

Pohjois-Savon Kylät ry
Y-tunnus: 1070190-0

Kotipaikka: Kuopio

TILINPÄÄTÖS 31.12.2018
Tilikaudelta 01.01.2018 - 31.12.2018

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Talouspalvelut TiMa Oy
Auktorisoitu tilitoimisto
Isoharjantie 6
71800 SIILINJÄRVI

Sisällysluettelo

Tuloslaskelma	3
Tase vastaavaa	4
Tase vastattavaa	4
Liitetiedot	5
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	6
Allekirjoitukset	7

Tuloslaskelma (EUR)

	01.01.2018	01.01.2017
	31.12.2018	31.12.2017
Varsinainen toiminta		
Yhdistystoiminta tuotot	114 884.26	334 946.11
Yhdistystoiminta kulut		
Henkilöstökulut	-100 945.30	-174 501.92
Muut kulut	-56 829.50	-169 869.11
Yhdistystoiminta kulut	-157 774.80	-344 371.03
Yhdistystoiminta kulujaama	-42 890.54	-9 424.20
Varsinainen toiminta	-42 890.54	-9 424.20
Tuottojaama	-42 890.54	-9 424.20
Varainhankinta		
Tuotot	2 210.00	2 080.00
Kulut	-270.00	-265.00
Varainhankinta	1 940.00	1 815.00
Tuottojaama	-40 950.54	-7 609.20
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Tuotot	---	0.10
Kulut	-515.27	-858.23
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	-515.27	-858.13
Tuottojaama	-41 465.81	-8 467.33
Yleisavustukset	36 391.46	21 076.11
Tilikauden tulos	-5 074.35	12 608.06
Tilikauden alijaaama	-5 074.35	12 608.06

Tase vastaavaa (EUR)

	31.12.2018	31.12.2017
Vaihtuvat vastaavat		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	20.00	---
Muut saamiset	1 060.00	1 060.00
Siirtosaamiset	16 601.08	27 040.94
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	17 681.08	28 100.94
Rahat ja pankkisaamiset	44 588.31	32 816.96
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	62 269.39	60 917.90
Tase vastaavaa	62 269.39	60 917.90

Tase vastattavaa (EUR)

	31.12.2018	31.12.2017
Oma pääoma		
Toimintapääomat		
Edellisten tilikausien ylijäämä	19 421.55	6 813.49
Toimintapääomat yhteensä	19 421.55	6 813.49
Tilikauden alijäämä	-5 074.35	12 608.06
Oma pääoma yhteensä	14 347.20	19 421.55
Vieras pääoma		
Lyhytaikaiset velat		
Lainat rahoituslaitoksilta	---	20 000.00
Saadut ennakot	17 211.46	276.39
Ostovelat	3 065.50	1 901.92
Velat saman konsernin yrityksille	10 000.00	10 000.00
Muut velat	4 874.32	6 469.16
Siirtovelat	12 770.91	2 848.88
Lyhytaikaiset velat yhteensä	47 922.19	41 496.35
Vieras pääoma yhteensä	47 922.19	41 496.35
Tase vastattavaa	62 269.39	60 917.90

Liitetiedot (EUR)

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyritysasetuksen 1 luvun 1§:n sekä 2 ja 3 luvun pienyrityssäännöksiä käyttäen (PMA1.1.5.1)

Tilikausien vertailukelpoisuus

Hankeavustuksien esittämistapaa tuloslaskelmalla muutettu kuluvalle tilikaudella ja edellisen tilikauden vertailutiedot muutettu vastaamaan tätä esitystapaa.

Tilikaudella 2018 päättyi Kehittyvät Kylät –palveluita tuottamassa hanke ja loppuvuodesta käynnistyivät Koulutukset kuntoon –ossoominen mukkaan sekä Ikäihmiset kiinni lähiyhteisöön –hankkeet, jotka vaikuttavat tilikausien vertailukelpoisuuteen.

2. Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä	2018	2017
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	71 127.84	129 994.18
Lomapalkkojen jaksotus	4 312.50	
Eläkekulut	12 636.75	24 080.24
Muut henkilösivukulut	1 227.03	3 416.05
Matkakulut	10 825.92	16 531.45
Muut sivukulut	815.26	480.00
Henkilöstökulut	100 945.30	174 501.92
Henkilöstö keskimäärin		
Työntekijät	2	3

3. Taseen liitetiedot

Oman pääoman muutokset	31.12.2018	31.12.2017
Oma pääoma		
Edellisten tilikausien ylijäämä		
Tilikauden alkusaldo	19 421.55	6 813.49
Edellisten tilikausien ylijäämä	19 421.55	6 813.49
Tilikauden ylijäämä	-5 074.35	12 608.06
Oma pääoma	14 347.20	19 421.55

4. Vakuudet ja vastuusitoumukset

Yhdistyksellä on hankepäätös Koulutukset kuntoon – ossoominen mukkaan hankkeesta ajalle 1.9–2018-31.10.2019, jonka arvioitu kokonaisbudjetti 101 173 euroa, ja Ikäihmiset kiinni lähiyhteisöön hankkeesta ajalle 1.9.2018 – 30.6.2021, jonka arvioitu kokonaisbudjetti 520 669 euroa.

Yhdistyksellä koroton luotto 10.000,00 euroa Suomen Kylätoiminta Ry:ltä.

Luettelo käytetyistä tilikirjoista

- Verolaskelmat sähköisesti tallennettuna Maestron konesalissa
- Päiväkirjat sähköisesti tallennettuna Maestron konesalissa
- Pääkirjat sähköisesti tallennettuna Maestron konesalissa
- Tuloslaskelmat ja taseet sähköisesti tallennettuna Maestron konesalissa
- Tasekirja erikseen sidottuna

Tasekirja (KPL 3:8.1 §) on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §). Päivä- ja pääkirjat säilytettävä 10 vuotta tilikauden päättymisestä. Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt (KPL 2:10.2 §).

Kirjanpidossa käytetyt tositelajit:

- 2 = Pankkitositteet 1 - 403 paperitositteina
- 3 = Ostolaskut 1 - 14 paperitositteina
- 4 = Myyntilaskut 1 - 87 sähköisessä muodossa
- 5 = Palkkalaskenta 1 - 72 paperitositteina
- 8 = Verolaskelmat/Poistot paperitositteina
- 9 = Muistiotositteet 1 - 9 paperitositteina

Pohjois-Savon Kylät ry
Y-tunnus: 1070190-0

Allekirjoitukset

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Kuopiossa 23.02.2019

Tilintarkastusmerkintä

Tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kuopiossa ____ päivänä _____ kuuta 20 ____

Sirpa Koponen, HTM

Tommi Colliander, HTM