

Parkour Oppimiskeskus ry

Tilinpäätös

1.1. - 31.12.2023

Säilytettävä vähintään 31.12.2033 asti.

Osoite:
Ahjokatu 12
40320 Jyväskylä
Kotipaikka HELSINKI
Y-tunnus 2283864-8

TILINPÄÄTÖS 31.12.2023

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2023

SISÄLLYS	SIVU
TASE	1
TULOSLASKELMA	3
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	4
Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet	4
Oman pääoman muutokset	6
LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA	7
TOSITELAJIT	7
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	8
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	9

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 31.12.2033 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 31.12.2029 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Pluscom taloushallinto Oy

TASE

	31.12.2023	31.12.2022
Vastavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut aineettomat hyödykkeet	5.469,30	7.287,54
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	5.469,30	7.287,54
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	20.804,08	27.738,88
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>20.804,08</u>	<u>27.738,88</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>26.273,38</u>	<u>35.026,42</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Valmiit tuotteet/Tavarat	5.241,17	5.456,93
Vaihto-omaisuus yhteensä	5.241,17	5.456,93
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Muut saamiset	73.517,80	68.312,80
Pitkäaikaiset yhteensä	73.517,80	68.312,80
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	60.982,44	60.174,12
Muut saamiset	177,26	644,23
Siirtosaamiset	5.198,00	5.286,50
Lyhytaikaiset yhteensä	66.357,70	66.104,85
Saamiset yhteensä	139.875,50	134.417,65
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	516.850,78	272.437,85
Rahoitusarvopaperit yhteensä	<u>516.850,78</u>	<u>272.437,85</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>661.967,45</u>	<u>412.312,43</u>
Vastavaa yhteensä	<u><u>688.240,83</u></u>	<u><u>447.338,85</u></u>

TASE

	31.12.2023	31.12.2022
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Toimintapääoma (ed. tilikausien ylijäämä/alijäämä)	126.675,34	190.532,96
Tilikauden yli/alijäämä	89.930,75	-63.857,62
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>216.606,09</u>	<u>126.675,34</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	285.018,00	163.284,56
Ostovelat	41.511,33	40.588,83
Muut velat	15.584,80	12.952,68
Siirtovelat	129.520,61	103.837,44
Lyhytaikainen yhteensä	<u>471.634,74</u>	<u>320.663,51</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>471.634,74</u>	<u>320.663,51</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>688.240,83</u></u>	<u><u>447.338,85</u></u>

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
VARSINAINEN TOIMINTA		
Parkour toiminta		
Tuotot	2.141.057,81	1.814.496,20
Kulut		
Henkilöstökulut	-1.321.510,40	-1.184.945,38
Poistot	-8.753,04	-11.058,38
Muut kulut	-673.583,04	-620.859,09
Kulut yhteensä	-2.003.846,48	-1.816.862,85
Parkour toiminta yhteensä	137.211,33	-2.366,65
Esiintymis ja koulutustoiminta		
Kulut		
Muut kulut		-2.853,10
Kulut yhteensä		-2.853,10
Esiintymis ja koulutustoiminta yhteensä		-2.853,10
VARSINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	137.211,33	-5.219,75
Varsinaisen toiminnan yhteistuotot ja -kulut		
Kulut		
Muut kulut	-117.022,15	-126.579,73
Kulut yhteensä	-117.022,15	-126.579,73
Varsinaisen toiminnan yhteistuotot ja -kulut yhteensä	-117.022,15	-126.579,73
VARAINHANKINTA		
Tuotot	5.380,00	3.742,00
Kulut	-938,43	-833,87
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ	4.441,57	2.908,13
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		
Tuotot		
Rahoitustoiminta		33,73
Tuotot yhteensä		33,73
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEENSÄ		33,73
YLEISAVUSTUKSET		
Yleisavustukset	65.300,00	65.000,00
YLEISAVUSTUKSET YHTEENSÄ	<u>65.300,00</u>	<u>65.000,00</u>
TILIKAUDEN TULOS	<u>89.930,75</u>	<u>-63.857,62</u>
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	<u>89.930,75</u>	<u>-63.857,62</u>

Tilinpäätöksen liitetiedot

Yhdistys on kirjanpitolain mukainen pienyritys ja tilinpäätös on laadittu noudattaen PMA 2-3 luvun pienyrittäjä säännöstöä.

