



Helsingin Golfklubi r.y.

Tilinpäätös ajalta 1.1. - 31.12.2020

HELSINGIN GOLFKLUBI R.Y.

Talin kartano
00380 Helsinki
Kotipaikka Helsinki
Y-tunnus 0201243-5

Sisällys

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	9
Tilinpäätösmerkintä	9
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	10

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2030 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Azets Insight Oy Helsinki
Elielinaukio 5 B
00100 Helsinki

TULOSLASKELMA

1.1.2020 - 31.12.2020 1.1.2019 - 31.12.2019

Varsinainen toiminta		
Tuotot	456 973,76	452 925,98
Kulut		
Kentän kulut	-211 574,61	-275 081,24
Henkilöstökulut	-606 633,40	-625 048,71
Poistot ja arvonalentumiset	-300 792,89	-346 458,89
Muut kulut	-520 463,16	-556 045,76
Tuotto-/kulujäämä	-1 182 490,30	-1 349 708,62
Varainhankinta		
Tuotot	1 136 717,17	1 629 085,65
Kulut	-50 202,27	-39 252,09
Tuotto-/kulujäämä	1 086 514,90	1 589 833,56
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Tuotot	539,13	320,58
Kulut	-10 089,70	-11 144,37
Tuotto-/kulujäämä	-9 550,57	-10 823,79
Yleisavustukset	3 573,00	0,00
Tilikauden tulos	-101 952,97	229 301,15
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-101 952,97	229 301,15

TASE	31.12.2020	31.12.2019
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut aineettomat hyödykkeet	157 941,16	195 810,03
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	157 941,16	195 810,03
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistusrakennukset ja -rakennelmat	880 346,44	901 607,13
Koneet ja kalusto	282 784,53	313 592,19
Muut aineelliset hyödykkeet	479 809,97	382 286,26
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 642 940,94	1 597 485,58
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	84,09	84,09
Sijoitukset yhteensä	84,09	84,09
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 800 966,19	1 793 379,70
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	57 847,01	165 351,80
Muut saamiset	28 550,64	32 359,49
Siirtosaamiset	24 175,19	6 025,87
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	110 572,84	203 737,16
Rahat ja pankkisaamiset	125 964,25	322 947,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	236 537,09	526 684,18
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	2 037 503,28	2 320 063,88

TASE	31.12.2020	31.12.2019
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	339,49	339,49
Muut rahastot	945 733,04	945 733,04
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	603 581,53	374 280,38
Tilikauden voitto (tappio)	-101 952,97	229 301,15
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 447 701,09	1 549 654,06
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	375 333,27	440 666,61
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	375 333,27	440 666,61
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	65 333,34	65 333,34
Saadut ennakot	8 436,36	0,00
Ostovelat	54 694,27	162 909,37
Muut velat	16 410,31	17 879,24
Siirtovelat	69 594,64	83 621,26
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	214 468,92	329 743,21
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	589 802,19	770 409,82
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	2 037 503,28	2 320 063,88

LIITETIEDOT 31.12.2020 31.12.2019**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT****Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet**

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksistä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrityssäännöstöä noudattaen.

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on arvostettu suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn hankintamenoonsa. Hankintamenot poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Aineettomat oikeudet	tasapoisto 3-5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto 5-10 vuotta
Rakennukset	menojäännöspoisto 4 %
Koneet ja kalusto	menojäännöspoisto 25 %
Muut aineelliset hyödykkeet	tasapoisto 10 vuotta

Muihin pitkävaikutteisiin menoihin on aktivoitu parkkialueen asfaltointi- ja laajennustyöt sekä kiinteistöön kohdistuneet perusparannusmenot.

Muihin aineellisiin hyödykkeisiin on aktivoitu golfkenttään ja maa-alueeseen kohdistuneet perusparannusmenot.

PITKÄAIKAISET LAINAT

Yli viiden vuoden päästä erääntyvät lainat	113 999,91	179 333,25
--	------------	------------

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Suunnitelman mukaiset poistot	300 792,89	346 458,89
Muut pitkävaikutteiset menot	80 565,14	129 586,15
Rakennukset ja rakennelmat	36 579,85	37 431,98
Koneet ja kalusto	95 071,39	105 610,55
Muut aineelliset hyödykkeet	88 576,51	73 830,21
Varainhankinnan tuotot	1 136 717,17	1 629 085,65
Jäsenmaksut	474 618,18	492 772,71
Liittymismaksut	48 802,24	483 186,35
Pelimaksut	594 364,93	593 469,09
Mainospaikkatuotot	15 500,00	21 833,87
Palautuneet luottotappiot	3 431,82	37 823,63

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot

Kirjanpitoarvo 1.1.	195 810,03	301 238,41
Lisäykset	42 696,27	24 157,77
Tilikauden poisto	-80 565,14	-129 586,15
Kirjanpitoarvo 31.12.	157 941,16	195 810,03

Rakennukset ja rakennelmat

Kirjanpitoarvo 1.1.	901 607,13	935 288,79
Lisäykset	16 129,03	4 830,15
Tilikauden poisto	-37 389,72	-38 511,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	880 346,44	901 607,13

