

# **Pääkaupunkiseudun Diabetesyhdistys r.y.**

## **TILINPÄÄTÖS**

**1.1. - 31.12.2018**

Säilytettävä vähintään 31.12.2028 asti.

Osoite:  
Malminkatu 24 D 38  
00100 HELSINKI  
Kotipaikka Helsinki  
Y-tunnus 0222650-5

# TILINPÄÄTÖS

Tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018

## Sisällys

TULOSLASKELMA .....	1
TASE .....	2
LIITETIEDOT .....	3
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	5
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....	5
LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA.....	6

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 31.12.2028 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 31.12.2024 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Josma Oy, auktorisoitu tilitoimisto  
Laippatie 5  
00880 Helsinki

---

## TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Varsinainen toiminta		
MYYMÄLÄ		
Myymäälä, tuotot	3.836,75	56.730,35
Myymäälä, kulut		
Henkilöstökulut	-283,83	-33.131,28
Muut kulut	-3.248,31	-22.511,81
Myymäälä, kulut yhteensä	-3.532,14	-55.643,09
MYYMÄLÄ YHTEENSÄ	304,61	1.087,26
DIABETESNEUVOLA		
Diabetesneuvola, tuotot	7.933,56	124.098,50
Diabetesneuvola, kulut		
Henkilöstökulut	-27.669,36	-52.563,01
Muut kulut	-9.477,18	-88.586,72
Diabetesneuvola, kulut yhteensä	-37.146,54	-141.149,73
DIABETESNEUVOLA YHTEENSÄ	-29.212,98	-17.051,23
PERHEKERHO		
Perhekerho, kulut		
Muut kulut		-321,11
Perhekerho, kulut yhteensä		-321,11
PERHEKERHO YHTEENSÄ		-321,11
TAPAHTUMAT		
Tapahtumat, tuotot	116.263,09	117.724,50
Tapahtumat, kulut		
Henkilöstökulut	-29.964,01	-33.761,11
Muut kulut	-103.453,32	-100.974,92
Tapahtumat, kulut yhteensä	-133.417,33	-134.736,03
TAPAHTUMAT YHTEENSÄ	-17.154,24	-17.011,53
VARSINAISEN TOIMINNAN YHTEISTUOTOT JA -KULUT		
Tuotot	44.559,50	18.350,00
Kulut		
Henkilöstökulut	-75.862,48	-85.748,66
Muut kulut	-122.561,75	-154.944,38
Kulut yhteensä	-198.424,23	-240.693,04
VARSINAISEN TOIMINNAN YHTEISTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-153.864,73	-222.343,04
Poistot		
Poistot	-3.788,33	-4.634,07
Poistot yhteensä	-3.788,33	-4.634,07
Varsinainen toiminta yhteensä	-203.715,67	-260.273,72
Varainhankinta		
Jäsenmaksut	131.380,00	134.161,58
Muu varainhankinta	720,00	7.820,00
Varainhankinta yhteensä	132.100,00	141.981,58
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Tuotot	1.002,73	10.928,07
Kulut	-329,42	-230,68
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	673,31	10.697,39
Yleisavustukset		
Yleisavustukset	65.793,00	68.567,00
Yleisavustukset yhteensä	65.793,00	68.567,00
Tilikauden tulot	-5.149,36	-39.027,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5.149,36	-39.027,75

## TASE

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Vastavaa</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	2.026,82	2.432,19
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	2.026,82	2.432,19
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	13.531,84	16.914,80
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	13.531,84	16.914,80
Sijoitukset	270.324,04	270.324,04
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<u>285.882,70</u>	<u>289.671,03</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Tavarat	3.814,03	6.947,02
Vaihto-omaisuus yhteensä	3.814,03	6.947,02
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	5.865,60	11.695,60
Muut saamiset	289,75	8.540,00
Siirtosaamiset	1.602,89	916,96
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	7.758,24	21.152,56
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat	4.572,29	1.696,19
Pankkisaamiset	12.624,21	25.807,43
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	17.196,50	27.503,62
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<u>28.768,77</u>	<u>55.603,20</u>
<b>Vastavaa yhteensä</b>	<u><u>314.651,47</u></u>	<u><u>345.274,23</u></u>
<b>Vastattavaa</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Muut rahastot		
Muut rahastot	176.426,69	176.426,69
Muut rahastot yhteensä	176.426,69	176.426,69
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	101.898,69	153.694,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5.149,36	-39.027,75
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	273.176,02	291.093,66
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	15.000,00	21.900,00
Ostovelat	8.035,20	3.575,32
Muut velat	2.649,98	2.523,68
Siirtovelat		
Menojäämät	15.790,27	26.181,57
Siirtovelat yhteensä	15.790,27	26.181,57
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	41.475,45	54.180,57
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<u>41.475,45</u>	<u>54.180,57</u>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<u><u>314.651,47</u></u>	<u><u>345.274,23</u></u>

