

Opetus- ja sivistystoimen asiantuntijat
OPSIA ry
Kotipaikka Helsinki
Y-tunnus: 1490817-5

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2017

Sivu n:o

Tuloslaskelma	1
Tase	2 - 3
Liitetiedot	4
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	5
Tilinpäätösmerkintä	5
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	5

Tasekirja on säilytettävä 31.12.2027 saakka. Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä 31.12.2023 saakka.

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
VARAINAINEN TOIMINTA		
KOULUTUS- JA YHDISTYSTOIMINTA		
Tuotot	0,00	0,00
Kulut	0,00	0,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
JÄRJESTÖTOIMINTA		
Kulut		
Henkilöstökulut	-500,00	-14 040,00
Poistot	-138,48	-184,62
Muut kulut	-35 649,10	-19 264,26
Kulut yhteensä	<u>-36 287,58</u>	<u>-33 488,88</u>
TUOTTO- / KULUJÄÄMÄ	-36 287,58	-33 488,88
VARAINHANKINTA		
Tuotot yhteensä	30 947,47	52 792,05
Kulut yhteensä	0,00	-5 980,11
Yhteensä	<u>30 947,47</u>	<u>46 811,94</u>
TUOTTO- / KULUJÄÄMÄ	-5 340,11	13 323,06
TUOTTO- / KULUJÄÄMÄ	<u>-5 340,11</u>	<u>13 323,06</u>
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	<u><u>-5 340,11</u></u>	<u><u>13 323,06</u></u>

TASE	31.12.2017	31.12.2016
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	415,41	553,89
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>415,41</u>	<u>553,89</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT	415,41	553,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikainen		
Myyntisaamiset	0,00	180,00
Siirtosaamiset	13 365,37	16 223,31
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>13 365,37</u>	<u>16 403,31</u>
Rahat ja pankkisaamiset	61 238,01	59 169,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<u>74 603,38</u>	<u>75 573,00</u>
VASTAAVA	<u><u>75 018,79</u></u>	<u><u>76 126,89</u></u>

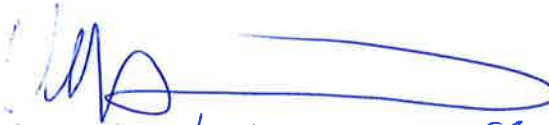
TASE	31.12.2017	31.12.2016
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Toimintapääoma	61 298,29	61 298,29
Edellisten tilikausien voitto/tappio	14 513,87	1 190,81
Tilikauden voitto/tappio	<u>-5 340,11</u>	<u>13 323,06</u>
	9 173,76	14 513,87
OMA PÄÄOMA	70 472,05	75 812,16
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	<u>4 546,74</u>	<u>314,73</u>
Lyhytaikaiset velat yhteensä	4 546,74	314,73
VIERAS PÄÄOMA	<u>4 546,74</u>	<u>314,73</u>
VASTATTAVAA	<u>75 018,79</u>	<u>76 126,89</u>

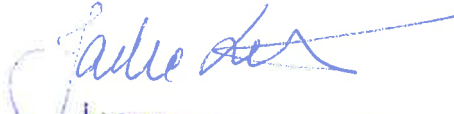
LIITETIEDOT 31.12.2017

			31.12.2017	31.12.2016
1.	OMA PÄÄOMA			
	Toimintapääoma	01.01.	61 298,29	61 298,29
	Toimintapääoma	31.12.	61 298,29	61 298,29
	Edell.tilikausien alijäämä		14 513,87	1 190,81
	Tilikauden yli/alijäämä		<u>-5 340,11</u>	<u>13 323,06</u>
			9 173,76	14 513,87
	OMA PÄÄOMA	31.12.	70 472,05	75 812,16

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET:



Helsinki 11.4.2018


Virpi Lehmusvaara


Jukka Lahtinen


Esa Uukola


Merja Koivisto


Kaisa Toivonen

Peter Johnson

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Helsinki


Tarja Latva


Seppo Tiainen

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT:

Käytetyt kirjanpitokirjat:
Päiväkirja Atk-listoina
Pääkirja Atk-listoina
Laskureskontra ATK-listoina
Tasekirja Atk-listoina

Tositteet ja tositelajit
Pankkitositteet 20
Myyntilaskut 30
Myyntisuoritukset 40
Autom.myyntisuor. 50
Muistiotositteet 70

TASE-ERITTELYT 31.12.2017

VASTAAVA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

1200 Koneet ja laitteet

01.01. 553,89

Poisto 25% edell.

Koneet ja kalusto

31.12. -138,48
415,41

415,41

PYSYVÄT VASTAAVAT

415,41

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Siirtosaamiset

tos 1800 Siirtosaamiset

OPH

13 115,37

72 Matkavekka, OAJ-risteily 2018

250,00

Siirtosaamiset yhteensä

13 365,37

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

13 365,37

13 365,37

Rahat ja pankkisaamiset

1910 Danske Bank 800019-71362489

61 238,01

61 238,01

VAIHTUVAT VASTAAVAT

74 603,38

74 603,38

VASTAAVA

75 018,79

TASE-ERITTELYT 31.12.2017

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

2000 Toimintapääoma 01.01. 61 298,29

Oma pääoma 31.12. 61 298,29

Voittovarot aikaisemmilta vuosilta

2080 Ed. vuosien yli-/alijäämä 14 513,87

Tilikauden alijäämä -5 340,11

Yhteensä 9 173,76

OMA PÄÄOMA

70 472,05

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Siirtovelat

tos 2800 Siirtovelat:

3 Megamerketin Veijo Mikkonen Oy 1 960,19

4 Pelastakaa Lapset ry 411,99

5 Eurocard Oy 1 453,34

6 Eurocard Oy 291,24

7 OAJ ry 429,98

Siirtovelat yhteensä

4 546,74

4 546,74

VIERAS PÄÄOMA

4 546,74

VASTATTAVAA

75 018,79

Helsinki 24.1.2018

Hilikka Mäkelä

	Toteutunut kuukausi	Toteutunut koko vuosi	Talousarvio koko vuosi	Ero %	Toteutunut edell. vuosi
TULOSLASKELMA					
VARAINAINEN TOIMINTA					
Koulutus- ja yhdistystoiminta					
Tuotot					
3005 Jäsenmatkan tulot					
Kulut					
30033 Jäsenmatkan kulut					
Muut kulut					
Kulut yhteensä					
Koulutus- ja yhdistystoiminta yht.					
Järjestötoiminta					
Kulut					
Henkilöstökulut					
3120 Toiminnantark. palkkiot					
3123 Muut palkkiot		-500,00			-14 040,00
3124 Sosiaaliturvamaksut					
Henkilöstökulut		-500,00			-14 040,00
Poistot					
7240 Poistot kon. ja kalustosta	-138,48	-138,48			-184,62
Muut kulut					
3130 Matkat ja päivärahat					-234,90
3131 Kokouskulut	-127,76	-1 481,31			-1 013,25
3140 Pankkikulut	-14,93	-272,30			-260,71
3141 Huomionosoitukset	-2 161,62	-8 853,29			-2 738,64
3143 Toimistokulut	-429,98	-790,40			-1 196,46
31430 Jäsenhankintakulut					
3144 Muut kulut	-2 151,94	-2 841,99			-1 146,87
3200 Päivärahat					
3210 KM-korvaukset	-229,71	-719,39			-414,92
3220 Matkaliput ja taksit	-53,70	-993,93			-1 403,08
3225 Seminaarikulut	-1 254,24	-10 831,66			-6 249,61
3230 Ravintolakulut	-291,24	-3 376,64			-962,40
3235 Matkustuskulut		-1 846,91			-2 691,57
3240 Tilavuokrat					
3241 Laitehankinnat	-1 219,80	-1 219,80			
3242 Materiaalikulut	-1 960,19	-2 421,48			-951,85
3250 Ostetut palvelut					
Muut kulut	-9 895,11	-35 649,10			-19 264,26
Kulut yhteensä	-10 033,59	-36 287,58			-33 488,88
Järjestötoiminta yht.	-10 033,59	-36 287,58			-33 488,88
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-10 033,59	-36 287,58			-33 488,88
Varainhankinta					
Tuotot					
3400 Jäsenmaksutuotot	-45,00	2 050,00			1 885,00
34001 Jäsenmaksutuotot OAJ	2 020,00	28 047,47			27 089,74
3401 Kuntakoulutuksen tuotot					4 500,00
3402 Tuotot nettisivuista					1 250,00
34031 Muut tutotot		850,00			2 800,00
3404 Koulutustuotot (OPH)					15 267,31
3405 Educatuotot					
Tuotot	1 975,00	30 947,47			52 792,05
Kulut					
3450 Koulutushankkeiden kulut (OPH)					-5 505,81
3451 Kuntakoulutuksen kulut					-474,30
3452 Nettisivujen kulut					
Kulut					-5 980,11
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-8 058,59	-5 340,11			13 323,06
Sijoitus- ja rahoitustoiminta					
Tuotot					
3300 Korkotuotot					