LIITETIEDOT	31.12.2020	31.12.2019
Koneet ja kalusto		
Kirjanpitoarvo 1.1.	313 592,19	149 901,92
Lisäykset	76 553,86	288 864,99
Vähennykset	-13 100,00	-20 644,00
Tilikauden poisto	-94 261,52	-104 530,72
Kirjanpitoarvo 31.12.	282 784,53	313 592,19
Muut aineelliset hyödykkeet		
Kirjanpitoarvo 1.1.	382 286,26	388 073,50
Lisäykset	186 100,22	68 042,97
Tilikauden poisto	-88 576,51	-73 830,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	479 809,97	382 286,26
ANNETUT VAKUUDET JA TASEEN ULKOPUOLISET VASTUUT		
Lainat rahoituslaitoksilta	440 666,61	505 999,95
Pitkäaikainen	375 333,27	440 666,61
Lyhytaikainen	65 333,34	65 333,34
Esineoikeudelliset vakuudet, jotka yhdistys on antanut omaisuudestaan	1 796 200,00	1 796 200,00
Lainat rahoituslaitoksilta, kiinteistökiinnitykset	1 796 200,00	1 796 200,00
Taseen ulkopuoliset taloudelliset sitoumukset		
Sitoumukset yhteensä		
Leasingvuokrasopimusvastuut (sis. alv)	143 033,60	84 289,14
Seuraavalla tilikaudella erääntyvät	34 298,41	28 306,54
Myöhemmin erääntyvät	89 821,47	39 754,20
Jäännösarvovastuut	18 913,72	16 225,40
Vuokravastuu		
Vuokravastuu koskee Talin golfkenttää 31.12.2034 asti. Vuokrasopimus on sidottu elinkustannusindeksiin.		
HENKILÖSTÖ		
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	13,00	15,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET SEKÄ HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄN KÄSITTELYSTÄ		
Oman pääoman erittely		
Sidottu oma pääoma		
Peruspääoma - alkusaldo	339,49	339,49
Peruspääoma - loppusaldo	339,49	339,49
Rakennusrahasto - alkusaldo	341 085,11	341 085,11
Rakennusrahasto - loppusaldo	341 085,11	341 085,11
Peruskorjausrahasto - alkusaldo	600 697,93	600 697,93
Peruskorjausrahasto - loppusaldo	600 697,93	600 697,93
Jusa Hämmäläisen juniorirahasto - alkusaldo	3 950,00	3 950,00
Jusa Hämmäläisen juniorirahasto - loppusaldo	3 950,00	3 950,00

LIITETIEDOT	31.12.2020	31.12.2019
Sidottu oma pääoma yhteensä	946 072,53	946 072,53
Vapaa oma pääoma		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä - alkusaldo	603 581,53	374 280,38
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä - loppusaldo	603 581,53	374 280,38
Tilikauden yli-/alijäämä	-101 952,97	229 301,15
Vapaa oma pääoma yhteensä	501 628,56	603 581,53
Oma pääoma yhteensä	1 447 701,09	1 549 654,06

Hallituksen esitys tilikauden yli-/alijäämän käsittelystä

Hallitus esittää vuosikokoukselle, että tilikauden alijäämä 101 952,97 euroa siirretään taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tilille.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Helsinki

Aika: ____ . ____ . ____

Heimo Hakkarainen
PuheenjohtajaSami Erviö
Rahastonhoitaja

Markku Piiponniemi

Sirpa Rauhala

Kristiina Lassila

Sylvi Beck

Sirpa Korpela

Pekka Altonen

Jussi Uusikylä

Bernt Heikel

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka: Helsinki

Aika: ____ . ____ . ____

Anssi Pietiläinen
HT

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista**Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa****Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Jaksotukset	1 - 37
Järjestelmän muodostamat	1 - 14
Muut	1 - 108
Myyntilasku	1 - 80
Myyntisuoritus	1 - 378
Nexgolf yhteenvedot	1 - 24
Ostolasku	1 - 2061
Ostosuoritus	1 - 1029
Palkat	1 - 128
Pankki	1 - 407
Tuodut tapahtumat	1 - 217
Liitetietotositteet	1 - 4

Yhtiön kirjanpito on tehty Visma Netvisor -nimisellä taloushallinnon ohjelmistolla, jossa ei ole erillisiä osakirjanpitoja. Kaikki aineistot ovat sähköisessä muodossa ja kirjanpidon aineistot ja tositteet säilytetään pysyvästi palvelinkeskuksessa, josta ne on luettavissa reaaliaikaisesti. Varmuuskopiointi on toteutettu palvelinkeskuspalveluiden tarjoajan toimesta. Tilinpäätöstä koskevat aineistot arkistoidaan järjestelmään tilikausikohtaisesti. Tilikautta koskevat tositteet säilyvät muuttumattomina tilikauden päättämisen lukitessa tilikauden tapahtumat. Tilinpäätöksen sinetöinti ja arkistointi tilikausiarkistoon estää tilikauden avaamisen.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page

Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument inneholder 11 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende