

KEHITTÄMISYHDISTYS SEPRA RY

**Pien- ja mikroyritysjärjelyasetuksen mukainen tilinpäätös
ajalta 1.1. - 31.12.2017**

Kehittämisyhdistys Sepra ry
Helsingintie 1 A
49400 Hamina
Kotipaikka Hamina
Y-tunnus 1504937-6

Sisälllys	1
	Sivu
Tuloslaskelma	2
Tase	3 - 4
Liitetiedot	5 - 6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	7
Tilinpäätösmerkintä	7
Luettelo kirjanpidoista ja aineistojen lajeista	8

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2027 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
AH-Laskenta Oy, auktorisoitu tilitoimisto
Mannerheimintie 2
49400 HAMINA

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TULOSLASKELMA

2

	EUR		EUR	
	1.1.2017-31.12.2017		1.1.2016-31.12.2016	
VAR SINAINEN TOIMINTA				
Tuotot		358 611,77		330 818,72
Kulut				
Henkilöstökulut	-256 316,70		-251 086,50	
Muut kulut	-107 708,36	-364 025,06	-84 935,25	-336 021,75
VAR SINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ		-5 413,29		-5 203,03
Tuotto-/Kulujäämä		-5 413,29		-5 203,03
VARAINHANKINTA				
Tuotot		10 303,52		3 478,40
Kulut		-785,47		0,00
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ		9 518,05		3 478,40
Tuotto-/Kulujäämä		4 104,76		-1 724,63
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
Tuotot		17,59		0,84
Kulut		-21,27		-5,00
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEENSÄ		-3,68		-4,16
Tuotto-/Kulujäämä		4 101,08		-1 728,79
TILIKAUDEN TULOS		4 101,08		-1 728,79
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		4 101,08		-1 728,79

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TASE VASTAAVAA

3

		EUR		EUR
		31.12.2017		31.12.2016
<hr/>				
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Muut lyhytaikaiset saamiset	304 026,25	304 026,25	429 212,62	429 212,62
Rahat ja pankkisaamiset		146 294,54		75 255,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		<hr/>		<hr/>
		450 320,79		504 467,78
Tase vastaavaa yhteensä		450 320,79		504 467,78

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TASE VASTATTAVAA

4

	EUR		EUR	
	31.12.2017		31.12.2016	
<hr/>				
OMA PÄÄOMA				
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	15 932,19		17 660,98	
Tilikauden voitto (tappio)	4 101,08	20 033,27	-1 728,79	15 932,19
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		<hr/> 20 033,27		<hr/> 15 932,19
VIERAS PÄÄOMA				
Saadut ennakot		422 943,71		481 578,71
Ostovelat		2 170,65		1 612,58
Muut velat		4 445,78		4 847,37
Siirtovelat		727,38		496,93
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		<hr/> 430 287,52		<hr/> 488 535,59
Tase vastattavaa yhteensä		<hr/> 450 320,79		<hr/> 504 467,78

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**31.12.2017**

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyrityslain 1 luvun 1§:n sekä 2 ja 3 luvun pienyrityssäännöksiä käyttäen (PMA1.1.5.1)

Henkilöstö (PMA 3.11)

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

5**Oman pääoman muutokset (PMA 1.1.5.2)**

	2017	2016
Oma pääoma		17 660,98
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	15 932,19	-1 728,79
Tilikauden voitto (tappio)	4 101,08	15 932,19
Oma pääoma yhteensä	20 033,27	

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**Varsinainen toiminta**

Tuotot		125 125,90
Toimintaraha	127 697,21	1 299,56
Omat hankkeet omarahoitus	16 536,34	174 797,47
Omat hankkeet julkinen rahoitus	185 259,62	29 595,79
ESKO kuntaraha	29 118,60	330 818,72
	358 611,77	
Kulut		
Henkilöstökulut		-206 378,82
Palkat ja palkkiot	-212 917,88	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-38 462,91	-37 442,28
Muut henkilösivukulut	-4 935,91	-7 265,40
	-256 316,70	-251 086,50
Muut kulut	-107 708,36	-84 935,25
Varainhankinta		2 810,00
Jäsenmaksut	2 900,00	668,40
Varainhankinnan muut tuotot	7 403,52	3 478,40
	10 303,52	
Kulut	-785,47	
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		0,84
Korkotuotot	17,59	-5,00
Korkokulut	-21,27	-4,16
	-3,68	

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Vieraan pääoman erittely

Lyhytaikainen vieras pääoma

Jakamaton hankeraha tilikauden alussa	256 235,95	195 981,37
Saatu hankerahaa	101 500,00	90 080,00
Jaettu hankerahaa	121 099,18	29 825,42
Jakamaton hankeraha	74 263,40	107 181,10
Jakamaton hankeraha 2007-2013	162 373,37	149 054,85
Jakamaton hankeraha 2014-2020	236 636,77	256 235,95
Jakamaton hankeraha tilikauden lopussa		
Kuntalaskutus	37 760,00	34 260,00
Kuntaraha ESKO	51 293,69	44 162,29
Toimintaraha 2007-2013	33 577,26	42 618,47
Toimintaraha 2014-2020	51 174,31	104 302,00
Saadut ennakot	12 501,68	
Saadut ennakot yhteensä tilikauden lopussa	422 943,71	481 578,71

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Hamina 24.4.2018

Sam P.
seuran puolesta

P. S.

J. R.
Puol. P. R. R.
Vasa R.
Dutta Kiuru

M. M.

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kotka 7.5.2018

Toivo A.
Toivo Sutinen, KHT

Luettelo kirjanpidoista ja kirjanpitoaineistojen lajeista
(KPL 2:7a)

Yhdistyksen pääkirjanpito on tehty Visma Nova -nimisessä kirjanpitojärjestelmässä.

Tilinpäätös		paperinen
Päivä- ja pääkirja		sähköinen
Pankkitositteet	tositelaji 2,3	paperinen
Palkkakirjanpidon tositteet	tositelaji 2	paperinen
Muistiotositteet	tositelaji 1	paperinen

KEHITTÄMISYHDISTYS SEPPÄ RY

Tase-erittelyt ja liitteet
31.12.2017

Kehittämisyhdistys Sepra ry

Helsingintie 1 A

49400 Hamina

Kotipaikka Hamina

Y-tunnus 1504937-6

Sisälllys	1
	Sivu
Tuloslaskelma tileittäin	2-3
Tase tileittäin	4-5
Tase-erittelyt	
Vastaavaa	6
Pysyvät vastaavat	
Aineettomat hyödykkeet	
Aineelliset hyödykkeet	
Sijoitukset	
Vaihtuvat vastaavat	6
Vaihto-omaisuus	
Saamiset pitkäaikaiset	
Saamiset lyhytaikaiset	
Rahoitusarvopaperit	
Rahat ja pankkisaamiset	6
Vastattavaa	7
Tilinpäätössiirtojen kertymä	
Pakolliset varaukset	
Vieras pääoma, pitkäaikainen	
Vieras pääoma, lyhytaikainen	7
Liitteet	8

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TULOSLASKELMA

2

EUR
 1.1.2017-31.12.2017

EUR
 1.1.2016-31.12.2016

VARSINAINEN TOIMINTA

Tuotot

3040 Oma aktivointihanke omarahoitus	15 721,48		509,56	
3041 Julkinen rahoitus oma hanke	312 956,83		299 923,37	
3042 Foorumi	814,86		790,00	
3101 ESKO kuntaraha	29 118,60	358 611,77	29 595,79	330 818,72

Kulut

Henkilöstökulut

3500 Palkat	-211 467,88		-205 228,82	
3509 Kokouspalkkiot	-1 150,00		-850,00	
3510 Sosiaaliturvamaksut	-2 279,82		-4 350,90	
3511 TEL-maksut	-52 022,20		-49 788,15	
3512 Tapaturmavakuutus	-712,35		-602,69	
3513 Työttömyysvakuutus	-5 038,61		-4 412,42	
3514 Ryhmähenkivakuutus	-136,06		-133,39	
3515 Tel työntekijä	13 559,29		12 345,87	
3516 Työttömyysvakuutus työntekijä	3 358,80		2 360,11	
3517 Kokouspalkkiot. hallitus	-300,00		-300,00	
3521 Matkavakuutus	-127,87	-256 316,70	-126,11	-251 086,50

Muut kulut

3520 Työterveyshuolto	-200,70		-74,10	
3700 Toimiston vuokrat	-10 183,24		-10 166,28	
3709 Muut vuokrat	-909,00		-670,00	
3801 Päivärahat. kotimaa	-1 923,25		-2 022,50	
3802 Kilometrikorvaukset. kotimaa	-9 282,62		-9 830,05	
3803 Hotellilaskut. kotimaa	-2 696,18		-1 401,07	
3804 Ateriakorvaus. kotimaa	-338,25		-290,00	
3805 Matkakorvaukset. hallitus	-1 637,29		-1 789,27	
3806 Km-korv. henkilöstö koulutukset	-607,19		-543,22	
3807 Km-korv. henkilöstö muut matkat	-1 823,17		-2 454,99	
3809 Muut matkalaskut. kotimaa	-2 591,61		-2 407,60	
3810 Ravintolakulut	0,00		-57,80	
3811 Kulut omasta tarjoilusta	-6 131,12		-5 500,39	
3812 Matkakulut. ulkomaat	-15 281,40		-1 807,65	
3813 Päivärahat. ulkomaat	-1 806,45		-866,33	
3814 Hotellilaskut. ulkomaat	-407,00		-303,23	
3815 Kulut omasta tarjoilusta. hallitus	-296,97		-486,08	
3820 Mainoskulut	0,00		-815,92	
3821 Mainosmateriaali	-1 043,58		0,00	
3827 Lahjat	-1 172,20		-2 390,94	
3842 Kalustohankinnat	-1 711,20		-924,90	
3860 Siivous	-1 387,35		-1 428,40	
3861 Huoneiston korjaus	0,00		-5,00	
3867 Sähkö	-1 489,01		-1 312,95	
3900 Toimiston kahvi	-174,31		-429,41	
3901 Kokous- ja neuvottelukulut	-398,70		-1 431,04	
3902 Puhelinkulut	-1 567,43		-1 066,35	

