

Hartolan Golfklubi ry

**TILINPÄÄTÖKSEN
ASIAKIRJAT**

**Tilikausi
01.11.2021-31.10.2022**

Hartolan Golfklubi ry

**Kaikulantie 79
19600 HARTOLA
Y-tunnus 1466693-8**

SISÄLLYSLUETTELO

Sivut

Tilinpäätös 1 - 5

Tuloslaskelma

Tase

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Tilijärjestelmätietoja 1 - 5

Luettelo kirjanpitokirjoista

Tositelajit ja säilyttämistapa

Tililuettelo

Hartolan Golfklubi ry

TILINPÄÄTÖS

Tilikausi

01.11.2021-31.10.2022

Hartolan Golfklubi ry

**Kaikulantie 79
19600 HARTOLA
Y-tunnus 1466693-8**

	01.11.2021	01.11.2020
Rahayksikkö EURO	-31.10.2022	-31.10.2021
VARSINAINEN TOIMINTA		
Tuotot	46966,92	56474,48
Poistot	0	0,00
Muut kulut	-49549,51	-55220,58
Kulut yhteensä		-55220,58
Tuotto-/kulujäämä	-2582,59	1253,90
Varainhankinta yhteensä	0	0
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		
Tuotot	0,13	2,15
Kulut	0	0
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	0,13	2,15
Tuotto-/kulujäämä	-2582,46	1256,05
TILIKAUDEN TULOS	-2582,46	1256,05
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2582,46	1256,05

Hartolan Golfklubi ry**Kaikulantie 79****19600 HARTOLA****Y-tunnus 1466693-8**

Rahayksikkö EURO	31.10.2022	31.10.2021
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	5200,00	5200,00
Sijoitukset yhteensä	5200,00	5200,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	5200,00	5200,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	940,00	0,00
Muut saamiset	2890,00	202,91
Saamiset, lyhytaikaiset yhteensä	3830,00	202,91
Rahat ja pankkisaamiset	7092,49	14936,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	10922,49	15139,11
Vastaavaa	16122,49	20339,11
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Edellisten tilikausien voitto(tappio)	20042,53	18786,48
Tilikauden voitto (tappio)	-2582,46	1256,05
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	17460,07	20042,53
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	2724,02	0
Muut velat	-4127,54	257,52
Siirtovelat	65,94	39,06
Lyhytaikainen yhteensä	-1337,58	296,58
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-1337,58	296,58
Vastattavaa	16122,49	20339,11

TILINPÄÄTÖS

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79

19600 HARTOLA

Y-tunnus 1466693-8

31.10.2022

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyritysjärjestyksen 1-4 lukujen mikroyrityssäännöksiä käyttäen (PMA 1:1.5,1)

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet (PMA 3:1)

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja -menetelmiä.

Toimintakertomusta vastaavat tiedot (PMA 3:13)

Yhdistyksen tuotot ja klut jakaantui tulolähteittäin seuraavasti:

	2022	2021
Liiketoiminnan tuotot	46 966,92	48 474,48
Poistot	0,00	0,00
Liiketoiminnan kulut	-49 549,51	-55 220,58
Liiketoiminnan yli-/alijäämä	-2 582,59	-6 746,10
Avustukset	0,00	8000,00
Verotettava tulo	-2582,59	1253,90
- vähennetään vahvistettuja tappioita	0,00	-1253,90

Oman pääoman muutokset (PMA 1:1.5,2)

	2022	2021
Toimintapääoma (ed. tilikausien voitto/tappio) tilikauden alussa	20 042,53	18 786,48
Mahdolliset muutokset	0,00	0,00
Toimintapääoma (ed. tilikausien voitto/tappio) tilikauden lopussa	20 042,53	18 786,48
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 582,46	1 256,05
Oma pääoma yhteensä	17 460,07	20 042,53

TILINPÄÄTÖS

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79

19600 HARTOLA

Y-tunnus 1466693-8

31.10.2022

TILINPÄÄTÖKSEN JA TOIMINTAKERTOMUKSEN ALLEKIRJOITUKSET
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Allekirjoitettu sähköisesti.

Hartolassa 1 . päivänä joulukuuta 2022

Hartolan Golfklubi ry:n hallitus

Eero Mäkäräinen
puheenjohtaja

Anita Tuohino
hallituksen jäsen, varapuheenjohtaja

Teuvo Salento
hallituksen jäsen

Tomi Lehtonen
hallituksen jäsen

Simo Vehkasalo
hallituksen jäsen

Pekka Raitala
hallituksen jäsen

Hartolan Golfklubi ry:n toiminnanjohtaja

Tera Heinonen
toiminnanjohtaja

TOIMINNANTARKASTUSMERKINTÄ

TOIMINNANTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta toiminnantarkastuksesta on annettu kertomus tilinpäätösmerkinnän sähköisen allekirjoituksen päivänä.

Sari H Mäkelä , KLT, PHT
Toiminnantarkastaja

Hartolan Golfklubi ry

TILIJÄRJESTELMÄTIETOJA

Tilikausi

01.11.2021-31.10.2022

TILIJÄRJESTELMÄTIETOJA

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79
19600 HARTOLA
Y-tunnus 1466693-8

31.12.2021

LUETTELO KIRJANPIDOSTA**Kirjanpidon ja tilinpäätöksen on laatinut**

Tilinpäätöksen asiakirjat ja sähköisessä arkistossa säilytettävät kirjanpitokirjat on laatinut:

Aallon Helsinki Oy, auktorisoitu kirjanpitoimisto
Esterinportti 2
00240 HELSINKI

Kirjanpidon osat, aineistot ja säilyttäminenTilinpäätös ja siihen liittyvät dokumentit

Säilytetään sähköisessä muodossa Aallon Helsingin sähköisenä asiakirja-arkistossa.
Tilinpäätös, toiminnantarkastuskertomus
Tuloslaskelma- ja tase-erittelyt
Tilijärjestelmätietoja
Luettelo kirjanpitokirjoista
Tositelajit ja säilyttämistapa

Kirjanpidon laatimisessa käytetyt järjestelmät

Pääkirjanpito ja osakirjanpidoista myyntireskontra ja ostoreskontra (sekä käyttöomaisuuskirjanpito) on laadittu WiseEconomy-sovelluksella.

Palkanlaskenta on toteutettu Fennoa - sovelluksella

Palveluntarjoajien nimet, aineistojen sijainti ja palveluntarjoajan yhteystiedot

Aallon Portti sijaitsee		
Aallon Helsinki Oy	https://aallongroup.fi/	0198773-2
Fennoa		
Fennoa Oy	https://fennoa.com/	2593931-3
WiseEconomy		
Wisenetwork Oy	https://www.wisenetwork.fi/	2480579-4

Järjestelmien liittyminen toisiinsaMyynti

Myyntilaskut laaditaan käyttäen WiseEconomy-sovellusta.

TILIJÄRJESTELMÄTIETOJA

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79

19600 HARTOLA

Y-tunnus 1466693-8

31.12.2021

Myyntilaskutuksesta valmiit laskut lähtevät Maventan operaattoripalvelua käyttäen verkko- tai paperilaskuina asiakkaalle. Sähköpostilaskut lähtevät suoraan Myyntilaskutusjärjestelmästä :

Myyntin kirjausketjun toteutuminen: Myyntilaskun numero käy ilmi pääkirjasta kultakin myyntitilille tehdystä viennistä. Numeron perusteella on mahdollista siirtyä päiväkirjaan ko. myyntilaskun vienteihin ja tositteen kuvaan mahdollisine liitteineen.

Ostot

Sähköiset ostolaskut vastaanotetaan Maventa operaattoripalvelun kautta WiseEconomy kierrätykseen. Kierrätyksessä hyväksytyt laskut siirtyvät ostoreskontraan, josta ne maksetaan suoraan käyttäen GoogleAuthenticator-sovellusta.

Ostojen kirjausketjun toteutuminen: Ostolaskulle annettu tositenumero käy ilmi pääkirjasta kunkin menotilikirjauksen yhteydessä. Numeron perusteella on mahdollista siirtyä päiväkirjaan ko. ostolaskun vienteihin ja tositteen kuvaan mahdollisine liitteineen.

Pankkitilit

Pankkien tiliotteet ja viitesuoritukset noudetaan WiseEconomy-sovellukseen ISECuren avulla. Viitteet kohdistuvat myynti- ja ostoreskontraan ja muut pankkitilitapahtumat käsitellään manuaalisesti tai automatisoidusti kirjanpitosovelluksessa.

Muistiot

Muistiotositteilla pääkirjanpitoon viedään mm. jaksotustapahtumia tai korjauksia. Näissä tapauksissa selvitys asiasta sisältyy muistiotositteeseen tai sen liitteisiin.

Muistiotositteella siirretään pääkirjanpitoon seuraavien osakirjanpitojen tapahtumayhteenvedot:

Palkanlaskenta

Jaksotustapahtumia ja korjauksia

Selvitys tositteen sisällöstä sisältyy muistiotositteeseen tai sen liitteeseen.

Kirjanpidon lukeminen ja saattaminen selväkieliseksi

TILIJÄRJESTELMÄTIETOJA

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79

19600 HARTOLA

Y-tunnus 1466693-8

31.12.2021

Sähköiset asiakkaat

Kutakin käytössä olevaa sovellusta voidaan lukea käyttämällä sovelluksen käyttöliittymää ja halutuilta osin esimerkiksi tositteita voidaan tulostaa paperimuotoon tai pdf-tiedostoiksi.

Mikäli jonkin sovelluksen käyttäminen päättyy, arkistoidaan aineisto ennen käytön lopettamista

TILIJÄRJESTELMÄTIETOJA

Hartolan Golfklubi ry

Kaikulantie 79

19600 HARTOLA

Y-tunnus 1466693-8

31.10.2022

TILILUETTEO

1410 Osakkeet ja osuudet
1700 Lyhytaikaiset myyntisaamiset
1740 Muut lyhytaikaiset saamiset
1760 Alv-saamiset
1777 Selvittelytili
1910 Op FI45 5039 0620 0095 75
2250 Edellisten tilikausien voitto / tappio
2896 Ostovelat
2850 Lainat rahoituslaitoksilta
2860 Pääomalainat
2879 Eläkelainat
2880 Muut velat
2884 Alv-velka
3001 Jäsenmaksut 10 %
3805 Muut tuotot
5000 Työntekijöiden palkat ja palkkiot
5020 Lisät ja korvaukset
5030 Loma-ajan ja sosiaalipalkat
5040 Luontoisedut
510 Henkilöstösivukulut
5100 Eläkekulut
5200 Muut henkilöstösivukulut
5220 Pakolliset vakuutusmaksut
7500 Matkakulut
7905 Taloushallintopalvelut/Hartola Golf Oy
7909 Tilintarkastuspalvelut
8000 Kokouskulut
8001 Puhelin- ja tietoliikennekulut
8002 Kilpailumaksut ym seuratoim. kulut
8004 Palkinnot
8007 Muut sekalaiset kulut
8008 Jäsenmaksu MENOT
8009 Rahaliikenteen kulut
9112 Korot veroista