

TASEKIRJA

**Voimistelu- ja urheiluseura
Lauttasaaren Pyrintö r.y.**

TILINPÄÄTÖS 31.12.2019

SISÄLLYSLUETTELO

Sivu

TASEKIRJA

Toimintakertomus ja allekirjoitukset/tilinpäätösmerkintä	1-3
Virallinen tuloslaskelma	4
Virallinen tase	5
Liitetiedot	6
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositelajeista	7

TASEKIRJAN LIITTEET

Tuloslaskelman erittelyt	8-9
Tase-erittelyt, liite	10
Talousarvion toteutuminen	11
Tililuettelo	12

Lauttasaaren Pyrintö R.Y.

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
Varsinainen toiminta		
Tuotot	27 260,00	25 280,00
Kulut		
Palkat	-15 390,81	-14 414,15
Muut henkilöstökulut	-2 668,99	-2 300,95
Muut kulut	-8 246,57	-9 911,80
Toimintakulut	-644,00	-840,00
Muut yhteiset kulut	-3 832,72	-3 031,02
Kulut yhteensä	-30 783,09	-30 497,92
Varsinainen toiminta yhteensä	-3 523,09	-5 217,92
Tuotto-/kulujäämä		
Varainhankinta		
Tuotot	1 930,00	1 928,80
Varainhankinta yhteensä:	1 930,00	1 928,80
Tuotto-/Kulujäämä	-1 593,09	-3 289,12
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	0,00	0,00
Tuotot	0,00	0,00
Kulut	0,00	0,00
Sijoitus- ja rahoitustoiminta Yhteensä	0,00	0,00
Tuotto-/Kulujäämä	-1 593,09	-3 289,12
Yleisavustukset	5 553,00	1 200,00
Tilikauden tulos	3 959,91	-2 089,12
Tilikauden tulos	3 959,91	-2 089,12

TILINPÄÄTÖS 31.12.2019
TASE

Lauttasaaren Pyrintö R.Y.

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
Vaihtuvat vastaavat		
<i>Saamiset</i>		
Lyhyt aikaiset saamiset		
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		
<i>Saamiset yhteensä</i>		
Rahat ja pankkisaamiset	30 047,39	32 947,43
<i>Rahat ja pankkisaamiset yhteensä</i>	<u>30 047,39</u>	<u>32 947,43</u>
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	30 047,39	32 947,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>30 047,39</u>	<u>32 947,43</u>
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
<i>Sidottu Omapääöma</i>		
Sidotut rahastot		
Omakatteiset rahastot	589,13	589,13
Sidotut rahastot yhteensä	<u>589,13</u>	<u>589,13</u>
<i>Sidottu omapääöma yhteensä</i>	<i>589,13</i>	<i>589,13</i>
<i>Vapaa omapääöma</i>		
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	19 846,28	21 935,41
Tilikauden voitto(tappio)	<u>3 959,91</u>	<u>-2 089,12</u>
<i>Vapaa omapääöma yhteensä</i>	<u>23 806,19</u>	<u>19 846,28</u>
Oma pääöma yhteensä	24 395,32	20 435,41
Vierasääöma		
<i>Lyhytaikainen vierasääöma</i>		
Muut velat	2 436,03	3 482,02
Siirtovelat	<u>3 216,05</u>	<u>9 030,00</u>
<i>Lyhytaikainen vierasääöma yhteensä</i>	<u>5 652,07</u>	<u>12 512,02</u>
Vierasääöma yhteensä	5 652,07	12 512,02
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>30 047,39</u>	<u>32 947,43</u>

Voimistelu- ja urheiluseura
Lauttasaaren Pyrintö ry.

TILINPÄÄTÖS
31.12.2019

Liitetiedot

Varsinainen toiminta	2019	2018
Tuotot	27 260,00	25 280,00
Kulut	-30 783,09	-30 497,92
	<u>-3 523,09</u>	<u>-5 217,92</u>

Henkilöstökulut	2019	2018
Palkat	-15 390,81	-14 414,15
Eläkekulut	-2 153,00	-1 606,29
Muut henkilöstökulut	-515,99	-694,66
Henkilöstökulut yhteensä	<u>-18 059,80</u>	<u>-16 715,10</u>

Palveluksessa tilikauden aikana on ollut keskimäärin 6 henkilöä

Tilikauden aikana kuluiksi kirjattuja pienhankintoja ei ollut.

