

**Helsingin Taiteilijaseura ry
Konstnärsgillet i Helsingfors**

TILINPÄÄTÖS

1.1. - 31.12.2018

Helsingin Taiteilijaseura ry
Konstnärsgillet i Helsingfors
Kalevankatu 16
00100 Helsinki

Kotipaikka: Helsinki
Y-tunnus: 0221143-4

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018

Sisällys

TULOSLASKELMA	1
TASE	2
LIITETIEDOT	4
LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA.....	5
TOSITELAJIT	5
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	6

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2028 asti. (KPL 2:10.1 §)
Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2024 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut:
Auktorisoitu tilitoimisto
Rantalainen Oy Helsinki
0711711-3

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Varsinainen toiminta		
Tuotot	868.168,12	831.302,50
Kulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-498.583,21	-497.314,55
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-87.647,59	-87.580,97
Muut henkilösivukulut	-9.428,65	-27.908,67
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-19.630,19	-17.925,20
Henkilösivukulut yhteensä	-116.706,43	-133.414,84
Henkilöstökulut yhteensä	-615.289,64	-630.729,39
Muut kulut	-272.277,92	-236.935,33
Kulut yhteensä	-887.567,56	-867.664,72
Varsinainen toiminta yhteensä	<u>-19.399,44</u>	<u>-36.362,22</u>
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-19.399,44	-36.362,22
Varainhankinta		
Tuotot	38.037,49	34.740,00
Kulut	-8,00	-1.347,22
Varainhankinta yhteensä	<u>38.029,49</u>	<u>33.392,78</u>
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	18.630,05	-2.969,44
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Tuotot	247,50	800,39
Kulut	-213,36	-223,87
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	<u>34,14</u>	<u>576,52</u>
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	<u>18.664,19</u>	<u>-2.392,92</u>
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja	<u>18.664,19</u>	<u>-2.392,92</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>18.664,19</u>	<u>-2.392,92</u>

TASE

	31.12.2018	31.12.2017
V a s t a a v a a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	2.100,00	2.100,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2.100,00	2.100,00
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	100,00	100,00
Sijoitukset yhteensä	100,00	100,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2.200,00	2.200,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	131.964,80	92.626,57
Muut saamiset	17.055,35	14.223,23
Siirtosaamiset		
Menoennakot	1.581,27	579,94
Tulojäämät		21.875,15
Muut siirtosaamiset	783,14	783,14
Siirtosaamiset yhteensä	2.364,41	23.238,23
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat	3.272,74	5.016,60
Pankkisaamiset	234.329,46	175.792,72
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	237.602,20	180.809,32
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	388.986,76	310.897,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	388.986,76	310.897,35
V a s t a a v a a yhteensä	391.186,76	313.097,35

TASE

	31.12.2018	31.12.2017
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-69.995,79	-67.602,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>18.664,19</u>	<u>-2.392,92</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-51.331,60	-69.995,79
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	117.414,58	35.520,77
Ostovelat	139.245,62	116.753,27
Muut velat	105.722,51	47.346,00
Siirtovelat		
Tuloennakot		97.911,50
Menojäämät	78.221,74	85.561,60
Muut siirtovelat	1.913,91	
Siirtovelat yhteensä	80.135,65	183.473,10
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>442.518,36</u>	<u>383.093,14</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>442.518,36</u>	<u>383.093,14</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>391.186,76</u></u>	<u><u>313.097,35</u></u>

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyrityasetuksen 1 luvun 1§:n sekä 2 ja 3 luvun pienyrityssäännöksiä käyttäen (PMA 1.1.5.1)

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet (PMA 3.1)

Olettamasäännöksistä poikkeaminen

Koneiden ja kaluston, rakennusten ja rakennelmien sekä muiden aineellisten hyödykkeiden suunnitelmapoistot (PMA 3.1.3.2)

Kalustosta ei ole tehty suunnitelman mukaisia poistoja.

