

VUOSAAREN URHEILUKALASTAJAT RY

TILINPÄÄTÖS 31.12.2018

VUOSAAREN URHEILUKALASTAJAT RY
NUOTTANIEMENTIE 5
00990 HELSINKI
Kotipaikka HELSINKI
Y-tunnus 0200154-1

Tilikausi 01.01.2018 - 31.12.2018

Tilinpäätöksen sisällysluettelo Sivu No

Tilinpäätös:

Tuloslaskelma	1.1 - 2
Tase	2.1 - 2
Liitetiedot	3.1 - 4
Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	4.1 - 1
Luettelo kirjanpitokirjoista sekä tositelajeista ja niiden säilytystavoista	5.1 - 1

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10).

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt.

TULOSLASKELMA

1 1

1.1.2018-31.12.2018 1.1.2017-31.12.2017

TULOSLASKELMA		
VARAINAINEN TOIMINTA		
Aktiviteetti/ajaosto		
Tuotot	4 162,03	2 394,00
Kulut	-6 406,35	-3 966,47
Aktiviteetti/ajaosto yhteensä	-2 244,32	-1 572,47
Kalastus/ajaosto		
Tuotot	0,00	181,64
Kulut	-7 487,83	-7 727,47
Kalastus/ajaosto yhteensä	-7 487,83	-7 545,83
Rantajaosto		
Tuotot	120 178,86	115 843,08
Kulut	-66 045,02	-79 994,14
Rantajaosto yhteensä	54 133,84	35 848,94
Venely/ajaosto		
Tuotot	0,00	175,00
Kulut	-118,49	-1 080,00
Venely/ajaosto yhteensä	-118,49	-905,00
Saari/ajaosto		
Tuotot	220,00	582,85
Kulut	-6 812,78	-10 139,42
Saari/ajaosto yhteensä	-6 592,78	-9 556,57
Järjestö-/yleistoiminta		
Tuotot	324,00	251,00
Kulut		
Henkilöstökulut	-20 624,50	-22 201,21
Poistot	-17 607,22	-5 294,44
Muut kulut		
Matkakorvaukset ja päivärahat	-655,95	-1 569,36
Kokous- ja neuvottelukulut	-2 931,91	-1 745,22
Toimistokulut	-10 944,96	-18 086,82
Jäsenmaksukulut	-4 865,00	-4 340,30
Järjestötoiminnan kulut	-706,11	0,00
Muut kulut yhteensä	-20 103,93	-25 741,70
Kulut yhteensä	-58 335,65	-53 237,35
Järjestö-/yleistoiminta YHTEENSÄ	-58 011,65	-52 986,35
Toimintakiinteistö, Kampela		
Tuotot	19 800,00	20 060,66
Kulut	-8 300,61	-5 936,70
Toimintakiinteistö, Kampela YHTEENSÄ	11 499,39	14 123,96
VARAINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	-8 821,84	-22 593,32
VARAINAISEN TOIMINNAN TUOTOT	-8 821,84	-22 593,32
VARAINHANKINTA		
Varainhankinnan tuotot		
Jäsenmaksutuotot	22 680,00	22 270,00
Muut varainhankinnan tuotot	2 512,00	2 298,00
Varainhankinnan tuotot yhteensä	25 192,00	24 568,00
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ	25 192,00	24 568,00
SUJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		

TULOSLASKELMA

1 2

	1.1.2018-31.12.2018	1.1.2017-31.12.2017
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan tuotot		
Korkotuotot	131,24	24,08
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan tuotot yhteensä	131,24	24,08
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan kulut		
Korkokulut veloista	-1 632,45	-2 606,88
Muut korkokulut	-12,32	-0,98
Muut sijoitus- ja rahoituskulut	0,00	-875,00
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan kulut yhteensä	-1 644,77	-3 482,86
SIOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEENSÄ	-1 513,53	-3 458,78
TUOTTO- /KULUJÄÄMÄ	14 856,63	-1 484,10
TUOTTO- /KULUJÄÄMÄ ENNEN	14 856,63	-1 484,10
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA		
VÄLITTÖMÄT VEROT		
Ennakkoverot	-443,14	-532,16
Tilikauden verojaksotus	-227,88	-384,28
VÄLITTÖMÄT VEROT YHTEENSÄ	-671,02	-916,44
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	14 185,61	-2 400,54