Varainhankinta	2019	2018
Tuotot	1 930,00	1 928,80
Kulut	0,00	0,00
Tuotto-/kulujäämä	<u>1 930,00</u>	<u>1 928,80</u>

Yleisavustukset	2018	2018
Saadut avustukset	5 553,00	1 200,00
Annetut avustukset	0,00	0,00
	<u>5 553,00</u>	<u>1 200,00</u>

Oman pääoman muutos	31.12.2019	31.12.2018
Sidotut rahastot		
Omakatteiset rahastot	<u>589,13</u>	<u>589,13</u>
Edellisten tilikausien ylijäää/alijäämä	19 846,28	21 935,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	<u>3 959,91</u>	<u>-2 089,12</u>
Omapääoma 31.12.	<u>23 806,19</u>	<u>19 846,28</u>
Oma pääoma yhteensä 31.12	<u>24 395,32</u>	<u>20 435,41</u>

Yhdistus tulouttaa jäsenmaksut kassaperusteisesti

KÄYTETYT TILIKIRJAT

Päivä- ja pääkirjat, atk-tulosteina
Tasekirja, sidottu

Tositelajit
Kirjanpidon tosite

Säilytystapa
Alkuperäistositteina seuran arkistossa
Tasekirja säilytettävä vähintään kymmenen (10) vuotta tilikauden
päättymisestä (KPL 2:10 pykälä)
Tilikauden tositeaineisto säilytettävä vähintään kuusi (6) vuotta, sen vuoden lopusta
jonka aikana tilikausi on päättynyt

Varsinainen toiminta:

Tuotot

3000	Tuotot, Aikuisten jumpat	18 000,00
3030	Tuotot, Lasten ja nuorten jumpat	9 260,00
	Tuotot yhteensä	27 260,00

Kulut

4000	Palkat	-14 129,00
4010	Lomakorvaus	-1 261,81
	Palkat yhteensä	-15 390,81

Muut henkilöstökulut

4101	Sotu-maksut	-85,51
4102	TyEL-maksut	-2 899,05
4104	KM korvaukset (veroton)	0,00
4105	Lakisääteiset vakuutusmaksut	-358,26
4107	Perityt Tyel-maksut	746,05
4108	Perityt työttömyysvak.maksut	165,79
4133	Henkilöstön koulutus	-238,00
	Muut henkilöstökulut yhteensä	-2 668,99

Muut kulut

4300	Tilavuokrat	-8 070,11
4310	Lasten toimintakulut	-176,46
	Muut kulut yhteensä	-8 246,57

Toimintakulut Toimintakulut

4530	Palkinnot	-644,00
4690	Annetut Stipendit	0,00
	Toimintakulut yhteensä	-644,00

Muut yhteiset kulut	
4710 Puhelin/tietoliikenne	
4730 Teostomaksut	-215,00
4740 Postikulut	0,00
4770 Ilmoitus- ja mainoskulut	-572,70
4780 Kokous- ja neuvottelukulut	-237,60
4800 Huomionosoitukset	-416,49
4810 Henkilökunnan virkistys	0,00
4835 Tarvikehankinnat	-1 362,02
4850 Jäsenmaksut	-559,25
4870 kirjanpito ja tilintarkastus, muut palvelut	-180,00
4880 Pankkikulut	-279,46
4886 Myöhästymismaksut	-10,20
Muut yhteiset kulut yhteensä	-3 832,72
Kulut yhteensä	-30 783,09
Varsinainen toiminta yhteensä	-3 523,09
Tuotto-/kulujäämä	-3 523,09
Varainhankinta	
Tuotot	
5000 Jäsenmaksut	1 930,00
Varainhankinta yhteensä	1 930,00
Tuotto-/kulujäämä	-1 593,09
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	
5450 Korkotuotot	0,00
5620 Korot, ostovelat	0,00
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	0,00
Tuotto-/kulujäämä	-1 593,09
Yleisavustukset	
7000 Toiminta-avustus	800,00
7010 Kaupungin avustus	4 753,00
Yleisavustukset yhteensä	5 553,00
Tilikauden tulos	3 959,91

Voimistelu- ja urheiluseura
Lauttasaaren Pyrintö ry.

TASE ERITTELY
31.12.2019

Rahat ja pankkisaamiset

1911, Nordea käyttötili -9842	30 047,39
<i>Rahat ja pankkisaamiset yhteensä</i>	<u>30 047,39</u>
	30 047,39

Muut velat

2911 Ennakonpidätysvelka 12/2019	851,02
2912 Sotu-maksuvelka 12/2019	47,39
2992 Tyel-maksuvelka Etera 12/2019	1 537,61
Muut velat yhteensä	<u>2 436,03</u>

Siirtovelat

2800 Siirtovelat	
Lykin vuokra 2019	960,00
2019 tuottoja, saatu joulukuussa 2019	1 500,00
Kirjanpitovaraus 2019	756,04
Siirtovelat yhteensä	<u>3 216,04</u>

