

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---|------------|------------|
| Ostjatelt laekumata arved | 625 | 173 |
| Liikmetelt laekumata | 625 | 173 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | 0 | -58 |
| Kokku nõuded ostjate vastu | 625 | 115 |
| | | |
| | 2011 | 2010 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses | -58 | -102 |
| Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | 52 | 0 |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | 0 | -58 |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded | 6 | 102 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks | 0 | -58 |

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

| | | | Kokku |
|---------------------|--------------------|--------------------------|---------------|
| | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | |
| 31.12.2009 | | | |
| Soetusmaksumus | 20 652 | 29 068 | 49 720 |
| Akumuleeritud kulum | -6 660 | -12 025 | -18 685 |
| Jääkmaksumus | 13 992 | 17 043 | 31 035 |
| | | | |
| Amortisatsioonikulu | -3 249 | -4 257 | -7 506 |
| | | | |
| 31.12.2010 | | | |
| Soetusmaksumus | 20 652 | 29 068 | 49 720 |
| Akumuleeritud kulum | -9 909 | -16 282 | -26 191 |
| Jääkmaksumus | 10 743 | 12 786 | 23 529 |
| | | | |
| Amortisatsioonikulu | -4 131 | -4 688 | -8 819 |
| | | | |
| 31.12.2011 | | | |
| | | | |
| Jääkmaksumus | 6 612 | 8 098 | 14 710 |

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

| | Muu immateriaalne põhivara | Kokku |
|---------------------|----------------------------|--------|
| 31.12.2009 | | |
| Soetusmaksumus | 18 228 | 18 228 |
| Akumuleeritud kulum | -6 524 | -6 524 |
| Jääkmaksumus | 11 704 | 11 704 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -3 095 | -3 095 |
| | | |
| 31.12.2010 | | |
| Soetusmaksumus | 18 228 | 18 228 |
| Akumuleeritud kulum | -9 619 | -9 619 |
| Jääkmaksumus | 8 609 | 8 609 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -3 645 | -3 645 |
| | | |
| 31.12.2011 | | |
| Jääkmaksumus | 4 964 | 4 964 |

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele | 1 868 | 2 268 |
| Võlad töövõtjatele | 0 | 188 |
| Maksuvõlad | 4 064 | 5 263 |
| Muud võlad | 170 | 81 |
| Intressivõlad | 170 | 81 |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 6 102 | 7 800 |

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2011 | | 31.12.2010 | |
|---|------------|--------------|------------|--------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks | | 1 379 | | |
| Üksikisiku tulumaks | | | | 1 741 |
| Sotsiaalmaks | | 2 386 | | 3 153 |
| Kohustuslik kogumispension | | 96 | | 66 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 203 | | 303 |
| Ettemaksukonto jääk | 0 | | 853 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | | 4 064 | 853 | 5 263 |

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

| | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| MES laen | 20 000 | 20 000 | | | 5 | EUR | 31.01.2012 |
| Lühiajalised laenud kokku | 20 000 | 20 000 | | | | | |
| Laenukohustused kokku | 20 000 | 20 000 | | | | | |
| | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| MES laen | 19 173 | 19 173 | | | 5 | EEK | 28.02.2011 |
| Lühiajalised laenud kokku | 19 173 | 19 173 | | | | | |
| Laenukohustused kokku | 19 173 | 19 173 | | | | | |

Laenu käendasadid juhatuse esimees Ermo Kruuse ja raamatupidaja Kadri Vaks

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

| | 31.12.2009 | Saadud | Tulu/amortisatsioon | 31.12.2010 |
|---|---------------|----------|---------------------|---------------|
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| PRIA | 39 303 | 0 | -13 038 | 26 265 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 39 303 | 0 | -13 038 | 26 265 |

| | | | | |
|---|-------------------|---------------|----------------------------|-------------------|
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 39 303 | 0 | -13 038 | 26 265 |
| | | | | |
| | 31.12.2010 | Saadud | Tulu/amortisatsioon | 31.12.2011 |
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| PRIA | 26 265 | 0 | -11 018 | 15 247 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 26 265 | | -11 018 | 15 247 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | | |
| PRIA | | 39 000 | | 39 000 |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | 39 000 | | 39 000 |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 26 265 | 39 000 | -11 018 | 54 247 |

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| Mittesihtotstarbelised tasud | | |
| Liikmemaksud | 10 744 | 6 928 |
| Kokku liikmetelt saadud tasud | 10 744 | 6 928 |

Lisa 12 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|---|----------------|----------------|
| Sihtfinantseerimine VÜF | 0 | 12 028 |
| Sihtfinantseerimine Leader tegevuskulud | 122 513 | 149 413 |
| Sihtfinantseerimine Leader projektid | 73 573 | 27 306 |
| kaasfinantseeringud Leader projektidele | 5 520 | 0 |
| Kokku annetused ja toetused | 201 606 | 188 747 |

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|---|----------------|----------------|
| Energia | 1 201 | 1 478 |
| Kütus | 1 201 | 1 478 |
| Transpordikulud | 2 483 | 2 295 |
| Üür ja rent | 9 875 | 5 109 |
| Uurimis- ja arengukulud | 0 | 8 453 |
| Lähetuskulud | 256 | 703 |
| Koolituskulud | 28 | 7 257 |
| Tööjõukulud | 57 823 | 76 523 |
| Juhatuse liikmetasud | 5 178 | 4 248 |
| Üldkulud | 9 030 | 5 422 |
| Infopäeva, koolituse, seminari korraldamise kulud | 15 053 | 25 792 |
| Veebilehe haldamine ja hooldamine | 2 651 | 1 762 |
| Rahvusvaheline koostöö | 265 | 2 036 |
| Reklaammaterjali väljaandmine | 822 | 3 189 |
| Projektide raames läbiviidavad üritused | 51 023 | 2 328 |
| Prjektide raames soetatud vahendid | 14 756 | 15 706 |
| Seminaril, koolitusel, infopäeval osalemise kulud | 15 598 | 16 596 |
| Teenuse kulu | 10 044 | 9 850 |
| Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 196 086 | 188 747 |

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|---|---------------|--------------|
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 0 | 58 |
| Kindlustus | 91 | 456 |
| Pangateenused | 135 | 172 |
| Projektide omafinantseeringud | 10 635 | 3 804 |
| Tööjõukulu | 0 | 2 296 |
| Muud | 82 | 246 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 10 943 | 7 032 |

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu | 43 146 | 54 824 |
| Sotsiaalmaksud | 16 521 | 28 243 |
| Kokku tööjõukulud | 59 667 | 83 067 |
| Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna | 57 823 | 80 771 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4 | 4 |

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

| | 2011 | 2010 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Intressitulud | 9 | 17 |
| Intressikulud | -482 | -241 |
| Intressikulu laenudelt | -482 | -241 |
| Kokku finantstulud ja -kulud | -473 | -224 |

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga | | |
|---|------------|------------|
| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| Juriidilisest isikust liikmete arv | 68 | 61 |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---------------------|------------|------------|
| | Nõuded | Nõuded |
| Asutajad ja liikmed | 574 | 115 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|---|-------|-------|
| | 2011 | 2010 |
| Arvestatud tasu | 6 686 | 4 962 |