

TASEKIRJA 2017



1 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä laadittaessa kaikki hankinnat on kirjattu suoraan kuluksi hankintakaudelle, joten jaksotuksia ei ole tehty. Pakollisia varauksia ei tilikauden alkaessa ollut.

Tilinpäätöksen päiväykset ovat pankin ilmoittamia maksupäiviä, joka tulee ottaa huomioon pankista saatavia tiliotteita tarkisteltaessa, jossa päiväykset on merkitty maksujen tiliöitynä arvopäivinä. Yksi vuoden 2017 käyttökorvausmaksu on suoritettu maksupäivällä 30.12.2017, mutta arvopäivä menee vuoden 2018 puolelle, joten tämä on siirtosaamisissa.

2 TASEEN LIITETIEDOT – VASTAAVAA

2.1 SIIRTOSAAMISET

Vuodelle 2017 periytyi vuodelta 2016 tilinpäätökseen merkittyjä siirtosaamisia yhteensä 2 757,80 €:n (2016: 9922,39 €) edestä. Merkittävin osa tästä muodostui vuoden 2016 toisesta kaasulaskutuksesta, 2009,16 €, joka saatiin perittyä kokonaan. Loppusummasta 748,64 € saatiin perittyä 148,00 €, eli 600,64 € jäi perimättä.

Vuonna 2017 uusia siirtosaamisia syntyi 4339,70 €:n (2016: 2729,74 €) edestä. Tästä 1586,70 € on vuoden 2016 toista kaasulaskutusta kaudelta elokuu-joulukuu ja 930,00 € eri liikuntaseteliyrityksiltä, jotka tilittävät setelin vuoden 2018 puolella.

Mitätöintejä tehtiin kaksi kappaletta, yhteensä 36,74 €:

Nimi	Maksuperuste	Mitätöintiperuste	Summa
Af Heurlin Johanna	Kaasulaskutus 2015 (siirtosaaminen 2017)	Jäsen eronnut	6,74 €
Ilmari Harilainen	Vuokralaitemaksut	Jäsen eronnut	30,00 €

Vuodelle 2018 siirtyvät siirtosaamiset yhteensä 3917,60 € on eritelty alla olevassa taulukossa.

Nimi	Perustelut	Summa	Maksu tilille
Ikävalko Jaakko	Kaasulaskutus 2015 (siirtosaaminen 2017)	7,76 €	FI38 1309 3000 2156 08
Kaasinen Jussi	Kaasulaskutus 2015 (siirtosaaminen 2017)	13,56 €	FI38 1309 3000 2156 08
Kekäläinen Pirkko	Kaasulaskutus 2016 (siirtosaaminen 2017)	4,15 €	FI38 1309 3000 2156 08
Salo Tomi	Kaasulaskutus 2016 (siirtosaaminen 2017)	2,49 €	FI38 1309 3000 2156 08
Timucin Cemo	Kaasulaskutus 2016 (siirtosaaminen 2017)	56,24 €	FI38 1309 3000 2156 08
Jani Lehmuskoski	Käyttökorvaus 2016 (siirtosaaminen 2017)	30,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Matias Korkka	Käyttökorvaus 2017 (siirtosaaminen 2017)	44,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Teemu Ojalehto	Käyttökorvaus 2016 (siirtosaaminen 2017)	4,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Ville Peltokorvi	Käyttökorvaus 2016 (siirtosaaminen 2017)	32,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Heikki Pulkkinen	Siirto käteiskassasta pankkitilille (siirtosaaminen 2017)	399,70 €	FI26 1309 5000 1311 72

Tero Tikka	Tuplana maksetun korvauksen hyvitys	196,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Emmi Kosomaa	Käyttökorvaus 2017	30,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Jani Lehmuskoski	Käyttökorvaus 2017	52,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Useita maksajia	Smartum-setelit	330,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Mika Saren	Kupla-uimahousut 2017	57,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Matias Korkka	LSJK kurssimaksu	200,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Useita maksajia	Kaasulaskutus 2017/2	1 586,70 €	FI38 1309 3000 2156 08
Jerry Airaksinen	Käyttökorvaus 2017	18,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Matias Korkka	LSPK-kurssimaksu 2017	240,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Edenred	Antti Korhonen käyttökorvaus 2017	240,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
RJ-kuntoiluseteli Oy	Sven Willgren käyttökorvaus 2017	120,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
RJ-kuntoiluseteli Oy	Pekka Huhta kausikortti	120,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
RJ-kuntoiluseteli Oy	Sven Willgren RD-kurssi	120,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
Teemu Ojalehto	Käyttökorvausmaksu 2017 (Kirjauspäivä 2018 puolella)	14,00 €	FI26 1309 5000 1311 72
		3917,60 €	

2.2 KAASUPOOLIN VUOSIKATSAUS

Vuoden 2017 kaasulaskutus tehtiin kahdessa osassa yhteensä 3669,89 euron edestä:

1. 2078,19 €, tammi-heinäkuu, 1.-7., laskutettu 18.10. alkaen kokonaisuudessaan, ei siirtosaamisia.
2. 1586,7 €, elo-joulukuu, 8.-12., laskutettu 20.2. alkaen ja on täten siirtosaamisissa.

	2017	2016	2015	2014
Tulot	2078,19 €	2282,76 €	6826,89 €	1021,42 €
Menot	4664,35 €	3156,85 €	4811,67 €	4579,76 €
Hankinnat	0,00 €	1417,40 €	0,00 €	0,00 €
Uudet saamiset	1585,70 €	2015,80 €	3755,29 €	159,74 €
Siirtovelat	0,00 €	0,00 €	106,85 €	? €
Pääoman muutos pulloissa	? €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pääoman muutos kaasuissa	? €	0,00 €	830,00 €	-500,00 €
Yli/Alijäämä	-999,46 €	-219,45€	6492,54 €	-3898,78 €

Muuta			Suuret tulot selittyvät vuoden 2014 laskutuksella	Tekemättä jäädyn laskutuksen arvo 4366,81 €
-------	--	--	---	---

Kaasujen varastotilannetta tai pääomien muutosta pulloissa ei ole aktiivisesti seurattu vuosina 2016 tai 2017, eikä tästä ole tasekirjamerkintöjä. Kaasupoolin tarkempi vuosikatsaus on käytännössä siis laiminlyöty toista vuotta peräkkäin, mutta tähän on tulossa vuoden 2018 aikana muutos ja seurantaan tehdään selvät käytänteet ja ohjeistus.

Kaasupoolin nettotulos on alijäämäinen, sillä vuoden 2017 aikana on ostettu ”varastoon” kaasua enemmän kuin on kulutettu. Vuoden 2018 tulos tulisi olla täten selvästi ylijäämäinen, kun varastoa ei tarvitse täydentää. Kauden aikana erääntyi yksi kahdeksan vuoden pullovuokrasopimus joka uusittiin. Pullojen lukumäärä pysyi 13 pullossa siten, että Kuplan kaasuhuoneessa oli 6 happipulloa, 5 heliumpulloa ja 2 argon-pulloa. Vuoden 2016 ja 2015 tasekirjojen mukaan kaasutili on velkaa 1454,51 € käyttötilille ja 3000,00 € säästötilille.

Käyttötililtä maksettiin vuoden 2017 aikana yhteensä 1450,00 €:n edestä Woikosken maksuja. Lisäksi Joonas A. maksoi kaasulaskutuksen 2016 14,23 € käyttötilille kaasutilin sijaan. Nämä tullaan oikaisemaan vuoden 2018 tilinpäätöksessä.

2.3 KÄTEISKASSA

Käteiskassan tilitapahtumien määrää pyritään aktiivisesti karsimaan suosimalla maksukohtaista viitenumeroa perinteisesti käteisellä maksettuihin suoritteisiin, kuten vuokralaitteisiin. Puuttuneet kirjanpitomerkinnät hankaloittivat täsmäyttämistä, mutta nämä saatiin kuntoon.

3 TASEEN LIITETIEDOT – VASTATTAVAA

3.1 RAHASTOT

Vuoden 2017 aikana ei päätetty siirroista rahastoihin, summat säilyvät ennallaan. Vuosi 2017 oli voitollinen, joten vuoden 2018 aikana tulisi harkita tämän voiton rahastoimista.

Rahastot	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Vene- ja kompressorir.	37 172	23 922	25 530	25 530	32 200	22 200	1 9200	19 200	26 200	26 200
Uppopallorahasto	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kv toiminnan rahasto	920	800	1 000	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Tekniikkasukellusrahasto	1 678	1 678	1 678	1 680	1 700	700	700	700	2 700	2 700
Toimintarahasto	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	5 500	8 500	8 500	3 000	3 000
Koulutuslaiterahasto	880	880	880	1 350	2 000	2 000	2 000	2 000	2 500	2 500
Yhteensä	51 150	37 780	39 588	40 060	48 400	34 400	34 400	34 400	38 400	38 400

SIIRTOVELAT

Vuodelta 2016 siirtyneet siirtovelat, yhteensä 209,32 € mitätöitiin lahjoituksena kerholle. Vuoden 2017 aikana luodut vuodelle 2018 siirtyvät siirtovelat koostuvat kahteen kertaan maksetuista maksusuoritteista tai vuoden 2017 aikana erääntyvistä laskuista, jotka maksetaan vasta vuoden 2018 puolella.

Maksun saaja	Summa	Lisätiedot	Maksu tililtä
Arponen Joonas	14,23 €	Tuplana maksettu kaasulasku 2016	FI38 1309 3000 2156 08

Sauli Samila	5,79 €	Tuplana maksettu kaasulasku 2017	FI38 1309 3000 2156 08
Oy Woikoski Ab	41,30 €	Päivävuokrat marraskuu 2017 –lasku	FI26 1309 5000 1311 72
Seasafety Oy	160,00 €	Coltrin öljyt ja sieve –lasku	FI26 1309 5000 1311 72
Säde Palmu	360,00 €	Tuplana maksettu P1-kurssi	FI26 1309 5000 1311 72
Yhteensä	590,64 €		

3.2 OMAN PÄÄOMAN MUUTOS

Oman pääoman muutos yhteensä tarkoittaa yhteismuutosta omassa pääomassa edellisen tilikauden ja kuluvaan tilikauden välillä. Tilinpäätösvuonna ei omaan pääomaan tarvinnut tehdä muutoksia.

4 LIITTEET

Tuloslaskelma	ATK-tulosteena
Budjettiraportti	ATK-tulosteena
Tase	ATK-tulosteena
Pääkirja	ATK-tulosteena
Päiväkirja	ATK-tulosteena
Luettelo tositteista	ATK-tulosteena
Tositteet	ATK-tulosteena

Kirjanpidossa on käytetty vain yhtä tositelajia. Tositteet säilytetään mapitettuina ja löytyvät myös sähköisesti Kuplawebistä osoitteesta www.kupla.org/int ja polusta Info -> Pöytäkirjat. Vuoden 2017 toimintakertomuksen kappale 2.1 ”kerhon taloudenpito” esittelee tarkemmin taseen ja talouden pääkohtia.

5 ALLEKIRJOITUKSET

Polyteknikkojen Sukelluskerho Kupla ry:n hallitus esittää, että kerhokokous vahvistaisi tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2017 hallituksen esittämässä muodossa. Hallitus vakuuttaa Tasekirjan 2017 tiedot oikeiksi.

Espoossa __.__.2018

Ulla Kyllönen
Puheenjohtaja

Tommi Lintilä
Uppopallovastaava

Liisa Itkonen
Sukellusmestari

Ukko Liukkonen
Rahastonhoitaja

Camilla Leiman
Tiedotusvastaava

Henri Pitkänen
Sihteeri

Edellä oleva tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoalan mukaisesti. Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Espoossa __.__.2018

Heikki Pulkkinen
Toiminnantarkastaja

Emmi Kosomaa
Toiminnantarkastaja