Lainaamon tuottojen arvostus

Taidelainaamon tuotot on jaksotettu maksuperusteisesti siten, että tilivuoden tuotto kohdistetaan sille vuodelle milloin se on saatu. Tilitykset taiteilijoille on laskettu lainaamon tuottojen mukaisesti. Taidelainaamon tuottona ilmoitetaan seuran saama provisio.

Kulujen kohdistus toiminnanaloille

Kustannuspaikoille on kohdistettu toiminnanalan erilliskulut, sekä sille kuuluva osuus yhteiskuluista. Hallintokuluihin on kirjattu seuran toiminnasta aiheutuvat yleiskulut.

VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut (PMA 3.7)

Maksetut vuokravakuudet yht. 13.394,03 euroa, sisältyvät taseeseen.

Kiinteistö Oy Kaapelitalon vuokravakuus (5 169,99 euroa) on vapautunut ja yhdistyksen käytettävissä.

Kiinteistö Oy Kaapelitalon vuokran irtisanomisaika 1kk.

Väestöliiton vuokravakuus 6 124,04 euroa.

Väestöliiton vuokrasopimus tehdään vuokrakausittain, vuokrakausi yksi vuosi, irtisanominen 3kk ennen vuokrakauden päättymistä.

Henkilöstö (PMA 3.11)

Toimihenkilöt (vakituiset):

Järjestösihteeri
Näyttelyvastaava/Galleristi
Näyttelyavustaja
Taidelainaamovastaava
Taidelainaamon asiakaspalvelijat 2 hlöä
Rehtori
Kurssisihteeri
Graafikko / avustaja

Muut työntekijät (ei vakituiset):

Kuvataidekoulun avustajat (2 avustajaa)
Kuvataidekoulun ja kurssikeskuksen opettajat (37 opettajaa)
Taidemallit
Gallerian ja Taidelainaamon tilapäiset työntekijät
Työharjoittelijat

Lisäksi maksettiin projektipalkkioita (Taidekehä, Plug-In, Kansainvälinen näyttelyvaihto) tuottajille sekä taiteilijoille.

Osalle taiteilijoista jaettiin kohdeapurahaa. Apurahoja myönnettiin 15 900 euroa.

Kokouspalkkioita maksettiin hallituksen jäsenille, sekä Taidelainaamon ja Rantakasarmen näyttelytoimikunnalle ja Näyttelytoiminnan toimikunnan jäsenille.

Henkilöstöstä kerrottu tarkemmin toimintakertomuksessa.

LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA

Kirjanpidot ja tosittelajit sekä niiden säilyttämistapa

Tilinpäätös

Tilinpäätös ja tase-erittelyt

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma
Tilikohtainen tase
Tililuettelo

Kirjanpidot

Päiväkirja
Pääkirja
Myyntireskontra
Ostoreskontra
Palkkakirjanpito
Kassakirja

Tilinpäätös ja tilinpäätöserittelyt säilytetään sidottuna kirjana.
Kassakirjanpito- ja kassatositteet säilytetään paperisena.
Muut kirjanpidot ja tositteet säilytetään Fivaldi Arkistossa.


TOSITELAJIT

2 Suoritukset
5 Ostolaskut
6 Maksut
7 WebLaskut
9 Sopimuslaskut
17 Autom.kirjaukset
19 Palkat
20 Käteiskassa
30 Myyntitositteet
80 Muistiotositteet
210 Nordea TITO -380159
211 Nordea TITO -405761

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Helsingissä 8.5.2019


Anitta Ruotsalainen (Pj)

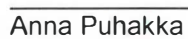

Eija Häkkö

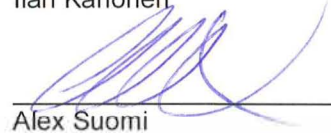

Riikka Mäkikoski (Vpj)


Inka-Maaria Jurvanen


Ilari Kähkönen


Tiia Matikainen


Anna Puhakka


Alex Suomi

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____ .2019

Risto Ekholm, KHT