

TILINPÄÄTÖS

Kokkolan Golf - Gamlakarleby Golf ry

Y-tunnus: 0740745-2

01.10.2022 - 30.09.2023

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 30.09.2033 asti

Tilinpäätös tilikaudelta 01.10.2022 - 30.09.2023

Sisällysluettelo

Tase	3
Tuloslaskelma	5
Tilinpäätöksen liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	12
Tilinpäätösmerkintä	13
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	14

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt.

Tilinpäätöksen laati:

Accountor Services Oy

Osoite: Hepo-Ventuksentie 2, 67800 Kokkola

Y-tunnus: 0740745-2

Kotipaikka: Kokkola

0740745-2

Tase

	30.09.2023	30.09.2022
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	1 225,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	0,00	1 225,00
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat	471 862,73	491 671,15
Koneet ja kalusto	21 222,21	28 296,26
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	493 084,94	519 967,41
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	840,94	840,94
Sijoitukset yhteensä	840,94	840,94
Pysyvät vastaavat yhteensä	493 925,88	522 033,35
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	1 323,28	1 418,39
Vaihto-omaisuus yhteensä	1 323,28	1 418,39
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	11 151,21	4 803,80
Muut saamiset	1 574,20	13 311,91
Siirtosaamiset	13 269,59	11 088,39
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	25 995,00	29 204,10
Saamiset yhteensä	25 995,00	29 204,10
Rahat ja pankkisaamiset	152 024,69	60 189,20
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	179 342,97	90 811,69
VASTAAVAA YHTEENSÄ	673 268,85	612 845,04

0740745-2

	30.09.2023	30.09.2022
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Muut rahastot	123 437,49	123 437,49
Muut rahastot	123 437,49	123 437,49
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	154 300,61	201 913,89
Tilikauden tulos	-13 472,46	-47 613,28
Oma pääoma yhteensä	264 265,64	277 738,10
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	267 600,00	230 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	267 600,00	230 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	49 600,00	40 000,00
Ostovelat	19 170,82	20 388,06
Muut velat	7 399,06	6 265,75
Siirtovelat	65 233,33	38 453,13
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	141 403,21	105 106,94
Vieras pääoma yhteensä	409 003,21	335 106,94
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	673 268,85	612 845,04

0740745-2

Tuloslaskelma

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 -30.09.2022
Varsinainen toiminta	-3 663,03	-44 219,76
Varsinaisen toiminnan tuotot	731 459,83	688 271,85
Varsinaisen toiminnan kulut	-735 122,86	-732 491,61
Henkilöstökulut	-350 874,46	-322 266,91
Poistot	-28 107,47	-31 301,99
Muut kulut	-356 145,68	-378 926,63
Täsmäytserot	4,75	3,92
-		
Tuotto-/kulujäämä	-3 663,03	-44 219,76
-		
Osuus osakkuusyritysten voitosta (tappiosta)	140,00	90,00
-		
Varainhankinta	-245,00	-1 430,84
Varainhankinnan tuotot	-90,00	71,08
Varainhankinnan kulut	-155,00	-1 501,92
-		
Tuotto-/kulujäämä	-3 768,03	-45 560,60
-		
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	-9 038,77	-2 638,19
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan tuotot	49,25	4,49
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan kulut	-9 088,02	-2 642,68
-		
Tuotto-/kulujäämä	-12 806,80	-48 198,79
-		
-		
Tilikauden tulos	-12 806,80	-48 198,79
-		
-		
Verot	-665,66	585,51
-		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 472,46	-47 613,28

0740745-2

Tilinpäätöksen liitetiedot

Yhdistys on kirjanpitolain mukainen mikroyritys ja tilinpäätös on laadittu noudattaen PMA 4 luvun mikroyrityssäännöstöä.

Pitkäaikaiset lainat

Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat yhteensä 39 200 euroa.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset sekä eläkevastuut

Annetut vakuudet lajeittain	Velan tai sitä pienemmän vakuuden määrä
Yrityskiinnitykset	100 000 €
Kiinteistökiinnitykset Pankkilainan vakuutena on Kokkolan kaupungin omavelkainen takaus. Vastavakuutena toimii seuran kiinnitykset kaupungin vuokraamien tonttien 272-56-2-1 ja 272-56-3-1 vuokraoikeuksiin ja tonteilla oleviin seuran omistamiin rakennuksiin	317 200 €
Yhteensä	417 200 €

Taseeseen sisältyvät leasingvuokrasopimusvastuut

30.09.2023

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	21 335,14
Myöhemmin maksettavat	18 424,68
Yhteensä	39 759,82

0740745-2

Henkilöstö

Henkilöstön määrä keskimäärin tilikauden aikana

	30.09.2023	30.09.2022
Toimihenkilöt	4	4
Kausityöntekijät	5	5

Oman pääoman muutokset

	30.09.2023	30.09.2022
Rakennusrahasto 01.10	123 437,49	123 437,49
Rakennusrahastorahasto 30.09	123 437,49	123 437,49
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 01.10	154 300,61	201 913,89
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 30.09	154 300,61	201 913,89
Tilikauden voitto (-tappio)	-13 472,46	-47 613,28

Vapaan oman pääoman määrä

	30.09.2023	30.09.2022
Edellisten tilikausien voitto (-tappio)	154 300,61	201 913,89
Tilikauden voitto (-tappio)	-13 472,46	-47 613,28
Yhteensä	140 828,15	154 300,61

0740745-2

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Kokkola 26.10.2023

Paikkakunta, päiväys

26-26



Krister Höglund

Johan Aspegrén

Johtokunnan puheenjohtaja

Johtokunnan varapuheenjohtaja



Peter Lillvik



Petri Kaustinen

toiminnanjohtaja

johtokunnan jäsen



Elina Myöhänen



Eero Mäenpää

johtokunnan jäsen

johtokunnan jäsen



Matti Valavaara



Jouni Ojatalo

johtokunnan jäsen


johtokunnan jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kokkolassa, 7. marraskuuta 2023

Paikkakunta, päiväys


Ernst & Young Oy, tilintarkastusyhteisö
Anders Forsström, KHT


Anders Mattsson, KHT