



## MTÜ Järva Arengu Partnerid 2016. aasta revisjonikomisjoni kontrollakt

Revisjonikomisjon koosseisus Hannes Soonsein, Kulno Klein ja Hille Nugis kontrollisid 25.01.2017 JAP (Järva Arengu Partnerid) 2016. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet, lepinguid, varasid ja juhatuse tegevust.

Revisjoni käigus kontrollisime väljavõtteliselt tõendusmaterjalide vastavust aruandluses esitatud näitajatega. Revisjonikomisjon kontrollis eelarves kinnitatud liikmemaksude tasumist, siht- ja mitteotstarbeliste finantseerimise tulude ja kulude arvestust, sealhulgas lähetusaruannete ja sõidupäevikute täitmist.

Rahalised vahendid seisuga 01.01.2017:

|          |           |
|----------|-----------|
| Kassa    | 0,00      |
| SEB Pank | 25 192,91 |
| Swedbank | 12 531,63 |
| Kokku    | 37 724,54 |

2016 aasta arvestatud tulud:

|   |            |
|---|------------|
| Liikmetelt saadud tasud                           | 13 479,55  |
| PRIA-st toetus JAP kuludeks                       | 121 722,18 |
| PRIA toetus JAP projektile                        | 2 412,73   |
| Sihtlaekumine põhivara soetamiseks                | 5 684,17   |
| Mittesihtotstarbelised laekumised mitteliikmetelt | 1 710,40   |
| Kokku laekunud tulud                              | 145 009,03 |

2016 kulud:

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| Sihtfinantseerimise projektide kulud | 119 999,13 |
| Mitmesugused tegevuskulud            | 5 089,75   |
| Põhivara amortisatsioon              | 0,00       |
| Intressi tulud ja kulud              | 292,44     |
| Kokku kulud                          | 125 381,32 |
| Aruandeaasta tulem                   | 19 627,71  |

Reservkapitali seis 31.12.2016 on 7001,08 €. Reservkapitali liikumine on lisatud aktile (Lisa 1).

JAP liikmeid oli 01.01.2016 seisuga 72. Aasta jooksul võeti vastu uusi liikmeid 8. Seisuga 31.12.2016 on JAP liikmeid 80.

2016 aastal laekus liikmemaksu 110,90 võrra rohkem kui eelneval aastal. Kui 2015 a laekus liikmemaksu 12 685,85 €, siis 2016 aastal 12 796,75 €.

Põhivara oli 31.12.2016 arvel soetusmaksumusega 21 428,97€. Põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2016 oli 122,28. Põhivara nimekirjas olevad seadmed ja inventar vastas tegelikkusele. Lisa 2.

MES-ist võetud pikaajaline laen (11.04.2013 aastal koostatud laenuleping nr.124802523 summas 15 319.71€) on lõppenud, viimane osamakse maksti tagasi 31.10.2016.

Töötasu maksmiseks 2016.a. oli sõlmitud 2 töölepingut. Lisaks oli sõlmitud 20 käsunduslepingut ja 13 juhatuse liikme lepingut. Kokku maksti juhatuse liikmetele tasu 2016 aastal 22063,45 €. Töötasu on arvestatud vastavalt sõlmitud lepingutele. Töötasumaksud on kantud Maksu- ja Tolliameti ettemaksukontole ja on esitatud deklaratsioonid.

Lähetustes käidi kokku 4 korda. Eesti sisesel lähetusel 2 korda ja välislähetusel 2 korda: Sille Erala, Helena Siiraja ja Tõnu Taal osalesid 21-24.04. 2016 Soomes Merikarvias koostöö projekti ettevalmistamisel; Silva Anspal viibis 31.05-01.06.2016 Laulasmaal ELARD ja ERP töökoosolekul; Silva Anspal ja Ülle Jääger osalesid 15-20.10.2016 Tsehhis SOL projekti töökoosolekul; Silva Anspal 21-23.11.2016 Tartus ELARD konverentsil. Lähetuste kohta on vormistatud lähetuskorraldused ja aruanded. Eesti sisesel lähetusel päevaraha ei makstud. Soome reisirakenduse päevaraha 30 € päevas, Tsehhis lähetusel 32 € päevas inimese kohta. Lisa 3.

Sõidupäevikud olid vormistatud vastavalt seaduses etteantud nõuete järgi. Märgitud oli sõidu kuupäev, teekond, sõidu eesmärk ja fikseeritud sõidu alguses ja lõpetades odomeetri näit ning läbitud kilomeetrid.

2016. aastal toimus 11 juhatuse koosolekut, 3 JAP liikmete üldkogu.

Revisjonikomisjoni esimees oli kaasatud juhatuse koosolekutel.

Revisjonikomisjon ei tuvastanud JAP-i põhikirjaliste tegevustega mitteseotud kulutusi ega dokumenteerimata rahakasutust.

Revisjonikomisjon teeb järgmised ettepanekud:

- vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse eeskirjale tõsta põhivahendite arvelevõtmise alampiir 5000 €.
- täiendada MTÜ Järva Arengu Partnerid Raamatupidamise Sisekorra Eeskirja, seoses põhivara alampiiri muutmisega.
- juhatusel hoolikamalt jälgida põhivahendite nimekirjas olevate vahendite arvestust.
- kaaluda JAP kontori teise ruumi ümberkorraldamine arhiiviruumiks.

Revisjonikomisjoni ettepanek JAP üldkoosolekule on: kinnitada 2016. majandusaasta aruanne.

Revisjonikomisjoni esimees: Hannes Soonsein

Komisjoni liige: Kulno Klein

Komisjoni liige: Hille Nugis