.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Saamisten ja velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset ja muut sellaiset rahoitusvarat samoin kuin velat on arvostettu KPL 5 luvun 2 §:n mukaisesti. Muilta osin tilinpäätös on laadittu noudattaen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen 3 luvun 1 §:n 2 ja 3 momentissa säädettyjä arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja –menetelmiä.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt

Vuokravakuudet

Toimipiste	Vuokranantaja	Vuokratakuu /€
Jyväskylä	Business Network	5.510,60
Lautasaari	Newsec Property/Nordea Henkivak.	15.000,00
Vallila	Vallilan Ratapiha Oy	18.900,00
Kuopio1	Kiinteistö Oy Kaivotie	11.167,20
Kuopio3	Kiinteistö Oy Kaivotie	1.800,00
Opla Oy	Espoo	15.090,00
Tampere	Henri Sinkkonen	1.750,00
Salo	Olli Lehti	2.600,00
Siilinjärvi	Satu Keskitalo	1.700,00
Yhteensä		73.517,80

Vuokravastuut

Toimipiste	Vuokranantaja	Vuokrasta erääntyy vuonna 2024/€	Vuokrasta erääntyy vuonna 2025/€	Vuokrasta erääntyy myöhemmin/€
Lauttasaari	Nordea Henkivakuut.	61.967,79	62.146,68	10.357,78
Vallila	Vallilan Ratapiha Oy	80.203,80		
Turku	Kansallis-sijoitus Oy	19.626,15		
Turku	Kansallis-sijoitusOy	382,51		
Jyväskylä	Business Network	39.237,96		
Kuopio	Kiinteistö Oy Kaivoe	6.701,67		
Kuopio	Kiinteistö Oy Kaivoe	14.071,50		
Kuopio	Kiinteistö Oy Kaivoe	621,78		
Kuopio	Kiinteistö Oy Kaivoe	82,90		
Espoo	Opla Oy	60.360,00	62.170,80	31.085,40
Tampere	Henri Sinkkonen	11.400,00		
Salo	Olli Leh	3.900,00		
Siilinjärvi	Satu Keskitalo	1.500,00		
Yhteensä		300 056,06	124 317,48	41 443,18

Oman pääoman muutokset

	31.12.2023	31.12.2022
Edellisten tilikausien voitto (-tappio)	126.675,34	190.532,96
Tilikauden voitto (-tappio)	89.930,75	-63.857,62
Oma pääoma yhteensä	216.606,09	126.675,34

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä

Tilikauden aikana yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 140 henkilöä.

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Kirjanpitokirja Säilytystapa

Päiväkirjat	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä
Pääkirjat	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä
Muistiotositteet	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä
Myyntitositteet	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä
Ostotositteet	Paperitositteina, pdf-tiedostoina tai verkkolaskuina Fivaldi-järjestelmässä
Palkkositteet	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä
Tase-erittelyt	Sähköisesti Fivaldi-järjestelmässä

TOSITELAJIT

2	Suoritukset
5	Ostolaskut
6	Maksut
8	Pkviennit
17	Autom.kirjaukset
19	Palkat
41	TITO DB1238 77
42	TITO DB3597 78
43	TITO DB1503 59
60	etasku
61	Myynninhallinta

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

____. päivänä _____ kuuta 2024

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Jyväskylässä ____ . päivänä _____ kuuta 2024

Päivi Karhala, Tilintarkastaja, HT (Tilintarkastus Karhala Oy)