## LIITETIEDOT

### Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tilinpäätöksessä on myymälän varaston muutos siirretty varsinaisen toiminnan yhteiskuluista ryhmään myymälä, siellä ryhmään muut kulut.

#### Aiempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden oikaisut

Tilikauden aikana ilmeni edelliselle tilikaudelle kuuluvia kuluja yhteensä 12.768,28 euroa. Kulut on kirjattu edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä -tiliä rasittaen.

#### Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset, rahoitusarvopaperit ja muut sellaiset rahoitusvarat samoin kuin velat on arvostettu KPL 5 luvun 2§:n mukaisesti.

Muilta osin tilinpäätös on laadittu noudattaen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen 3 luvun 1 §:n 2 ja 3 momentissa säädettyjä arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja -menetelmiä

#### Pienyritystä koskeva eläkevastuu, jota ei ole siirretty vakuutuslaitoksen kannettavaksi

Yhtiön henkilökunnan pakolliset työeläkkeet on annettu työeläkeyhtiön hoidettavaksi eikä lisäeläketurvajärjestelyjä ole toteutettu.

Oman pääoman muutokset	2018	2017
S Paasion rahasto	19.779,40	19.779,40
Terhon rahasto	36.394,89	36.394,89
E Laineen rahasto	37.842,28	37.842,28
L Koskisen rahasto	16.818,79	16.818,79
Björkmanin rahasto	10.445,08	10.445,08
Velin rahasto	55.146,25	55.146,25
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	114.666,97	153.694,72
Edellisiä tilikausia koskevat erät	-12.768,28	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5.149,36	-39.027,75
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>273.176,02</b>	<b>291.093,66</b>

## VAKUUDET JA VASTUUSITOUUMUKSET

### Muut annetut vastuusitoumukset

Annettu erityisvakuus tililuotolle nro 205838-00002348, summaltaan 25.000,00 euroa. Pantiksi on annettu erityisvakuus numerolla 122813-11979639 Asunto Oy Malminkatu 24 osakkeet 5087-5370.

**LIITETIEDOT HENKILÖSTÖSTÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENISTÄ**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä	4	6
Palkat ja palkkiot	112.447,07	166.185,70
Eläkekulut	18.929,46	29.386,72
Muut henkilösivukulut	<u>2.403,15</u>	<u>9.631,64</u>
Yhteensä	133.779,68	205.204,06

## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Helsingissä 21. päivänä tammikuuta 2019

\_\_\_\_\_  
Päivi Parviainen  
Hallituksen puheenjohtaja

\_\_\_\_\_  
Marika Hallbäck  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Raila Sulasalmi  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Raija Härönoja  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Marita Lassila  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Eila Penttinen  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Liia Valtonen-Lindholm  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Kaija Siltala  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Osmo Tuppurainen  
hallituksen jäsen

\_\_\_\_\_  
Tarja Hartman  
toiminnanjohtaja

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Helsingissä \_\_\_\_ . päivänä \_\_\_\_\_ kuuta 2019

\_\_\_\_\_

## **LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA**

### **Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa**

#### **Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittelyt

#### **Tililuettelo ja saldoluettelot**

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

#### **Kirjanpitokirjat**

Pääkirjat

Päiväkirjat

Palkkakirjanpito

#### **Tositteet**

- 19 Palkat
- 20 tito nordea -2348
- 21 tito nordea -67688
- 22 tito nordea -297125
- 23 tito nordea -61164
- 24 tito nordea -15299
- 26 tito nordea -15307
- 27 tito nordea -109514
- 50 Kassa
- 51 kassamaksut
- 70 myynnit
- 90 muistio

#### **Säilyttämistapa**

Kaikki aineisto säilytetään paperitulosteina.