	Toteutunut kuukausi	Toteutunut koko vuosi	Talousarvio koko vuosi	Ero %	Toteutunut edell. vuosi
3301 Sijoitusrahastojen tuotot					
Tuotot					
Kulut					
3350 Sijoitusten myyntitappiot					
Kulut					
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-8 058,59	-5 340,11			13 323,06
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	-8 058,59	-5 340,11			13 323,06

	Avaussaldo	Kauden saldo	Tilivuoden alusta	Saldovertailu EUR
TASE				
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Muut pitkävaikutteiset menot				
Ennakkomaksut				
Aineettomat hyödykkeet yhteensä				
Aineelliset hyödykkeet				
Koneet ja kalusto				
1200 Koneet ja laitteet	553,89	-138,48	415,41	553,89
Koneet ja kalusto	553,89	-138,48	415,41	553,89
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	553,89	-138,48	415,41	553,89
Sijoitukset				
Muut sijoitukset				
Sijoitukset yhteensä				
PYSYVÄT VASTAAVAT	553,89	-138,48	415,41	553,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Valmiit tuotteet / tavarat				
Vaihto-omaisuus yhteensä				
Saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset				
1700 Myyntisaamiset	180,00			180,00
Siirtosaamiset				
1800 Siirtosaamiset	16 223,31	-2 151,94	13 365,37	16 223,31
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	16 403,31	-2 151,94	13 365,37	16 403,31
Rahat ja pankkisaamiset				
1910 Danske Bank 800019-71362489	59 169,69	-1 176,43	61 238,01	59 169,69
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	59 169,69	-1 176,43	61 238,01	59 169,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	75 573,00	-3 328,37	74 603,38	75 573,00
VASTAAVAA	76 126,89	-3 466,85	75 018,79	76 126,89

	Avaussaldo	Kauden saldo	Tilivuoden alusta	Saldovertailu EUR
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Oma pääoma				
2000 Oma pääoma	61 298,29		61 298,29	61 298,29
Ed.tilik.voitto/ tappio				
2080 Edell.tilikausien yli-/alijääm	1 190,81		14 513,87	1 190,81
Kirjaamaton tulos		-8 058,59	-5 340,11	13 323,06
Tilikauden voitto / tappio	13 323,06	-8 058,59	-5 340,11	13 323,06
OMA PÄÄOMA	75 812,16	-8 058,59	70 472,05	75 812,16
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lyhytaikainen				
Muut velat				
2911 Ennakonpidätysvelka				
2920 Selvittelytili		45,00		
Muut velat		45,00		
Siirtovelat				
2800 Siirtovelat	314,73	4 546,74	4 546,74	314,73
Lyhytaikaiset velat yht.	314,73	4 591,74	4 546,74	314,73
VIERAS PÄÄOMA	314,73	4 591,74	4 546,74	314,73
VASTATTAVAA	76 126,89	-3 466,85	75 018,79	76 126,89