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TULOSLASKELMA

3

	EUR		EUR	
	1.1.2017-31.12.2017		1.1.2016-31.12.2016	
3903 Konttoritarvikkeet	-2 012,39		-553,97	
3904 Posti	-831,14		-947,97	
3906 Kopiointi	-2 557,45		-2 411,74	
3907 Lehdet ja kirjat	-452,00		-436,00	
3908 Jäsenmaksut	-769,00		-775,00	
3909 Vakuutukset	-1 954,73		-1 954,63	
3910 Atk-ohjelmien ylläpito	-6 398,24		-4 488,79	
3912 Ilmoitukset (ei mainos)	-3 218,36		-6 716,49	
3919 Tilitoimistopalvelut	-11 791,76		-10 233,24	
3920 Tilintarkastus	-1 860,00		-1 860,00	
3921 Pankkikulut	-1 040,13		-839,59	
3925 Koulutus ja seminaarit	-2 697,10		-75,00	
3928 Asiantuntijapalvelut	-4 661,20		-2 378,81	
3935 Muut kulut	-2 405,64	-107 708,36	-788,55	-84 935,25
VAR SINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ		-5 413,29		-5 203,03
Tuotto-/Kulujäämä		-5 413,29		-5 203,03
VARAINHANKINTA				
Tuotot				
5000 Jäsenmaksut	2 900,00		2 810,00	
5090 Varainhankinnan muut tuotot	7 403,52	10 303,52	668,40	3 478,40
Kulut				
5500 Varainhankinnan kulut	-785,47	-785,47	0,00	
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ		9 518,05		3 478,40
Tuotto-/Kulujäämä		4 104,76		-1 724,63
SJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
Tuotot				
6310 Korkotuotot	17,59	17,59	0,84	0,84
Kulut				
6550 Korkokulut	-21,27	-21,27	-5,00	-5,00
SJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEENSÄ		-3,68		-4,16
Tuotto-/Kulujäämä		4 101,08		-1 728,79
TILIKAUDEN TULOS		4 101,08		-1 728,79
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		4 101,08		-1 728,79

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TASE VASTAAVAA

4

	EUR		EUR	
	1.1.2017-31.12.2017		1.1.2016-31.12.2016	
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Muut lyhytaikaiset saamiset				
1800 Siirtosaamiset	304 026,25	304 026,25	429 212,62	429 212,62
Rahat ja pankkisaamiset				
1900 Kassa	531,25		510,35	
1910 HSOP 550600-237170	60 210,14		9 517,86	
1920 HSOP 550600-251072	15 541,62		37 008,23	
1930 Oma Sp FI29 4108 0010 4264 87	70 011,53		0,00	
1940 Sijoitustili	0,00	146 294,54	28 218,72	75 255,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		450 320,79		504 467,78
Tase vastaavaa yhteensä		450 320,79		504 467,78

Kehittämisyhdistys Sepra ry
TASE VASTATTAVAA

5

	EUR		EUR	
	1.1.2017-31.12.2017		1.1.2016-31.12.2016	
OMA PÄÄOMA				
Edellisten tilikausien voitto (tappio)				
2070 Edell.tilikausien voitto/tappio	15 932,19	15 932,19	17 660,98	17 660,98
Tilikauden voitto (tappio)				
2080 Tilikauden voitto/tappio	4 101,08	4 101,08	-1 728,79	-1 728,79
		20 033,27		15 932,19
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ				
VIERAS PÄÄOMA				
Saadut ennakot				
2750 Kuntalaskutus	37 760,00		34 260,00	
2751 Hankeraha 2014-2020	162 373,37		149 054,85	
2776 Jaettu hankeraha	0,00		0,00	
2777 ESKO kuntaraha	51 293,69		44 162,29	
2778 Hankeraha 2007-2013	74 263,40		107 181,10	
2779 Hankeraha alahankkeet	0,00		0,00	
2780 Toimintaraha 2007-2013	33 577,26		42 618,47	
2781 Toimintaraha 2014-2020	51 174,31		104 302,00	
2782 E-47611 ennakot	12 501,68	422 943,71	0,00	481 578,71
Ostovelat				
2760 Tilivelat	2 170,65	2 170,65	1 612,58	1 612,58
Muut velat				
2911 Ennakonpidätykset	4 254,56		4 463,93	
2912 Sotu-maksut	191,22		383,44	
2999 Verotili	0,00	4 445,78	0,00	4 847,37
Siirtovelat				
2800 Siirtovelat	368,32		496,93	
2801 Tel-velka	295,86		0,00	
2802 Työttömyysvakuutusmaksuvelka	63,20		0,00	
2803 Ryhmähenkivakuutusmaksuvelka	0,00		0,00	
2804 Työtaturmavakuutusmaksuvelka	0,00	727,38	0,00	496,93
		430 287,52		488 535,59
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ				
Tase vastattavaa yhteensä		450 320,79		504 467,78