Lyhyt aikainen vieraspääoma yhteensä **5 652,07**

Voimistelu- ja urheiluseura
Lauttasaaren Pyrintö ry.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN
Tilikausi 1.1-31.12.2019

Tuotot	TOT 2019	BUD 2019	Erotus
Jäsenmaksut	1 930	2 000	-70
Aikuisjumppa	18 000	18 000	0
Lapsijumppa	9 260	5 000	4 260
Toiminta-avustus	800	800	0
Kaup. avustus	0	500	-500
Tilankäyttöavustus	4 753	4 000	753
Tuotot yhteensä	34 743	30 300	4 443
Kulut			
Palkat	15 391	15 000	391
Sivukulut	2 431	3 100	-669
Koulutus	238	200	38
Virkistus	0	200	-200
Tilavuokrat	8 070	9 000	-930
Lasten toiminta	176	500	-324
Stipendit	0	200	-200
Palkinnot	644	200	444
Teosto	215	200	15
Ilmoituskulut	573	500	73
Kokoukset	238	200	38
Muut palvelut	180	180	0
Tarvikkeet	1 362	400	962
Jäsenmaksut	559	700	-141
Muut seuratoiminta	426	0	426
Pankin kulut	279	350	-71
Kulut yhteensä	30 782	30 930	-148
Netto	3 961	-630	4 591

Voimistelu- ja urheiluseura
Lauttasaaren Pyrintö ry.

TILINPÄÄTÖS
31.12.2019

TILILUETTELO KÄYTETTY TILIKAUDELLE 1.1-31.1.2017

Tilinumero	Tilin nimi	Tiliryhmä
3000	Tuotot, Aikuisten jumpat	Tulos Tuotot
3010	Tuotot, Kesätoiminta	Tulos Tuotot
3030	Tuotot, Lasten ja nuorten jumpat	Tulos Tuotot
4000	Palkat	Tulos Palkat
4010	Lomakorvaus	Tulos Palkat
4101	Sotu-maksut	Tulos Muut henkilöstökulut
4102	TyEL-maksut	Tulos Muut henkilöstökulut
4104	KM korvaukset (veroton)	Tulos Muut henkilöstökulut
4105	Lakisääteiset vakuutusmaksut	Tulos Muut henkilöstökulut
4107	Perityt Tyel-maksut	Tulos Muut henkilöstökulut
4108	Perityt työttömyysvak.maksut	Tulos Muut henkilöstökulut
4130	Terveystenhoito	Tulos Muut henkilöstökulut
4133	Henkilöstön koulutus	Tulos Muut henkilöstökulut
4300	Tilavuokrat	Tulos Muut kulut
4310	Lasten toimintakulut	Tulos Muut kulut
4530	Palkinnot	Tulos Toimintakulut
4690	Annetut Stipendit	Tulos Toimintakulut
4710	Puhelin/tietoliikenne	Tulos Muut kulut
4730	Teostomaksut	Tulos Muut yhteiset kulut
4740	Postikulut	Tulos Muut yhteiset kulut
4770	Ilmoitus- ja mainoskulut	Tulos Muut yhteiset kulut
4780	Kokous- ja neuvottelukulut	Tulos Muut yhteiset kulut
4800	Huomionosoitukset	Tulos Muut yhteiset kulut
4810	Henkilökunnan virkistys	Tulos Muut yhteiset kulut
4820	Kopiointi	Tulos Muut yhteiset kulut
4835	Tarvikehankinnat	Tulos Muut yhteiset kulut
4850	Jäsenmaksut	Tulos Muut yhteiset kulut
4870	kirjanpito ja tilintarkastus, muut palveluma	Tulos Muut yhteiset kulut
4880	Pankkikulut	Tulos Muut yhteiset kulut
4885	Verokulut	Tulos Muut yhteiset kulut
4886	Myöhästymismaksut	Tulos Muut yhteiset kulut
5000	Jäsenmaksut	Tulos Varainhankintatuotot
5450	Korkotuotot	Tulos Sijoitus- ja rahoitustoiminta
5620	Korot, ostovelat	Tulos Sijoitus- ja rahoitustoiminta
7000	Toiminta-avustus	Tulos Yleisavustukset
7010	Kaupungin avustus	Tulos Yleisavustukset
1800	Siirtosaamiset	Tase Saamiset
1911	Nordea 9842	Tase Rahat ja pankkisaamiset
2010	Käyttörahasa	Tase Oma pääoma
2030	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	Tase Oma pääoma
2040	Tilikauden voitto/Tappio	Tase Oma pääoma
2911	Ennakonpidätysvelka	Tase Muut velat
2912	Sotu-Maksuvelka	Tase Muut velat
2970	Verotili	tase Muut velat
2992	Tyel-maksuvelka	Tase Muut velat
2800	Siirtovelat	Tase Siirtovelat