

Helsingin Latu ja Polku ry

Tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2022

Helsingin Latu ja Polku ry

Helsinginkatu 8 A 7

00500 Helsinki

Kotipaikka Helsinki

Y-tunnus 0116494-7

Sisällys

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	11
Tilinpäätösmerkintä	11
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	12

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2032 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Tilingo Oy

Kaisaniemenkatu 1 C 113

00100 HELSINKI

TULOSLASKELMA	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Varsinainen toiminta		
Tuotot	147 911,64	98 298,57
Kulut		
Varsinaisen toiminnan kulut	-66 905,66	-71 296,22
Henkilöstökulut	-83 336,20	-44 678,03
Muut kulut	-92 556,77	-76 710,47
Tuotto-/kulujäämä	-94 886,99	-94 386,15
Varainhankinta		
Tuotot	88 035,50	85 515,60
Tuotto-/kulujäämä	88 035,50	85 515,60
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Tuotot	15 555,98	588,32
Kulut	-638,00	-38,83
Tuotto-/kulujäämä	14 917,98	549,49
Avustukset	1 794,00	1 445,00
TILIKAUDEN TULOS	9 860,49	-6 876,06
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 860,49	-6 876,06

TASE	31.12.2022	31.12.2021
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	120 107,22	102 189,52
Sijoitukset yhteensä	<u>120 107,22</u>	<u>102 189,52</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	120 107,22	102 189,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	695,00	975,00
Muut saamiset	2 500,00	500,00
Siirtosaamiset	20 533,14	0,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>23 728,14</u>	<u>1 475,00</u>
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	<u>94 658,79</u>	<u>91 929,92</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	118 386,93	93 404,92
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	238 494,15	195 594,44

TASE	31.12.2022	31.12.2021
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Toimintapääoma	65 668,49	65 668,49
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	94 331,12	101 207,18
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 860,49	-6 876,06
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	169 860,10	159 999,61
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	20 972,36	4 820,00
Ostovelat	33 199,35	22 730,97
Muut velat	750,70	3 094,91
Siirtovelat	13 711,64	4 948,95
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	68 634,05	35 594,83
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	68 634,05	35 594,83
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	238 494,15	195 594,44

**TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.22 LIITETIEDOT
HELSINGIN LATU JA POLKU RY**

Sivu 4.1

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilikartan muutoksen takia tuloslaskelma ei ole vertailukelpoinen.

Tilinpäätöksen laatimisessa on käytetty PMA:n pienyrityksiä koskevia säännöksiä.

Saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa.

Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit on kirjattu hankintameno suuruisina, 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:
ei poistoja

**TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.22 LIITETIEDOT
HELSINGIN LATU JA POLKU RY**

Sivu 4.2

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

	31.12.2022	31.12.2021
Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
Rakennukset	0,00	0,00
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

SIIJOITUS- JA RAH.TOIMINNAN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

	31.12.2022	31.12.2021
Osinkotuotot	0,00	585,00
Muut korkotuotot	0,00	3,32
Arvonlukumisten palautukset	0,00	0,00
Muut sijoitus- ja rahoitustuotot	15 555,98	0,00
Sijoitus- ja rahoitustuotot yhteensä	<u>15 555,98</u>	<u>588,32</u>

Arvonlukumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	0,00
Korkokulut veloista	0,00	14,83
Saamisten luottotappiot	510,00	0,00
Muut sijoitus- ja rahoituskulut	128,00	24,00
Sijoitus- ja rahoituskulut yhteensä	<u>638,00</u>	<u>38,83</u>

JÄSENMAKSUTUOTTOJEN ERITTELYT

	31.12.2022	31.12.2021
Jäsenmaksutuotot	88 035,50	85 515,60
Jäsenmaksut yhteensä	<u>88 035,50</u>	<u>85 515,60</u>

VARSINAISEN TOIMINNAN MUIDEN KULUJEN ERITTELY

	31.12.2022	31.12.2021
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	3 376,54	4 256,19
Toimitilakulut	22 278,39	16 645,09
ICT-laite- ja ohjelmistokulut	861,80	890,96
Muut kone- ja kalustokulut	2 760,66	3 962,55
Matkakulut	34 810,17	9 343,13
Markkinointikulut	240,46	2 343,82
Hallintopalvelut	15 745,66	18 675,19
Muut hallintokulut	12 483,09	20 593,54
Muut kulut yhteensä	<u>92 556,77</u>	<u>76 710,47</u>

TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.22 LIITETIEDOT
HELSINGIN LATU JA POLKU RY

Sivu 4.3

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

SIOJITUKSET	31.12.2022	31.12.2021
Muut osakkeet ja osuudet		
Markkina-arvo	128 031,88	136 798,68
Vastaava kirjanpitoarvo	<u>120 107,22</u>	<u>102 189,52</u>
Erotus	<u>7 924,66</u>	<u>34 609,16</u>

SIIRTOSAATAVIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT	31.12.2022	31.12.2021
Maksetut vuokravakuudet	2 500,00	500,00
Muut siirtosaamiset	<u>20 533,14</u>	<u>0,00</u>
Siirtosaatatavat yhteensä	<u>23 033,14</u>	<u>500,00</u>

PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET TASE-ERITTÄIN

	Muut osakkeet ja osuudet
Kirjanpitoarvo 1.1.	102 189,52
Tilikauden lisäykset (+)	18 000,00
Tilikauden vähennykset (-)	<u>-82,30</u>
	120 107,22
Tilik. arvonalentumiset (-)	0,00
Tilik. arvonal. palautukset (+)	<u>0,00</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>120 107,22</u>

TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.22 LIITETIEDOT
HELSINGIN LATU JA POLKU RY

Sivu 4.4

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

	31.12.2022	31.12.2021
Toimintapääoma 01.01.	65 668,49	65 668,49
Muutokset tilikauden aikana	0,00	0,00
Toimintapääoma 31.12.	65 668,49	65 668,49
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 01.01.	101 207,18	70 316,76
Muutokset tilikauden aikana	-6 876,06	30 890,42
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	94 331,12	101 207,18
Tilikauden yli-/alijäämä	9 860,49	-6 876,06
Oma pääoma yhteensä	169 860,10	159 999,61

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	31.12.2022	31.12.2021
Lomapalkkavelka	5 911,64	4 908,95
Muut siirtovelat	7 800,00	40,00
Siirtovelat yhteensä	13 711,64	4 948,95

**TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.22 LIITETIEDOT
HELSINGIN LATU JA POLKU RY**

Sivu 4,5

VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET

Leasingvuokrasopimusvastuut: (KPA 2:7.2,2)	31.12.2022	31.12.2021
Leasingvastuut		
seuraavana vuonna erääntyvät	975,92	836,76
myöhemmin erääntyvät	1 036,25	0,00
Yhteensä	<u>2 012,17</u>	<u>836,76</u>
Leasingsop. nro A8895958, Siemens/hp -tietokone, päättymispv 31.03.23	146,92	
Leasingsop. nro A9802347, Siemens/hp elite book, päättymispv 31.03.25	1 865,25	
Yhteensä	<u>2 012,17</u>	

Annetut vakuudet:

Helsingin kaupungille on annettu 2.000,- ja 500,- euron pankkitalletustodistukset vuokrasopimuksen vakuudeksi. Näistä 500,- euron pankkitalletus palautuu yhdistyksen tilille 31.01.2023.

Vuokravastuut Helsingin kaupungille:

Maunulan maja, vuokrasopimus 01.07.22-30.06.26	32 000,00	550,00
Rastila, talviuintipaikka, vuokrasopimus 30.04.23 asti	225,00	225,00
Vaakkoi, vuokrasopimuksen irtisanomisaika on 3 kk	300,00	300,00
	<u>32 525,00</u>	<u>1 075,00</u>

HENKILÖSTÖÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENIÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	31.12.2022	31.12.2021
Henkilöstön lukumäärä	2	1
Yhteensä	<u>2</u>	<u>1</u>
2. Henkilöstökulujen erittely	31.12.2022	31.12.2021
Palkat	68 217,41	37 803,43
Eläkekulut	12 464,17	5 899,38
Henkilöstösivukulut	2 654,62	975,22
Henkilöstökulut yhteensä	<u>83 336,20</u>	<u>44 678,03</u>