

# TOIMINNANTARKASTUSKERTOMUS

## Uudenmaan AVH-yhdistys ry:n jäsenille


Olen tarkastanut **Uudenmaan AVH-yhdistys ry:n** kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon **tilikaudelta 1.1.2019-31.12.2019**. Hallituksen laatima tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen, tuloslaskelman, taseen ja liitetiedot. Suorittamani tarkastuksen perusteella annan lausunnon tilinpäätöksestä ja hallinnosta.

Toiminnantarkastus on suoritettu hyvän toiminnantarkastustavan mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperusteita, sisältöä ja esittämistapaa on tällöin tarkastettu riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä tai puutteita. Hallinnon tarkastuksessa on selvitetty hallituksen jäsenten toiminnan lainmukaisuutta yhdistyslain säännösten perusteella.

Lausuntonani esitän, että tilinpäätös, joka näyttää **ylijäämää 754,48 euroa**, on laadittu kirjanpitolaian sekä tilinpäätöksen laatimista koskevien muiden säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla oikeat ja riittävät tiedot yhdistyksen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

**Tilinpäätös voidaan vahvistaa ja vastuuvapaus myöntää hallituksen jäsenille ja toiminnanjohtajalle tarkastamaltamme tilikaudelta.**

Helsingissä 25.päivänä helmikuuta 2020

  
Johanna Antila  
Toiminnantarkastaja

## SISÄLLYS

## SIVU

<b>TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1.2019-31.12.2019</b>	<b>1-4</b>
Tase	1
Tuloslaskelma	2
Liitetiedot	3-4
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	3
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	4
Tarkastusmerkintä	4
<b>ERITTELYT</b>	<b>5-10</b>
Eritelty tuloslaskelma	5-6
Eritelty tase	7-8
Tase-erittelyt	9-10

Tasekirja on säilytettävä vähintään kymmenen (10) vuotta tilikauden päättymisestä, eli 31.12.2027 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään kuusi (6) vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2023. (KPL 2:10.2 §)

T A S E	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	38 636,27	38 636,27
Sijoitukset yhteensä	38 636,27	38 636,27
PYSYVÄT VASTAAVAT	38 636,27	38 636,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Siirtosaamiset	320,93	342,83
Rahat ja pankkisaamiset	23 147,46	25 748,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 468,39	26 091,14
VASTAAVAA	62 104,66	64 727,41
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Edellisten tilikausien tulos	58 301,36	66 190,93
Tilikauden yli-/alijäämä	754,48	-7 889,57
OMA PÄÄOMA	59 055,84	58 301,36
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Saadut ennakot	805,00	805,00
Pitkäaikainen yhteensä	805,00	805,00
Lyhytaikainen		
Ostovelat	0,00	780,00
Muut velat	2 243,82	1 413,40
Siirtovelat	2 243,82	3 427,65
Lyhytaikainen yhteensä	2 243,82	5 621,05
VIERAS PÄÄOMA	3 048,82	6 426,05
VASTATTAVAA	62 104,66	64 727,41

<b>TULOSLASKELMA</b>	<b>1.1.-31.12.2019</b>	<b>1.1.-31.12.2018</b>
<b>VARAINHANKINTA</b>		
TUOTOT	42 715,80	30 805,20
<b>KULUT</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	17 860,00	18 720,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	2 459,60	3 438,91
Muut henkilösivukulut	310,70	272,22
Henkilöstökulut yhteensä	20 630,30	22 431,13
Muut kulut	38 551,64	30 551,21
Kulut yhteensä	59 181,94	52 982,34
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-16 466,14	-22 177,14
<b>SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA</b>		
TUOTOT	11 821,00	9 115,00
Varainhankinta yhteensä	11 821,00	9 115,00
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-4 645,14	-13 062,14
<b>SIIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA</b>		
TUOTOT	11 170,06	11 092,10
KULUT	6 370,44	5 919,53
Sijoitus ja rahoitustoiminta	5 399,62	5 172,57
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	754,48	-7 889,57
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	754,48	-7 889,57


Helsingissä 18.2.2020

Kaija Nääänen  
Pj.

