

# Helsingin Latu ja Polku ry

Tilinpäätös ajalta  
1.1. - 31.12.2023

## Helsingin Latu ja Polku ry

Helsinginkatu 8 A 7

00500 Helsinki

Kotipaikka Helsinki

Y-tunnus 0116494-7

## Sisällys

	Sivu
Tase	3
Tuloslaskelma	5
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	9
Tilinpäätösmerkintä	9
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	10

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Kari Mattila

Tilingo Oy

TASE	31.12.2023	31.12.2022
<b>V A S T A A V A A</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Sijoitukset</b>		
Muut osakkeet ja osuudet	135 107,22	120 107,22
<b>Sijoitukset yhteensä</b>	<u>135 107,22</u>	<u>120 107,22</u>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>135 107,22</b>	<b>120 107,22</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>		
Myyntisaamiset	1 498,08	695,00
Muut saamiset	2 000,00	2 500,00
Siirtosaamiset	164,05	20 533,14
<b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b>	<u>3 662,13</u>	<u>23 728,14</u>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<u>87 765,71</u>	<u>94 658,79</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>91 427,84</b>	<b>118 386,93</b>
<b>V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä</b>	<b>226 535,06</b>	<b>238 494,15</b>

TASE	31.12.2023	31.12.2022
<b>V A S T A T T A V A A</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Toimintapääoma	65 668,49	65 668,49
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	104 191,61	94 331,12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-39 600,62	9 860,49
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>130 259,48</b>	<b>169 860,10</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	33 722,14	20 972,36
Ostovelat	32 944,19	33 199,35
Muut velat	3 190,02	750,70
Siirtovelat	26 419,23	13 711,64
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>96 275,58</b>	<b>68 634,05</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>96 275,58</b>	<b>68 634,05</b>
<b>V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä</b>	<b>226 535,06</b>	<b>238 494,15</b>

TULOSLASKELMA	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>Varsinainen toiminta</b>		
Tuotot	111 884,19	147 911,64
Kulut		
Varsinaisen toiminnan kulut	-85 093,86	-66 905,66
Henkilöstökulut	-83 588,35	-83 336,20
Muut kulut	-85 245,58	-92 556,77
<b>Tuotto-/kulujäämä</b>	<b>-142 043,60</b>	<b>-94 886,99</b>
<b>Varainhankinta</b>		
Tuotot	84 518,00	88 035,50
<b>Tuotto-/kulujäämä</b>	<b>84 518,00</b>	<b>88 035,50</b>
<b>Sijoitus- ja rahoitustoiminta</b>		
Tuotot	4,90	15 555,98
Kulut	-485,00	-638,00
<b>Tuotto-/kulujäämä</b>	<b>-480,10</b>	<b>14 917,98</b>
<b>Avustukset</b>	<b>18 405,08</b>	<b>1 794,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-39 600,62</b>	<b>9 860,49</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-39 600,62</b>	<b>9 860,49</b>

**TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.23 LIITETIEDOT  
HELSINGIN LATU JA POLKU RY**

Sivu 4.1

**Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

Tilinpäätöksen laatimisessa on käytetty PMA:n mikroyrityksiä koskevia säännöksiä.

TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.23 LIITETIEDOT  
HELSINGIN LATU JA POLKU RY

Sivu 4.2

## TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

SIJOITUKSET	31.12.2023	31.12.2022
<b>Muut osakkeet ja osuudet</b>		
Markkina-arvo	150 509,97	128 031,88
Vastaava kirjanpitoarvo	135 107,22	120 107,22
Erotus	<u>15 402,75</u>	<u>7 924,66</u>

## TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	31.12.2023	31.12.2022
<b>Toimintapääoma 01.01.</b>	65 668,49	65 668,49
Muutokset tilikauden aikana	0,00	0,00
<b>Toimintapääoma 31.12.</b>	<u>65 668,49</u>	<u>65 668,49</u>
<b>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 01.01.</b>	94 331,12	101 207,18
Muutokset tilikauden aikana	9 860,49	-6 876,06
<b>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.</b>	<u>104 191,61</u>	<u>94 331,12</u>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	-39 600,62	9 860,49
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<u>130 259,48</u>	<u>169 860,10</u>

**TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.23 LIITETIEDOT  
HELSINGIN LATU JA POLKU RY**

Sivu 4.3

**VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET**

<b>Leasingvuokrasopimusvastuut:</b> (KPA 2:7.2,2)	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Leasingvastuut		
seuraavana vuonna erääntyvät	843,20	975,92
myöhemmin erääntyvät	210,80	1 036,25
Yhteensä	<u>1 054,00</u>	<u>2 012,17</u>
Leasingsop. nro A9802347, Siemens/hp elite book, päättymispv 31.03.25	1 054,00	
Yhteensä	<u>1 054,00</u>	

**Annetut vakuudet:**

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

**Vuokravastuut Helsingin kaupungille:**

Maunulan maja, vuokrasopimus 01.07.22-30.06.26	20 000,00	28 000,00
Rastila, talviuintipaikka, vuokrasopimus 31.05.25 asti	225,00	225,00
Vaakko, vuokrasopimuksen irtisanomisaika on 3 kk	300,00	300,00
	<u>20 525,00</u>	<u>28 525,00</u>

**HENKILÖSTÖÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENIÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<b>1. Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Henkilöstön lukumäärä	<u>2</u>	<u>2</u>
Yhteensä	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Henkilöstökulujen erittely</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Palkat	69 165,97	68 217,41
Eläkekulut	12 440,21	12 464,17
Henkilöstösivukulut	1 982,17	2 654,62
Henkilöstökulut yhteensä	<u>83 588,35</u>	<u>83 336,20</u>



## Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Helsinki

Aika: 11.03.2024

Harri Jantunen  
puheenjohtaja

Henry Siikander  
varapuheenjohtaja

Lauri Alanko

Katja Arpalo

Jaakko Erkkola

Hugh Fitzpatrick

Olli-Pekka Inkovaara

Satu Kurunsaari

Marja-Liisa Niiranen

Maria-Elisa Salonsaari  
toiminnanjohtaja

## Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Paikka: Helsingissä sähköisen  
allekirjoituksen päivämääränä

Aika:

HT Timo Tarkela  
OT tilintarkastus Oy  
tilintarkastusyhteisö

**Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista****Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa****Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittely

**Tililuettelo ja saldoluettelot**

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

**Kirjanpidot**

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

**Tositteet**

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
MobilePay	1 - 21
Muut	1 - 93
Myyntilasku	1 - 24
Myyntisuoritus	1 - 386
Ostolasku	453 - 6912
Ostosuoritus	1 - 255
Pankki	1 - 229
Paytrail	1 - 44
Tuodut tapahtumat	1 - 138

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page

Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument inneholder 11 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende