

Kehittämisyhdistys Sepra ry

Tilinpäätös

1.1.2021 - 31.12.2021

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2031 asti

Osoite Helsingintie 1
49400 HAMINA

Y-tunnus 1504937-6
Kotikunta: HAMINA

Sisällysluettelo

Sisällysluettelo	1
Tuloslaskelma	2
Tase	3
Liitetiedot	4
Oman pääoman muutokset (PMA 1.1.5.2)	4
Vieraan pääoman erittely ja siirtosaamiset	5
Allekirjoitukset	6
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	7
Tositteiden lajit ja säilyttämistavat	7

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Kirjanpitäjä Kirsi Jokela

Talco Knowhow Oy

Kyminlinnantie 6

48600 KOTKA

Kehittämissyhdystys Sepra ry
1504937-6

TULOSLASKELMA

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
VARSINAINEN TOIMINTA		
Tuotot	397 294,73	343 187,37
Kulut		
Henkilöstökulut	-245 535,74	-239 575,67
Muut kulut	-148 119,79	-105 392,35
Kulut yhteensä	-393 655,53	-344 968,02
VARSINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	3 639,20	-1 780,65
 Tuotto-/Kulujäämä	 3 639,20	 -1 780,65
VARAINHANKINTA		
Tuotot	3 070,00	4 188,90
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ	3 070,00	4 188,90
 Tuotto-/Kulujäämä	 6 709,20	 2 408,25
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		
Tuotot	0,00	8,86
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEENSÄ	0,00	8,86
 Tuotto-/Kulujäämä	 6 709,20	 2 417,11
TILIKAUDEN TULOS	6 709,20	2 417,11
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	6 709,20	2 417,11

Kehittämisyhdistys Sepra ry
1504937-6

TASE

1.1.2021 - 31.12.2021 1.1.2020 - 31.12.2020

TASE VASTAAVAA

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset		
Muut lyhytaikaiset saamiset	227 148,52	269 019,27
Saamiset yhteensä	227 148,52	269 019,27
Rahat ja pankkisaamiset	142 747,58	141 879,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	369 896,10	410 898,84

TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ

369 896,10 410 898,84

TASE VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Edellisten tilikausien voitto (tappio)	36 532,94	34 115,83
Tilikauden voitto (tappio)	6 709,20	2 417,11
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	43 242,14	36 532,94

VIESRAS PÄÄOMA

Saadut ennakot	313 290,40	360 789,39
Ostovelat	3 043,62	3 174,23
Muut velat	4 635,27	4 996,61
Siirtovelat	5 684,67	5 405,67
VIESRAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	326 653,96	374 365,90

TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ

369 896,10 410 898,84

Liitetiedot**Tieto tilinpäätöksen laatimisessa käytetystä säännöstöstä (PMA 1:1.5 §)**

Tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen (PMA) pienyrittysäännöstöä.

Henkilöstö (PMA 3:11 §)

Yhdistyksen palveluksessa on toiminut tilikauden aikana keskimäärin 5 henkilöä.

Oman pääoman muutokset (PMA 1.1.5.2)

	2021	2020
Oma pääoma		
Edellisten tilikausien voitto	36 532,94	34 155,83
Tilikauden voitto (tappio)	6 709,20	2 417,11
Oma pääoma yhteensä	43 242,14	36 532,94

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

	2021	2020
Varsinainen toiminta		
Tuotot		
Toimintaraha	119 714,55	120 182,31
Omat hankkeet rahoitus	8 596,03	10 741,45
Omat hankkeet julkinen rahoitus	204 014,03	187 474,86
ESKO Kuntaraha	64 970,12	24 788,75
	397 294,73	343 187,37
Kulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-205 815,41	-203 398,14
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-33 865,09	-31 318,31
Muut henkilösivukulut	-5 855,24	-4 859,22
	-245 535,74	-239 575,67
Muut kulut	-148 119,79	-105 392,35
Varainhankinta		
Jäsenmaksut	3 070,00	2 700,00
Varainhankinnan muut tuotot	0,00	1 488,90
	3 070,00	4188,90
Kulut		
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Korkotuotot	0,00	8,86

Vieraan pääoman erittely ja siirtosaamiset

Lyhytaikainen vieras pääoma	2021	2020
Jakamaton hankeraha tk. alussa	60 066,72	68 516,45
Saatu hankerahaa	26 662,80	40 080,00
Oikaisut ed.vuosi	0,00	35 866,64
Jaettu hankerahaa	65 978,98	91 585,74
	20 750,54	-58 935,93
Jakamaton hankeraha		
Jakamaton hanker. 2007-2013	33 992,47	38 618,14
Jakamaton hanker. 2014-2020	20 750,54	60 066,72
Jakamaton hankeraha tk. lopussa	54 743,01	98 684,86
Kuntaraha ESKO	49 875,89	72 296,47
Toimintaraha 2007-2013	20 419,17	21 810,40
Toimintaraha 2014-2020	10 838,28	34 642,14
Saadut ennakot	0,00	43 107,33
2021 Siirtymäkauden toimintaraha	31 620,00	0,00
2021 Siirtymäkauden hankeraha	58 966,64	0,00
Yhdistyksen kuntarahat	86 827,41	90 248,19
Saadut ennakot yhteensä tilikauden lopussa	313 290,40	360 789,39
Siirtosaamisiin sisältyvä, ennakoista kirjattava kunta- ja omarahoitusosuus	- 37 927,47	
Käyttämätön ennakkoraha yhteensä	275 362,93	
Siirtosaamiset		
Hankeosuudet julkinen rahoitus	191 090,09	
Hankeosuudet oma rahoitus	34 060,55	
Muut siirtosaamiset	476,05	
Siirtosaamiset yhteensä tilikauden lopussa	225 626,69	
Ennakoihin sisältyvä kunta- ja yhdistyksen omarahoitusosuus	- 37 927,47	
Siirtosaamiset ennakkomaksut huomioiden	187 699,22	

Lyhyen vieraan pääoman summaan sisältyy 37 927,47 € siirtosaamisissa olevien hankkeiden kunta- ja omarahoitusosuutta, vastaavasti siirtosaamisiin sisältyy vastaava summa. Saatujen ennakoiden ja siirtosaamisten summat oikaistaan, kun rahoittajilta on saatu maksatuspäätökset.

Allekirjoitukset

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hallitus

Niina Taimela

[Niina Taimela \(20. huhtikuuta 2022 19:36 GMT+3\)](#)

Niina Taimela

Seija Vikman

[Seija Vikman \(22. huhtikuuta 2022 12:13 GMT+3\)](#)

Seija Vikman

Esa Mässeli

[Esa Mässeli \(25. huhtikuuta 2022 13:57 GMT+3\)](#)

Esa Mässeli

Marja-Inkeri Klemola

Marja-Inkeri Klemola

Pasi Jokela

[Pasi Jokela \(27. huhtikuuta 2022 14:34 GMT+3\)](#)

Pasi Jokela

Miika Helminen

[Miika Helminen \(Apr 29 2022 12:47 GMT+3\)](#)

Miika Helminen

Tilinpäätösmerkintä

Anne Gango

[Anne Gango \(20. huhtikuuta 2022 19:45 GMT+3\)](#)

Anne Gango

Jukka Söderholm

[Jukka Söderholm \(25. huhtikuuta 2022 13:49 GMT+3\)](#)

Jukka Söderholm

Simo Haapalehto

[Simo Haapalehto \(25. huhtikuuta 2022 15:55 GMT+3\)](#)

Simo Haapalehto

Eeva-Liisa Kauhanen

Eeva-Liisa Kauhanen

Johanna Hasu

[Johanna Hasu \(29. huhtikuuta 2022 10:46 GMT+3\)](#)

Johanna Hasu

Marjo Tolvanen

Marjo Tolvanen, toiminnanjohtaja

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kaisa Lappalainen HT, JHT

KPMG Oy

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Tilinpäätös	Paperiversiona
Tase-erittely	Paperiversiona
Tilikartta ja saldoluettelo	Sähköisenä
Päiväkirja	Sähköisenä
Pääkirja	Sähköisenä

Tositteiden lajit ja säilyttämistavat

BA1 - Pankkitili 1	Sähköisesti ja paperitositteina
BA2 - Pankkitili 2	Sähköisesti ja paperitositteina
BA3 - Pankkitili 3	Sähköisesti ja paperitositteina
BA4 - Pankkitili 4	Sähköisesti ja paperitositteina
CA - Kassa	Paperitositteet
FS - Tilinpäätös	Paperitositteet
GL - Muistio	Paperitositteet
IN - Myyntilasku	Sähköisesti Fennoa-järjestelmässä
OLD - Import	Sähköisesti Fennoa-järjestelmässä
PJ - Palkka	Sähköisesti Fennoa-järjestelmässä