  
JUKKA PARONIKAS

Piia Mäntylä PIIRIKÄÄNTIKKI  
Stoula Kankila  
Kaarlo Karila

  
ASIA WALLENIUS



RISTO E. KOSKIMO

## TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2019 LIITETIEDOT

### Tieto tilinpäätöksen laatimisessa käytetystä säännöstä

Tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pien- ja mikroyritysten tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen (PMA) mikroyrityssäännöstä.

### Tasetta koskevat liitetiedot

Osakkeet ja osuudet

	Kp-arvo	Markkina-arvo
Elisa 450 kpl	1 883,70	22 162,50
As Oy Porthaninkatu 13	36 752,57	
Osakkeet ja osuudet yhteensä	<u>38 636,27</u>	

### Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä

Henkilöstön lukumäärä ja ryhmät

Tilikauden aikana yhdistyksen palveluksessa on ollut yksi osa-aikainen toimihenkilö.

### KIRJANPITOKIRJAT

Tilinpäätös sidottuna kirjana ja tase-erittelyt sidottuna tilinpäätös kirjassa.

ATK-päiväkirjat  
ATK-pääkirjat  
ATK-tuloslaskelma  
ATK-tase

### TOSITTEET JA SÄILYTYSTAPA

Kirjanpitositeet, 0 - 391 paperitositteina

**TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET**

Paikka ja aika \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_ /2020

Kaija Vaananen

Pirkko

Ann Wallentin

**TARKASTUSMERKINTÄ**

Suoritetusta toiminnantarkatuksesta on tänään annettu kertomus

Paikka ja aika Helsinki / 25 / 2 /2020

Johanna Anttila  
Johanna Anttila

		Tilikausi 1.1.2019 - 31.12.2019	Edellinen tilikausi 1.1.2018 - 31.12.2018
<b>VARAINAINEN TOIMINTA</b>			
<b>TUOTOT</b>			
3100	Leiri-, retki- ja virkistystoiminta	6 870,50	4 338,50
3105	Liikuntakerhot	330,00	204,00
3110	Muut tuotot	4 619,80	4 187,40
3111	Avustukset	30 895,50	22 075,30
	<b>TUOTOT</b>	<b>42 715,80</b>	<b>30 805,20</b>
<b>Palkat</b>			
4010	Palkat ja palkkiot	-16 660,00	-16 560,00
4011	Lomapalkat	-1 200,00	-2 160,00
	<b>Palkat</b>	<b>-17 860,00</b>	<b>-18 720,00</b>
<b>Eläkekulut</b>			
4110	TyEL-maksut	-3 820,40	-4 627,63
4111	TyEL, työntekijän osuus	1 360,80	1 188,72
	<b>Eläkekulut</b>	<b>-2 459,60</b>	<b>-3 438,91</b>
<b>Muut henkilöstökulut</b>			
4210	Sotu	-136,34	-158,56
4220	Tapaturmavakuutusmaksu	-95,97	-120,00
4230	Työttömyysvakuutusmaksu	-370,98	-339,34
4235	Työttömyysvak.työntekijän osuus	302,40	355,68
4240	Ryhmähenkivakuutusmaksu	-9,81	-10,00
	<b>Muut henkilöstökulut</b>	<b>-310,70</b>	<b>-272,22</b>
<b>Matkakulut</b>			
4510	Päivärahat	-420,00	-439,00
4520	KM-korvaukset	-85,57	-482,70
4590	Muut matkakulut	-560,60	-744,34
	<b>Matkakulut</b>	<b>-1 066,17</b>	<b>-1 666,04</b>
<b>Muut varsinaisen toiminnan kulut</b>			
5110	Postikulut	-658,35	-166,00
5115	Puhelinkulut	-479,05	-454,44
5118	Toimistokulut	-598,91	0,00
5125	Pankkikulut	-830,15	-794,04
5126	Kulukorvaukset	-648,20	0,00
5127	Jäsenmaksut	-50,00	-11,60
5135	Kirjanpito	-900,00	-900,00
5145	Onnitelut ja huomionosoitukset	-113,65	-141,36
5150	Vakuutukset	-518,55	-506,35
5155	Ulkopuoliset palvelut	-8 338,81	-4 043,13
5160	Kokous- ja neuvottelukulut	-97,77	-167,81
5164	Kortit, adressit ym tuotteet	-491,30	-3 792,20
5165	Leiri-, retki ja virkistystoiminta	-17 594,27	-12 403,50
5166	Virkistyspäivä	0,00	-273,20
5170	Liikuntakerhot	-2 074,96	-736,04
5175	Aluekerhot	-4 071,50	-4 414,29
5190	Muut varsinaisen toiminnan kulut	-20,00	-81,21
	<b>Muut varsinaisen toiminnan kulut</b>	<b>-37 485,47</b>	<b>-28 885,17</b>
<b>VARAINHANKINTA</b>			
<b>TUOTOT</b>			
6010	Jäsenmaksutuotot	11 276,00	9 015,00
6015	Lahjoitukset	545,00	100,00
	<b>TUOTOT</b>	<b>11 821,00</b>	<b>9 115,00</b>
	<b>VARAINHANKINTA</b>	<b>11 821,00</b>	<b>9 115,00</b>
	<b>VARAINAINEN TOIMINTA</b>	<b>-4 645,14</b>	<b>-13 062,14</b>