1.1.2017-31.12.2017

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Muut lyhytaikaiset saamiset

1800 Siirtosaamiset

11807 2016	34 000,64
35295 2016	2 064,29
35612 2016	2 092,61
E-37363 2017	32 871,88
E-35346	13 578,19
S20918 2017	25 376,57
27881 2017	8 230,20
E-53973 2017	923,72
37375A 2017	53 005,35
37375T 2017	74 627,45
7735 2017	22 960,21
11807 2017	16 885,61
35612 2017	5 108,15
35295 2017	4 657,06
EMKR 2017	4 164,96
Yhteisö ja nuorisotalon välilaina	1 500,00
Merikalastajain liitto lasku 1568	115,65
EDIC tos 2.458	1 004,40
Lähdevero	4,90
Kauppa keskus Itäväylä, vuokra	851,43
Verotili	0,18
Postimerkit	2,80
	<u>304 026,25</u>

Rahat ja pankkisaamiset

1900 Kassa

1910 HSOP 550600-237170

1920 HSOP 550600-251072

1930 Oma Sp FI29 4108 0010 4264 87

531,25
60 210,14
15 541,62
<u>70 011,53</u>

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

146 294,54

Tase vastaavaa yhteensä

450 320,79

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Edellisten tilikausien voitto (tappio)		
2070 Edell.tilikausien voitto/tappio		15 932,19
Tilikauden voitto (tappio)		
2080 Tilikauden voitto/tappio		<u>4 101,08</u>

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

20 033,27

VIERAS PÄÄOMA

Saadut ennakot

2750 Kuntaraha		37 760,00
2751 Jakamaton hankeraha 2014-2020		162 373,37
2777 ESKO kuntaraha 2014-2020		51 293,69
2778 Hankeraha 2007-2013		74 263,40
2780 Toimintaraha 2007-2013		33 577,26
2781 Toimintaraha 2014-2020		51 174,31
2782 E-47611 ennakot		<u>12 501,68</u>
		422 943,71

Ostovelat

2760 Tilivelat	Liite	2 170,65
----------------	-------	----------

Muut velat

2911 Ennakonpidätykset		4 254,56
2912 Sosiaaliturvamaksut		<u>191,22</u>
		4 445,78

Siirtovelat

2800 Siirtovelat		
Kilometrikorv ja päivärahat		368,32
2801 Tyel-vakuutusmaksuvelka		295,86
2802 Työttömyysvakuutusmaksuvelka		<u>63,20</u>
		727,38

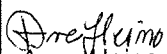
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

430 287,52

Tase vastattavaa yhteensä**450 320,79**

Tase-erittelyt laati
12.4.2018

Tase-erittelyn sivut 2-3 tarkasti ja hyväksyi



Anne Heino

KLT

AH-Laskenta Oy

auktorisoitu tilitoimisto



Marjo Tolvanen

toiminnanjohtaja

Kehittämisyhdistys Sepra ry

Kirjanpito 9.6.0.110

Tositeno: 1-999999 Tositelaji: 1-89 Ajalta: 1.1.2017 - 31.12.2017

Lasku (tun)	Toimittaja (selite)	Tosite	Pvm	EUR Summa	EUR Suoritukset	EUR Avoim
Tili: 2760						
1017092850	Haminan Energia Oy	1.12	31.12.2017	118,52		118,52
11899	AH-Laskenta Oy	1.11	31.12.2017	1 221,85		1 221,85
218/1505	Printcom Center Oy	1.14	31.12.2017	151,95		151,95
35349216	Mehiläinen Oy	1.10	31.12.2017	27,00		27,00
52654341	Dna Oyj	1.11	31.12.2017	25,92		25,92
52654405	Dna Oyj	1.29	31.12.2017	20,41		20,41
55	Leader Gästrikebygden	1.15	31.12.2017	605,00		605,00
Suorituksia yhteensä 0				2 170,65	0,00	2 170,65
Laskuja yhteensä 7				2 170,65	0,00	2 170,65