

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkot

Toimintakertomus ja tilinpäätös

01.01.2024 - 31.12.2024

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkot - 1587222-3

Tilinpäätös tilikaudelta 01.01.2024 - 31.12.2024

Sisällysluettelo

Toimintakertomus	3
Vastikerahoituslaskelma	7
Talousarviovertailu	8
Hankelaskelma	9
Tuloslaskelma	12
Tase	14
Liitetiedot	16
Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitukset	19
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	21

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2034 asti (KPL 2:10.1 §).

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt eli 31.12.2030 asti (KPL 2:10.2 §).

Tilinpäätöksen on laatinut Retta Isännöinti Oy, 0871684-7.

Hallituksen toimintakertomus 2024

Perustiedot

Yhtiön toiminimi on Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkotitoimintakertomus, jäljempänä myös yhtiö. Y-tunnus on 1587222-3. Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 8.2.2000.

Helsingin kaupunki on vuokrannut yhtiölle tontin 91-54-4-3 (pinta-ala 2 101 m², os. Rastilankallion polku 1) lasten päiväkotia ym. varten 31.12.2006 saakka (maanvuokrasopimus nro 19251).

Kiinteistön huoneisto-ala	847 m ² , joka sisältää kolme tilaa
Päiväkotitoimintakertomus	564,5 m ² + 38 m ² :n ulkovarasto
Yhteiskerhotila	241,0 m ²
Traktoritali	41,5 m ²

Lisäksi yhtiön välittömässä hallinnassa on 54 m²:n tekninen tila. Yhtiö on liittynyt kaapeli-tv:n piiriin vuonna 2002.

Yhtiö valmistui 25.2.2000, ja käyttäjät muuttivat tiloihin 6.3.2000. Kiinteistössä toimii Helsingin kaupungin päiväkotitoimintakertomus. Kiinteistössä on yhteiskerhotila, jossa on liikuntasali. Yhteiskerhotila nimeltään Kulkuri on Rastilankallion asukkaiden käytössä. Liikuntasalia käyttää myös päiväkotitoimintakertomus. Kiinteistössä on myös traktoritali, jota käyttää Helsingin kaupungin asunnot Oy.

Yhtiön osakkaat

Nimi:	nrot:	kpl:
Helsingin kaupunki	1 - 6 600	6 600
Rastilankallion Pysäköinti Oy	6 601 - 9 488	2 888
Helsingin kaupungin asunnot Oy	9 489 - 10 000	512

Henkilökunta

Yhtiön palveluksessa ei vuoden aikana ole ollut palkattua henkilökuntaa.

Yhtiön talous

Vastikkeita on tilivuoden 2024 aikana peritty seuraavasti:

Hoitovastiketta perittiin	1.1.- 30.6.2024	9,50 €/m ² /kk
	1.7.- 31.12.2024	10,00 €/m ² /kk
Alv-lisävastiketta	1.1.- 30.6.2024	0,00 €/m ² /kk
	1.7.- 31.12.2024	0,50 €/m ² /kk

Taloudellinen tulos tilikaudella oli hoitomenojen osalta 2 271,48 euroa alijäämäinen. Hoitovastikkeen kumulatiivinen ylijäämä oli 11 747,00 euroa, joten vuodelle 2025 siirtyvä ylijäämä on 9 475,52 euroa.

Hoitovastikkeen alv-lisävastike oli tilikaudella 2 317,83 euroa alijäämäinen. Hoitovastikkeen kumulatiivinen ylijäämä oli 1 852,56 euroa, joten vuodelle 2025 siirtyvä alijäämä on 465,27 euroa.

Kiinteistön tuotot olivat 87 453,02 euroa (alv:t vähennettynä), yhtiön hoitokulut 70 964,08 euroa (alv:t vähennettynä) ja taseen loppusumma 1 320 546,46 euroa.

Tilinpäätöksessä on kirjattu suunnitelman mukaisia poistoja rakennuksista ja rakennelmista 32 572,23 euroa, mutta ei teknisistä laitteista.

Tilikauden päättyessä oli 66,65 % yhtiön osakemäärästä laskettuna arvonalisäverovelvollisessa käytössä

Yhtiön taloudellinen tila selviää tarkemmin tuloslaskelmasta ja taseesta ajalta 1.1. - 31.12.2024.