		Tilikausi 1.1.2019 - 31.12.2019	Edellinen tilikausi 1.1.2018 - 31.12.2018
	Tuottojäämä	-4 645,14	-13 062,14
<b>SIJOITUS JA RAHOITUSTOIMINTA</b>			
<b>TUOTOT</b>			
7000	Vuokratuotot	10 982,56	10 349,60
7005	Osinkotuotot	787,50	742,50
	<b>TUOTOT</b>	<b>11 770,06</b>	<b>11 092,10</b>
<b>KULUT</b>			
7030	Vastikkeet	-5 608,32	-5 679,53
7032	Muut hoitokulut	-522,12	0,00
7045	Muut sijoitustoiminnan kulut	-240,00	-240,00
	<b>KULUT</b>	<b>-6 370,44</b>	<b>-5 919,53</b>
	<b>SIJOITUS JA RAHOITUSTOIMINTA</b>	<b>5 399,62</b>	<b>5 172,57</b>
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>754,48</b>	<b>-7 889,57</b>



	Tilikausi 1.1.2019 - 31.12.2019	Edellinen tilikausi 1.1.2018 - 31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
1300 Osakkeet	38 636,27	38 636,27
Osakkeet ja osuudet	38 636,27	38 636,27
Sijoitukset	38 636,27	38 636,27
PYSYVÄT VASTAAVAT	38 636,27	38 636,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset		
1700 Siirtosaamiset	320,93	342,83
Siirtosaamiset	320,93	342,83
Lyhytaikaiset saamiset	320,93	342,83
Rahat ja pankkisaamiset		
Pankkisaamiset		
1910 Nordea FI53 2153 1800 0805 73	17 860,28	19 339,03
1914 Nordea FI17 1555 3000 1157 59 Vantaa	295,02	317,97
1915 Nordea FI81 1555 3000 1215 91 Porvoo	442,68	462,23
1916 Nordea FI81 1555 3000 1226 56 Espoo	1 086,91	996,91
1917 Nordea FI81 1555 3000 1226 64 Karjaa	374,74	1 073,44
1918 Nordea FI81 1555 3000 1226 72 Kirkkon	2 491,00	2 170,50
1919 Nordea FI56 1555 3000 1246 60 Lohja	596,83	1 388,23
Pankkisaamiset	23 147,46	25 748,31
Rahat ja pankkisaamiset	23 147,46	25 748,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 468,39	26 091,14
VASTAAVAA	62 104,66	64 727,41

		Tilikausi 1.1.2019 - 31.12.2019	Edellinen tilikausi 1.1.2018 - 31.12.2018
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä			
2251	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	58 301,36	66 190,93
	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	58 301,36	66 190,93
Tilikauden yli-/alijäämä			
2371	Tilikauden yli-/alijäämä	754,48	-7 889,57
	Tilikauden yli-/alijäämä	754,48	-7 889,57
	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>59 055,84</b>	<b>58 301,36</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Saadut ennakot			
2450	Saadut ennakot	805,00	805,00
	Saadut ennakot	805,00	805,00
	Pitkäaikainen vieras pääoma	805,00	805,00
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Ostovelat			
2700	Ostovelat	0,00	780,00
	Ostovelat	0,00	780,00
Muut velat			
2910	Ennakonpidätysvelka	1 455,30	1 170,00
2911	Sotu-velka	47,64	59,49
2922	Tyel-velka	740,88	183,91
2941	Muut velat	0,00	0,00
	Muut velat	2 243,82	1 413,40
Siirtovelat			
2950	Siirtovelat	0,00	3 427,65
	Siirtovelat	0,00	3 427,65
	Lyhytaikainen vieras pääoma	2 243,82	5 621,05
	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>3 048,82</b>	<b>6 426,05</b>
	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>62 104,66</b>	<b>64 727,41</b>

**VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

1300 Osakkeet

Elisa 450 kpl

1 883,70

AS Oy Porthaninkatu 13

34 536,40

As oy Porthaninkatu A 245

2 216,17

Osakkeet 31.12.2019

38 636,27

38 636,27

Sijoitukset yhteensä

38 636,27

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

38 636,27

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Lyhytaikaiset saamiset

Siirtosaamiset

1700 Siirtosaamiset

Lähitapiola, yrityksen vakuutus

320,93

Lyhytaikaiset saamiset

320,93

Rahat ja pankkisaamiset

1910 Nordea FI53 2153 1800 0805 73

17 860,28

1914 Nordea FI17 1555 3000 1157 59 Vantaa

295,02

1915 Nordea FI81 1555 3000 1215 91 Porvoo

442,68

1916 Nordea FI81 1555 3000 1226 56 Espoo

1 086,91

1917 Nordea FI81 1555 3000 1226 64 Karjaa

374,74

1918 Nordea FI81 1555 3000 1226 72 Kirkkonummi

2 491,00

1919 Nordea FI56 1555 3000 1246 60 Lohja

596,83

23 147,46

RAHAT JA PANKKISAAMISET

23 147,46

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

23 468,39

**VASTAAVAA**

62 104,66

Tase-erittelyt laati

Kittilässä 10.2.2020

  
Satu Kokkonen

Kirjanpitäjä

**VASTATTAVAA****OMA PÄÄOMA**

EDE.TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ

2251 Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

58 301,36

TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ

2371 Tilikauden ylijäämä

754,48

**OMA PÄÄOMA**

59 055,84

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen vieras pääoma

Saadut ennakot

2450 Saadut ennakot, vuokravakuus As Oy Porthaninkatu

805,00

Saadut ennakot

805,00

Pitkäaikainen vieras pääoma

805,00

Lyhytaikainen vieras pääoma

Muut velat

2910 Ennakonpidätysvelka

1 455,30

2911 Sotu-velka

47,64

2922 Tyel-velka

740,88

2 243,82

Muut velat

2 243,82

Lyhytaikainen vieras pääoma


2 243,82

**VIERAS PÄÄOMA**

3 048,82

**VASTATTAVAA**

62 104,66

Tase-erittelyt laati  
Kiitilässä 10.2.2020  
Satu Kokkonen  
Kirjanpitäjä