TASE VASTAAVAA**2 1**

31.12.2018

31.12.2017

TASE VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

0,00

1 662,06

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

0,00

1 662,06

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

150 000,00

150 000,00

Laiturit ja rakennelmat

165 020,01

178 069,56

Koneet ja kalusto

3 694,43

6 590,04

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

318 714,44

334 659,60

Sijoitukset

Muut osakkeet ja osuudet

16,82

16,82

Sijoitukset yhteensä

16,82

16,82

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ**318 731,26****336 338,48****VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Pitkäaikaiset saamiset

Muut saamiset

8 960,11

8 960,11

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä

8 960,11

8 960,11

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

3 205,50

3 084,00

Siirtosaamiset

1 184,85

784,90

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

4 390,35

3 868,90

Rahat ja pankkisaamiset

14 105,71

317,25

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ**27 456,17****13 146,26****VASTAAVAA YHTEENSÄ****346 187,43****349 484,74**

TASE VASTATTAVAA

2 2

	31.12.2018	31.12.2017
TASE VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Yhdistyspääoma	258 545,50	258 545,50
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-3 996,14	-1 595,60
Tilikauden yli-/alijäämä	14 185,61	-2 400,54
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	268 734,97	254 549,36
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	56 376,71	71 945,69
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	56 376,71	71 945,69
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	15 568,98	20 581,89
Ostovelat	4 701,16	0,00
Muut velat	369,36	484,28
Siltovelat	436,25	1 923,52
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	21 075,75	22 989,69
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	77 452,46	94 935,38
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	346 187,43	349 484,74

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimisessa on käytetty PMA:n pienyrityksiä koskevia säännöksiä.

Saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa.

Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit on kirjattu hankintameno suuruusina, jos niiden todennäköinen luovutushinta on tilinpäätöspäivänä ollut hankintahintaa alempi, on ne arvostettu luovutushinnan määräisenä.

Velat on arvostettu nimellisarvoonsa.

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintameno poistoilla vähennettynä.

Poistot on tehty seuraavasti:

Aineettomat oikeudet

poistettu kaikki-> vanhaa ohjelmistoa

Koneet ja kalusto

25% menojäätännöspoistoina

Laiturit ja rakennelmat (aktivoitu ennen 01.01.16)

10% menojäätännöspoistoina

Laiturit ja rakennelmat (aktivoitu 01.01.16 jälkeen)

5% tasapoisto

ICT-kalusto

poistettu kaikki-> vanhaa kalustoa

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KONEET JA LAITTEET

Pysyvien vastaaviin kuuluvien koneiden ja laitteiden hankintamenojen poistamaton osa on 3.694,43 euroa.

TASE-ERÄKOHTAINEN TIETO SIOJITUSTEN JA RAHOITUSARVOPAPEREIDEN JÄLLEENHANKINTA-HINTOJEN JA AKTIVOITUJEN HANKINTAMENOJEN EROTUKSESTA, JOS SE ON OLENNAINEN, JA MIKÄLI MARKKINA-ARVO ON NOTEERATTU TAI SE MUUTOIN TIEDETÄÄN.

SIOJITUKSET	31.12.2018	31.12.2017
Muut osakkeet ja osuudet		
Markkina-arvo	16,82	16,82
Vastaava kirjanpitoarvo	16,82	16,82
Erotus	0,00	0,00

SIIRTOSAATAVIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT	31.12.2018	31.12.2017
Vakuutussaamiset	84,52	400,00
TyEL-saaminen	539,76	50 000,00
Muut siirtosaamiset	560,57	784,90
Siirtosaatatavat yhteensä	1 184,85	51 184,90

PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET TASE-ERITTÄIN

	Aineettomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto
Kirjanpitoarvo 1.1.	1 662,06	150 000,00	178 069,56	6 590,04
Tilikauden lisäykset (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden vähennykset (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Menojäännös ennen poistoja	1 662,06	150 000,00	178 069,56	6 590,04
Tilikauden poistot (-)	-1 662,06	0,00	-13 049,55	-2 895,61
Menojäännös 31.12.	0,00	150 000,00	165 020,01	3 694,43

Muut osakkeet ja osuudet

Kirjanpitoarvo 1.1.	16,82
Tilikauden lisäykset (+)	0,00
Tilikauden vähennykset (-)	0,00
	16,82
Tilik. arvonalentumiset (-)	0,00
Tilik. arvonal. palautukset (+)	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	16,82

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	31.12.2018	31.12.2017
Yhdistyspääoma 01.01.	258 545,50	258 545,50
Muutokset tilikauden aikana	0,00	0,00
Yhdistyspääoma 31.12.	258 545,50	258 545,50
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä 01.01.	-1 595,60	0,00
Muutokset tilikauden aikana	-2 400,54	-1 595,60
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä 31.12.	-3 996,14	-1 595,60
Tilikauden yli-/alijäämä	14 185,61	-2 400,54
Oma pääoma yhteensä	268 734,97	254 549,36

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät	31.12.2018	31.12.2017
Tuloverot	227,87	325,16
Muut siirtovelat	208,38	1 598,36
Siirtovelat yhteensä	436,25	1 923,52

VAKUudet JA VASTUUSITouMUKSET

Lainat rahoituslaitoksilta, vakuudeksi on pantattu vapaa-ajan kiinteistö 753-406-001-0034
 Granö, Mölandet n:o 16 1:34, numerot 3903-3904 ja 3906.

Vakuudet	31.12.2018	31.12.2017
Velat, joiden vakuudeksi on pantattu osakkeet		
Lainat rahoituslaitoksilta, Danske -10129718	15 945,69	24 514,67
Lainat rahoituslaitoksilta, Danske -10166603	56 000,00	63 000,00
Lainat rahoituslaitoksilta, Danske -10034658	0,00	5 000,00
Lainat rahoituslaitoksilta, yhteensä	71 945,69	92 514,67
Pantatut osakkeet	120 000,00	120 000,00
Vastuusitoumukset	31.12.2018	31.12.2017
Annetut pantit omasta vastuusta.		
Vuokravakuudeksi annettu pankkitalletus	8 960,11	8 960,11

HENKILÖSTÖÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENIÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	31.12.2018	31.12.2017
1. Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana		
Henkilöstön lukumäärä	<u>1</u>	<u>1</u>
Yhteensä	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>
2. Henkilöstökulujen erittely	31.12.2018	31.12.2017
Palkat	16 200,00	16 767,00
Eläkekulut	2 689,88	5 502,18
Henkilöstösivukulut	<u>1 734,62</u>	<u>-67,97</u>
Henkilöstökulut yhteensä	<u><u>20 624,50</u></u>	<u><u>22 201,21</u></u>

PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET

Hallitus

Helsingissä, kuun päivänä 2019



Kimmo Kekola
hallituksen puheenjohtaja



Minna Olin
hallituksen jäsen



Kari Hätälä
hallituksen jäsen



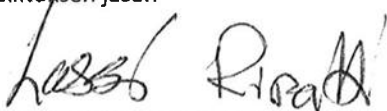
Toivo Saari
hallituksen jäsen



Michael Ljungqvist
hallituksen jäsen



Marja Järhinen
hallituksen jäsen



Lassi-Pekka Ripatti
hallituksen jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä, kuun päivänä 2019

Tilintarkastustoimisto Ojala & Tarkela Oy
Tilintarkastusyhteisö

Nina Heikkilä, HT

Kirjanpitolirjat:

Päiväkirja	Sähköisenä
Pääkirja	Sähköisenä
Tuloslaskelma	Sähköisenä
Tilinpäätös	Sidottuna
Liitetietositteet	Sähköisenä
Tase-erittelyt	Tilinpäätökseen sidottuna

Käytetyt tositelajit ja säilyttämistapa:

Pankkitositteet Nordea	TL 1	sähköisenä
Pankkitositteet Danske	TL 2	sähköisenä
Palkkositteet	TL 6	sähköisenä
Muistiotositteet	TL 9	sähköisenä
Ostolaskut	TL 38	sähköisenä
Ostosuoritukset	TL 40	sähköisenä
Avasviennit	TL 99	sähköisenä