

Ammattiosaamisen kehittämissyhdistys
AMKE ry

TULOSLASKELMA- JA
TASE-ERITTELYT 31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

TULOSLASKELMAERITTELY	2
TASE-ERITTELY	5
AVOIMET LASKUT, MYYNTIRESKONTRA.....	8
AVOIMET LASKUT, OSTORES KONTRA	8
LIITETIETOTOSITTEET	9

TULOSLASKELMAERITTELY

1.1. - 31.12.2023

Varsinainen toiminta

Tuotot

3100	Sisäiset vuokratuotot	4.653,39
3110	Hankkeet	32.252,50
3500	Viestintäpalvelutuotot / Väylät auki	74.000,00

Tuotot yhteensä

110.905,89

Kulut

Henkilöstökulut

Palkat

4000	Palkat	-272.319,42
4002	Lomapalkat	-66.741,71
4010	Kokouspalkkiot	-7.680,00
4012	Muut palkkiot	-36.008,00
4020	Lomapalkkavaraus	-2.020,64
4022	Palkitsemisvaraus	200,00
4030	Sairausajan ja vanhempainvapaan palkat	-1.821,23
4050	Matkapuhelinetu	-860,00
4099	Luontaisetujen vastatili	860,00

Palkat yhteensä

-386.391,00

Eläkekulut

4110	TyEL	-90.420,92
4120	TyEL, työntekijän osuus	28.579,04
4130	Yrityseläkevakuutus	-9.099,60

Eläkekulut yhteensä

-70.941,48

Henkilösivukulut

4210	Sosiaaliturvamaksu	-5.517,28
4220	Työttömyysturvamaksu	-7.269,72
4225	Työntekijän työttömyysturvamaksu	5.398,39
4230	Tapaturmavakuutusmaksu	-2.501,78
4240	Ryhmähenkivakuutusmaksu	-212,40
4250	Lomapalkkavarauksen sos.kulut	27,47

Henkilösivukulut yhteensä

-10.075,32

Vapaaehtoiset henkilösivukulut

4290	Työterveyshuolto	-6.380,76
4292	Tyky- ja virkistystoiminta	-2.725,30
4295	Lahjat henkilökunnalle	-1.102,50
4296	Lounassetelit	-8.230,76
4297	Maksut lounaseteleistä	5.349,95
4299	Muut vapaaehtoiset henkilösivukulut	-153,75
4300	Saadut Kela-korvaukset	1.457,18
4310	Virikesetelit	-1.574,40

Vapaaehtoiset henkilösivukulut yhteensä

-13.360,34

Henkilöstökulut yhteensä

-480.768,14

Poistot

5020	Poistot koneista ja kalustosta	-1.126,57
------	--------------------------------	-----------

Poistot yhteensä

-1.126,57

Vuokra- ja toimitilakulut

6100	Toimitilavuokrat	-19.835,60
6130	Muut toimitila- ja vuokratkulut	-9.150,40

Vuokratkulut yhteensä

-28.986,00

Muut kulut	
Matkakulut	
6400 Matkakulut	-18.786,11
6401 Osallistumismaksut	-2.279,80
6450 Km-korvaukset	-3.068,86
6460 Päivärahat	-1.926,00
6461 Ulkomaan päivärahat	-1.294,00
Matkakulut yhteensä	-27.354,77
Kokous- ja tapahtumakulut	
6481 Tapahtumakulut	-7.563,91
6483 Kokoukset ulkopuolella	-5.698,35
6486 Kokoukset omissa tiloissa	-293,50
6488 Muut kokous- ja tapahtumakulut	-338,52
Kokouskulut yhteensä	-13.894,28
Väylät auki kulut	
6500 Viestintä- ja mainontakulut Väylät auki	-72.074,47
6539 Muut ostopalvelut Väylät auki	-650,00
Väylät auki yhteensä	-72.724,47
Viestintä- ja edustuskulut	
6600 Viestintä- ja mainontakulut	-72,84
6605 Verkkoviestintä	-12.554,39
6625 Huomionosoitukset	-2.431,35
6635 Muut viestintä- ja edustuskulut	-133,05
Viestintä- ja edustuskulut yhteensä	-15.191,63
Ostetut palvelut	
6709 Kulujen edelleenveloitus AMKE Oy:ltä	-4.653,39
6710 Taloushallintopalvelut	-11.966,31
6712 Tilintarkastuspalvelut	-5.608,51
6720 Tietoliikenne- ja tietojenkäsittelypalvelut	-1.664,56
6721 Tietoliikenne- ja tietojenkäsittelypalvelut AMKE Oy:ltä	-7.289,94
6730 Viranomaismaksut	-97,20
6735 Jäsen- ja vuosimaksut	-1.835,00
6739 Muut ostopalvelut	-26.215,58
Ostetut palvelut yhteensä	-59.330,49
Toimistokulut	
6740 Kirjat ja lehdet	-330,00
6750 Pienkalusto	-20,00
6760 Puhelin- ja datakulut	-2.780,54
6770 Posti- ja lähettikulut	-925,41
6780 Rahaliikenteen kulut	-894,88
6782 Perintäkulut	-34,13
6790 Vakuutusmaksut	-1.750,80
6800 Toimistotarvikkeet	-238,10
6810 ICT-kulut ja laitehankinnat	-6.658,25
Toimistokulut yhteensä	-13.632,11
Koulutuskulut	
7210 Henkilökunnan koulutus	-2.587,26
Koulutuskulut yhteensä	-2.587,26
Kulujen oikaisuerät	
6900 Kehittämisrahaston purku	15.000,00
Kulujen oikaisuerät yhteensä	15.000,00
Muut kulut yhteensä	-189.715,01
Stipendit	
4400 Jaetut stipendit	-3.000,00
Stipendit yhteensä	-3.000,00
Kulut yhteensä	-703.595,72
Varsinainen toiminta yhteensä	-592.689,83

Varainhankinta	
Tuotot	
Jäsenmaksutuotot	
7110 Jäsenmaksutuotot	638.482,00
Jäsenmaksutuotot yhteensä	638.482,00
Tuotot yhteensä	638.482,00
Varainhankinta yhteensä	638.482,00
Tuotto- / kulujäämä yhteensä	45.792,17
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	
Tuotot	
8110 Korkotuotot	5.962,19
8120 Osinkotuotot	322,50
Tuotot yhteensä	6.284,69
Kulut	
8210 Korkokulut	-10,16
Kulut yhteensä	-10,16
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	6.274,53
Tuotto- / kulujäämä yhteensä	52.066,70
Tilikauden tulos yhteensä	52.066,70
Tilikauden yli- / alijäämä yhteensä	52.066,70

TASE-ERITTELY

1.1. - 31.12.2023

Vastavaa

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

1210 Konttorikalusteet

Tilikauden poistot 25 %

1240 Pysyvä kalusto

Koneet ja kalusto yhteensä

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

Sijoitukset

Muut osakkeet ja osuudet

1320 Muut osakkeet

AMKE Oy, A-osakkeita 55 kpl ja B-osakkeita 495 kpl

Elisa Oyj, 150 kpl

Muut osakkeet ja osuudet yhteensä

Sijoitukset yhteensä

Pysyvät vastaavat yhteensä

Vaihtuvat vastaavat

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

1500 Myyntisaamiset

Erillisen liitteen mukaan

1510 Myyntisaamiset / laskuttamatta

Eduko jäsenmaksu 2023, laskutus tehdään v. 2024 aikana

Myyntisaamiset yhteensä

Muut saamiset

1600 Palkka- ja matkaennakot

FIRST CARD (2430) ÅGREN SATU FINNAIR INFLI

VANTAAArchiveld 231201038414

FIRST CARD (2430) BENNICK HANNA-MARI Intersport Easton

He HELSINKIArchiveld 231223016358

FIRST CARD (2430) BENNICK HANNA-MARI K citymarket

Easton HELSINKIArchiveld 231220243945

1667 Pitkäaikaiset maksetut vuokravakuudet

Muut saamiset yhteensä

Siirtosaamiset

1700 Siirtosaamiset

Ammattiosaamisen kehittämissyhtiö (1057) Questback

Essentials v. 2024 (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.12.2024)

Koodiviidakko Oy (1849) LianaCMS lisälevytila 4Gt

amke.fi 27/11/2 (jaksotus, KK, 27.11.2023-26.02.2024)

Korkojaksotus määräaikaisen sijoitustilin korosta

Koodiviidakko Oy (1849) Postiviidakko Professional

(1000) 1/2024 - (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.03.2024)

Koodiviidakko Oy (1849) PR-Cloud SaaS palvelu 1/2024 -

3/2024 (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.03.2024)

Koodiviidakko Oy (1849) Amke verkkopalvelut ylläpito

1/2024 - 3/20 (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.03.2024)

Koodiviidakko Oy (1849) vaylatauki.fi verkkopalvelut

ylläpito 1/20 (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.03.2024)

Koodiviidakko Oy (1849) Liana lisäkäyttäjätunnus -

hanna-mari.benn (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.12.2024)

		4.506,26
	12230100001	-1.126,57
		3.379,69
		840,94
		4.220,63
		4.220,63
		9.250,40
		763,57
		10.013,91
		10.013,91
		10.013,91
		14.234,54
		320,92
	12231200010	5.500,00
		5.820,92
		4,00
	5231200028	30,00
	5231200028	22,14
		56,14
		3.000,00
		3.056,14
		1.189,41
	17231100006	52,46
	12231200007	5.962,19
	17231200006	585,12
	17231200006	1.558,87
	17231200006	228,11
	17231200006	355,93
	17231200007	33,48

Koodiviidakko Oy (1849) Videomoduuli, Gallup-moduuli, RSS-syöte 1/ (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.12.2024)	17231200007	1.288,91
Koodiviidakko Oy (1849) Hakutoiminto ja some-osio amke.fi 1/2024 - (jaksotus, KK, 01.01.2024-31.12.2024)	17231200007	421,10
***		11.675,58
17291 Projektisaaminen (Praline 6004)		
Praline 80 % 8-12/2023 rahoitusosuus, 20 % jää Amke ry:n kuluksi	12231200009	13.059,81
***		13.059,81
Siirtosaamiset yhteensä		24.735,39
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		33.612,45
Rahat ja pankkisaamiset		
Pankkisaamiset		
1950 Nordea FI53 1555 3000 1284 97		273.520,26
1960 Nordea FI37 1555 2400 0999 77 / määräaik. sijoitustili		300.000,00
Pankkisaamiset yhteensä		573.520,26
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä		573.520,26
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		607.132,71
V a s t a a v a yhteensä		621.367,25

V a s t a t t a v a a			
Oma pääoma			
Muut rahastot			
Kehittämisrahasto			
2030	Kehittämisrahasto		86.367,90
	Purku kehittämisrahastosta AMKEN strategia 2024-2027	12230600001	-15.000,00
	Ed. tilik. ylijäämästä siirretään puolet		
	kehittämisrahastoon, yhdistyskokouksen päätös 26.10.2023	12231000002	13.162,38
	***		84.530,28
	Kehittämisrahasto yhteensä		84.530,28
	Muut rahastot yhteensä		84.530,28
	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä		
2100	Ed-tilikausien yli- / alijäämä		358.581,67
	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä		358.581,67
	Tilikauden yli- / alijäämä yhteensä		52.066,70
	Oma pääoma yhteensä		495.178,65
Vieras pääoma			
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Ostovelat			
2871	Ostovelat		
	Erillisen liitteen mukaan		15.228,30
	Ostovelat yhteensä		15.228,30
Muut velat			
2921	Ennakonpidätysvelka 12/2023		12.502,90
2923	Sosiaaliturvamaksuvelka 12/2023		442,08
	Muut velat yhteensä		12.944,98
Siirtovelat			
2950	Siirtovelat		
	Pankin palvelumaksut 12/2023	12231200001	51,63
	Omaisuuuden hoitomaksut 12/2023	12231200001	2,95
	***		54,58
2960	Lomapalkkavaraus		60.328,45
29601	Lomapalkkavaraus sos. kulut		12.567,02
2961	Palkitsemisvaraus		16.300,00
2963	Tyel-velka		7.132,69
29651	Tapaturmavakuutusmaksut (siirtovelat)		15,27
29652	Työttömyysvakuutusmaksut (siirtovelat)		1.615,67
29653	Ryhmähenkivakuutusmaksut (siirtovelat)		1,64
	Siirtovelat yhteensä		98.015,32
	Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		126.188,60
	Vieras pääoma yhteensä		126.188,60
	V a s t a t t a v a a yhteensä		621.367,25

AVOIMET LASKUT, MYYNTIRESKONTRA

1500 Myyntisaamiset

Asiakas	Lasku	Pvm	Eräpäivä	Summa	Suoritukset	Saldo
1057 Ammattiosaamisen kehittämissyhtiö AMKE OY	6123120001	31.12.2023	14.01.2024	320,92	0,00	320,92
		Asiakas yhteensä		320,92	0,00	320,92
		Tili 1500 yhteensä				320,92

AVOIMET LASKUT, OSTORESKONTRA

2871 Ostovelat

Toimittaja	Tosite	Pvm	Eräpäivä	Summa	Suoritukset	Saldo
1057 Ammattiosaamisen kehittämissyhtiö AMKE Oy	5231100035	29.11.2023	13.12.2023	930,00	0,00	930,00
	5231200024	31.12.2023	14.01.2024	486,15	0,00	486,15
	5231200030	31.12.2023	30.01.2024	379,04	0,00	379,04
		Toimittaja yhteensä		1 795,19	0,00	1 795,19
2178 BDO Oy	5231200017	31.12.2023	16.01.2024	81,83	0,00	81,83
		Toimittaja yhteensä		81,83	0,00	81,83
1670 Countmaster Oy	5231200027	29.12.2023	16.01.2024	527,00	0,00	527,00
		Toimittaja yhteensä		527,00	0,00	527,00
2430 FIRST CARD	5231200020	03.01.2024	18.01.2024	1 459,50	0,00	1 459,50
	5231200021	03.01.2024	18.01.2024	66,00	0,00	66,00
	5231200023	03.01.2024	18.01.2024	106,20	0,00	106,20
	5231200028	03.01.2024	18.01.2024	996,14	0,00	996,14
	5231200029	03.01.2024	18.01.2024	859,40	0,00	859,40
		Toimittaja yhteensä		3 487,24	0,00	3 487,24
2345 Julkaisumonistamo Eteläranta Oy	5231200026	31.12.2023	24.01.2024	14,95	0,00	14,95
		Toimittaja yhteensä		14,95	0,00	14,95
2398 Oy SEK Ab	5231200022	31.12.2023	18.01.2024	818,40	0,00	818,40
		Toimittaja yhteensä		818,40	0,00	818,40
2151 Patentti- ja rekisterihallitus	5231200012	20.12.2023	10.01.2024	37,20	0,00	37,20
		Toimittaja yhteensä		37,20	0,00	37,20
1544 Satakunnan koulutuskuntayhtymä	5231200015	21.12.2023	11.01.2024	2 943,44	0,00	2 943,44
		Toimittaja yhteensä		2 943,44	0,00	2 943,44
2236 Sivistysala ry	5231200016	27.12.2023	10.01.2024	2 789,20	0,00	2 789,20
	5231200025	31.12.2023	22.01.2024	1 910,80	0,00	1 910,80
		Toimittaja yhteensä		4 700,00	0,00	4 700,00
2212 Suomen Terveystalo Oy	5231200014	20.12.2023	03.01.2024	323,33	0,00	323,33
	5231200018	31.12.2023	16.01.2024	114,30	0,00	114,30
		Toimittaja yhteensä		437,63	0,00	437,63
2150 Telia Finland Oyj Matkapuhelinpalvelut	5231200010	18.12.2023	04.01.2024	47,38	0,00	47,38
	5231200011	18.12.2023	04.01.2024	177,19	0,00	177,19
		Toimittaja yhteensä		224,57	0,00	224,57
2377 Visma Solutions Oy / Visma Sign	5231200019	31.12.2023	14.01.2024	160,85	0,00	160,85
		Toimittaja yhteensä		160,85	0,00	160,85
		Tili 2871 yhteensä				15 228,30

Tase-erittelyt laati

14.02.2024

Tase-erittelyt tarkasti ja hyväksyi

____ . ____ ____

Noora Kerbs KLT
Helsinki
Countmaster Oy, auktorisoitu tilitoimisto

Veli-Matti Lamppu
toimitusjohtaja

LIITETIETOTOSITTEET

Tosite	Tositteen pvm	Selite
9942312001	31.12.2023	Yhteenveto verojen maksutilanteesta 31.12.2023
9942312002	31.12.2023	Vuokravastuu toimitiloista + Vuokrasopimus Eteläranta
9942312003	31.12.2023	Yhdistyskokous 26.10.2023
9942312004	31.12.2023	Verotuspäätös 2022
9942312005	31.12.2023	Nordea saldotodistus 31.12.2023