Hallitus

1.1. – 23.5.2024

Martti Tallila	hallituksen puheenjohtaja
Pasi Lönnberg	hallituksen jäsen
Markku Nyyssölä	hallituksen jäsen
Pekka Pirinen	hallituksen jäsen

24.5.2024-31.12.2024

Marja Hannikainen	hallituksen puheenjohtaja
Markku Nyyssölä	hallituksen jäsen
Pekka Pirinen	hallituksen jäsen
Anna Saarinen	hallituksen jäsen

Hallitus kokoontui vuoden aikana (7) seitsemän kertaa.

Tilintarkastajat

Varsinaisena tilintarkastajana on toiminut tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab. Päävastuullisena tilintarkastajana toimii Tuomas Koskiniemi HT, JHT.

Isännöinti

Yhtiöllä on voimassa oleva isännöinnin palvelusopimus Retta Isännöinti Oy:n kanssa. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Milja Veilo.

Huolto

Huoltoyhtiönä on toiminut Palmia Oy.

Yhtiökokoukset

Varsinainen yhtiökokous pidettiin 23.5.2024. Kokouksessa oli edustettuna 10 000 osaketta yhtiön 10 000 osakkeesta. Kokouksessa käsiteltiin yhtiöjärjestyksen 13 §:n mukaiset asiat.

Emoyhtiö

Yhtiö kuuluu Helsingin kaupunki -konserniin. Yhtiön emoyhteisö on Helsingin kaupunki.

Olennaisia tapahtumia tilikaudella

Varsinaisessa yhtiökokouksessa hyväksyttiin yhtiöjärjestyksen muutos Helsingin kaupungin konserniohjauksen tarkistetun ohjeistuksen ja malliasiakirjojen mukaisesti.

Yhtiössä on tilikauden aikana toteutettu päiväkotirakennuksen märkätiloja koskeva urakka sekä uusittu taloautomaatio. Lisäksi yhtiö on aloittanut päiväkotirakennuksen sisävalaisimien vaihtamisen LED-valaisimiksi koskevan kilpailutuksen.

Olennaisia tapahtumia tilikauden jälkeen

Yhtiön tarkoitus on huolehtia 10 vuoden korjaussuunnitelman mukaisesti yhtiön omistaman rakennuksen ja hallitseman piha-alueen kunnossapidosta ja kehittämisestä.

Yhtiö on kilpailuttanut yhtiön 10 vuoden korjaussuunnitelman vuonna 2024, joka toteutetaan vuoden 2025 aikana.

Päiväkotirakennuksen sisävalaisimien vaihtamista LED-valaisimiksi koskeva kilpailutus on käynnistetty vuonna 2024, ja tavoitteena on toteuttaa urakka vuoden 2025 aikana.

Ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä

Hallitus ehdottaa, että tilikauden voitto 118 462,38 euroa kirjataan voitto- ja tappiotilille.

Helsingissä

Hallitus

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkot

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkoti - 1587222-3**01.01.2024 - 31.12.2024****VASTIKERAHOITUSLASKELMA****HOITORAHOITUS****HOITOTUOTOT**

Hoitovastikkeet	99 099,00
Korkotuotot	817,78
Muut rahoitustuotot	133 729,58
+/- Luottotappiot ja oikaisuerät	0,00
HOITOTUOTOT YHTEENSÄ	233 646,36

HOITOKULUT

Kiinteistön hoitokulut	-100 095,96
Muut korkokulut	-1,69
Systempoint-urakan alv-hyöty osakkaalle siirto hoitopuolelle	3 285,58
Märkätilaurakan alv-hyöty osakkaalle siirto hoitopuolelle	16 518,15
Käyttöomaisuuden lisäykset	-155 623,92
HOITOKULUT YHTEENSÄ	-235 917,84

Tilik. hoitovastikejäämä	-2 271,48
Ed. tk hoitovastikejäämä	11 747,00
Siirtyvä hoitovastikejäämä	9 475,52

HOITOTOIMEN ALV-LASKELMA**Alv-vastikkeet**

Hoitovastikkeen alv-lisävastikkeet	1 693,50
Suoritettava alv	-13 339,48
Vähennettävä alv	30 276,12
Systempoint-urakan alv-hyöty osakkaalle siirto hoitopuolelle	-3 285,58
Märkätilaurakan alv-hyöty osakkaalle siirto hoitopuolelle	-16 518,15
Alv-laskentapalkkiot	-1 144,24
Tilik. hv alv-lisävastikejäämä	-2 317,83
Ed. tk hv alv-lisävastikejäämä	1 852,56
Siirtyvä hv alv-lisävastikejäämä	-465,27

Kertyneet yli-/alijäämät

Hoitovastikejäämä	9 475,52
Hoitovastike alv-lisävastikejäämä	-465,27
Siirtyvä ylijäämä / alijäämä	9 010,25

Täsmäytys taseeseen

Rahoitusomaisuus	21 705,92
Lyhytaikaiset velat	-12 695,67
Rahoitusvalmius	9 010,25

Talousarviovertailu

01.01.2024 - 31.12.2024

Budjetti 2024

Ero %

TALOUSARVIOVERTAILU

KIINTEISTÖN TUOTOT

Vastikkeet

Hoitovastikkeet

100 792,50

100 675,50

(0,12 %)

Vastikkeet yhteensä

100 792,50

100 675,50

(0,12 %)

Tuotoista suoritettava alv

-13 339,48

-13 110,96

(1,74 %)

KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ

87 453,02

87 564,54

(-0,13 %)

KIINTEISTÖN HOITOKULUT

Kiinteistön hoitokulut

Henkilöstökulut

-7 280,00

-9 000,00

(-19,11 %)

Hallinto

-10 847,13

-11 610,00

(-6,57 %)

Käyttö- ja huolto

-18 636,65

-16 600,00

(12,27 %)

Ulkoalueiden hoito

-280,67

-300,00

(-6,44 %)

Lämmitys

-32 327,89

-36 000,00

(-10,20 %)

Vesi ja jätevesi

-2 426,76

-2 700,00

(-10,12 %)

Sähkö ja kaasu

-1 451,10

-1 500,00

(-3,26 %)

Jätehuolto

-3 127,65

-3 200,00

(-2,26 %)

Vahinkovakuutukset

-2 014,57

-2 014,57

Vuokrat

-9 190,66

-9 190,00

(0,01 %)

Kiinteistövero

-4 255,81

-4 400,00

(-3,28 %)

Korjaukset

-165 025,23

-163 969,00

(0,64 %)

./.. Aktivoinnit taseeseen

155 623,92

0,00

Kuluista vähennettävä alv

30 276,12

30 415,54

(-0,46 %)

KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ

-70 964,08

-230 068,03

(-69,16 %)

HOITOKATE

16 488,94

-142 503,49

(-111,57 %)

KIINTEISTO OY RASTILANKALLION PAIVAKOTI HANKEOSUUSLASKELMA 4.4.2024

Päiväkotirakennuksen märkätilojen korjaamistöitä koskeva urakka

Urakoitsija ER Rakentajat Oy

Urakkahinta 121 768,00 € sis alv 24 %
98 200,00 € sis.alv 0 %

Vastikeperusteena käytetään yhtiöjärjestyksen huoneistoselitelmän pinta-aloja
Kiinteistöyhtiö on hakeutunut arvonlisäverolliseksi 66,65 % osuudella
Arvonlisähyöty osakkaalle malli

	pinta-ala	pinta-ala - osuus	alv 0 %	alv 24 %	alv määrä	alv hyöty 66,65 %	hankeosuuksien määrät lisätyövaraus ja alv- hyöty 66,65 % huomioiden	
Helsingin kaupunki Kymp, tilapalvelut	564,5	66,65 %	65 447,34 €	81 154,71 €	15 707,36 €	15 708,07 €	65 446,63 €	Alv- hyöty osakkaalle
Rastilankallion Pysäköinti Oy	241	28,45 %	27 941,20 €	34 647,09 €	6 705,89 €	0,00 €	34 647,09 €	
Helsingin kaupungin asunnot Oy	41,5	4,90 %	4 811,45 €	5 966,20 €	1 154,75 €	0,00 €	5 966,20 €	
	847	100,00 %	98 200,00 €	121 768,00 €	23 568,00 €	15 708,07 €	106 059,93 €	

KIINTEISTO OY RASTILANKALLION PAIVAKOTI HANKEOSUUSLASKELMA 9.9.2024

Päiväkotirakennuksen märkätilojen korjaamistöitä koskeva urakka (lisätyöt)

Urakoitsija	ER Rakentajat Oy
Urakkahinta	6 284,32 € sis alv 24 %
	5 068,00 € sis.alv 0 %

Vastikeperusteena käytetään yhtiöjärjestyksen huoneistoselitelmän pinta-aloja
Kiinteistöyhtiö on hakeutunut arvonlisäverolliseksi 66,65 % osuudella
Arvonlisähyöty osakkaalle malli

	pinta-ala	pinta-ala - osuus	alv 0 %	alv 24 %	alv määrä	alv hyöty 66,65 %	hankeosuuksien määrät lisätyövaraus ja alv- hyöty 66,65 % huomioiden	
Helsingin kaupunki Kymp, tilapalvelut	564,5	66,65 %	3 377,67 €	4 188,31 €	810,64 €	810,68 €	3 377,63 €	Alv- hyöty osakkaalle
Rastilankallion Pysäköinti Oy	241	28,45 %	1 442,02 €	1 788,10 €	346,08 €	0,00 €	1 788,10 €	
Helsingin kaupungin asunnot Oy	41,5	4,90 %	248,31 €	307,91 €	59,60 €	0,00 €	307,91 €	
	847	100,00 %	5 068,00 €	6 284,32 €	1 216,32 €	810,68 €	5 473,64 €	

KIINTEISTO OY RASTILANKALLION PAIVAKOTI HANKEOSUUSLASKELMA 4.4.2024

Taloautomaatio

Urakoitsija Systempoint Oy

Urakkahinta 25 469,60 € sis alv 24 %
 20 540,00 € sis.alv 0 %

Vastikeperusteena käytetään yhtiöjärjestyksen huoneistoselitelmän pinta-aloja
Kiinteistöyhtiö on hakeutunut arvonlisäverolliseksi 66,65 % osuudella
Arvonlisähyöty osakkaalle malli

	pinta-ala	pinta-ala - osuus	alv 0 %	alv 24 %	alv määrä	alv hyöty 66,65 %	hankeosuuksien määrät lisätyövaraus ja alv- hyöty 66,65 % huomioiden	
Helsingin kaupunki Kymp, tilapalvelut	564,5	66,65 %	13 689,29 €	16 974,72 €	3 285,43 €	3 285,58 €	13 689,14 €	Alv- hyöty osakkaalle
Rastilankallion Pysäköinti Oy	241	28,45 %	5 844,32 €	7 246,96 €	1 402,64 €	0,00 €	7 246,96 €	
Helsingin kaupungin asunnot Oy	41,5	4,90 %	1 006,39 €	1 247,92 €	241,53 €	0,00 €	1 247,92 €	
	847	100,00 %	20 540,00 €	25 469,60 €	4 929,60 €	3 285,58 €	22 184,02 €	

Tuloslaskelma

01.01.2024 - 31.12.2024

01.01.2023 - 31.12.2023

TULOSLASKELMA

KIINTEISTÖN TUOTOT

Vastikkeet

Hoitovastikkeet

100 792,5095 371,80

Vastikkeet yhteensä

100 792,5095 371,80

Suoritettava arvonlisävero

-13 339,48-12 389,82

KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ

87 453,0282 981,98

Luottotappiot ja muut oikaisuerät

Luottotappiot ja muut oikaisuerät

0,000,02

Luottotappiot ja muut oikaisuerät yhteensä

0,000,02

KIINTEISTÖN HOITOKULUT

Kiinteistön hoitokulut

Henkilöstökulut

-7 280,00-8 480,00

Hallinto

-10 847,13-10 510,39

Käyttö- ja huolto

-18 636,65-16 315,36

Ulkoalueiden hoito

-280,67-1 266,47

Lämmitys

-32 327,89-34 228,96

Vesi ja jätevesi

-2 426,76-2 646,56

Sähkö ja kaasut

-1 451,10-2 879,68

Jätehuolto

-3 127,65-3 120,81

Vahinkovakuutukset

-2 014,57-1 846,63

Vuokrat

-9 190,66-8 650,27

Kiinteistövero

-4 255,81-4 243,43

Korjaukset

-165 025,23-61 564,67

./. Aktivoinnit taseeseen

155 623,9241 767,02

Vähennettävä arvonlisävero

30 276,1217 063,32

KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ

-70 964,08-96 922,89

HOITOKATE

16 488,94-13 940,89

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

Rakennuksista ja rakennelmista

-32 572,23-32 572,23

POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ

-32 572,23-32 572,23

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT

Korkotuotot

817,78834,41

Muut rahoitustuotot

Muut rahoitustuotot

133 729,5841 581,54

Korkokulut

-1,690,00

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT YHTEENSÄ

134 545,6742 415,95

VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA

118 462,38-4 097,17

TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO

118 462,38-4 097,17

01.01.2024 - 31.12.2024

01.01.2023 - 31.12.2023

Tase

	31.12.2024	31.12.2023
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet		
Liittymismaksut	29 400,84	29 400,84
Rakennukset ja rakennelmat		
Rakennukset ja rakennelmat	1 269 439,70	1 137 969,32
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	0,00	8 418,69
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	1 298 840,54	1 175 788,85
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 298 840,54	1 175 788,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
Saamiset kiinteistön tuotoista	2,00	0,00
Muut saamiset	501,50	0,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	503,50	0,00
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	21 202,42	25 712,71
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	21 202,42	25 712,71
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	21 705,92	25 712,71
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 320 546,46	1 201 501,56

Tase

	31.12.2024	31.12.2023
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	8 409,40	8 409,40
Rakennusrahasto	1 666 350,64	1 666 350,64
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-485 371,63	-481 274,46
Tilikauden voitto/tappio	118 462,38	-4 097,17
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 307 850,79	1 189 388,41
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
Saadut ennakot	1 575,91	1 585,91
Ostovelat	6 051,13	6 128,32
Muut velat	1 114,43	158,92
Siirtovelat	3 954,20	4 240,00
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	12 695,67	12 113,15
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	12 695,67	12 113,15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 320 546,46	1 201 501,56

Liitetiedot

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkotitoimitus kuuluu Helsingin Kaupungin konserniin, jonka kotipaikka on Helsinki. Jäljennös konsernitilinpäätöksestä on saatavilla Helsingin kaupungin rahatoimistolta.

Tilinpäätösperiaatteet

Tilinpäätös on laadittu pienyritysten säännösten mukaisesti (Valtioneuvoston asetus Pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista 1753/2015, 2. ja 3. luku)

Tuloslaskelmaa ja tasetta koskevat liitetiedot

Selvitys henkilöstöstä

Tilikauden aikana ei yhtiön palveluksessa ole ollut henkilökuntaa.
Tilikauden aikana on maksettu kokouspalkkioita 7 280,00 €.

Selvitys poistoista

Kiinteistön poisto-aika on 50 vuotta ja jäljellä oleva poisto-aika on 27 vuotta.
Poistot perustuvat Helsingin kaupungin poistosuunnitelmaan 18.09.1996 ja jota on tarkennettu 29.11.2006. Tilikaudella on tehty poistoja rakennuksista 32 572,23 euroa.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt

Vastuut

Kiinteistö Oy Rastilankallion Päiväkotitoimitus maksaa tonttivuokraa Helsingin kaupungille ja vuokrasopimus on voimassa 31.12.2026 asti. Vuosivuokra vuonna 2024 oli 9 190,66 euroa.

Taseen liitetiedot

01.01.2024 - 31.12.2024

01.01.2023 - 31.12.2023

TASEEN VASTAAVIEN LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet

Liittymismaksut		
tilikauden alussa	29 400,84	29 400,84
tilikauden lopussa	29 400,84	29 400,84
Rakennukset ja rakennelmat		
tilikauden alussa	1 137 969,32	1 128 774,53
lisäykset	164 042,61	41 767,02
poistot	-32 572,23	-32 572,23
tilikauden lopussa	1 269 439,70	1 137 969,32
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
tilikauden alussa	8 418,69	8 418,69
vähennykset	-8 418,69	0,00
tilikauden lopussa	0,00	8 418,69
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 298 840,54	1 175 788,85
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 298 840,54	1 175 788,85

	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
OMA PÄÄOMA		
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma		
tilikauden alussa	8 409,40	8 409,40
tilikauden lopussa	8 409,40	8 409,40
Rakennusrahasto		
tilikauden alussa	1 666 350,64	1 666 350,64
tilikauden lopussa	1 666 350,64	1 666 350,64
Sidottu oma pääoma yhteensä	1 674 760,04	1 674 760,04
Vapaa oma pääoma		
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-485 371,63	-481 274,46
Tilikauden voitto/tappio	118 462,38	-4 097,17
Voittovarar yhteensä tilikauden lopussa	-366 909,25	-485 371,63
Vapaa oma pääoma yhteensä	-366 909,25	-485 371,63
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 307 850,79	1 189 388,41

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitukset

Veilo Milja Toimitusjohtaja	Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025
Hannikainen Marja Hallituksen puheenjohtaja	Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025
Pirinen Pekka Hallituksen jäsen	Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025
Nyyssölä Markku Hallituksen jäsen	Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025
Saarinen Anna Hallituksen jäsen	Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Koski Teemu
Tilintarkastaja, KHT

Sähköisen allekirjoituksen päivämääränä 2025

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Kirjanpitoaineisto

- Tilinpäätös
 - Tilinpäätös ja tase-erittelyt
- Tililuettelo ja saldoluettelo
 - Tilikohtainen tuloslaskelma
 - Tilikohtainen tase
 - Tililuettelo
- Kirjanpidot
 - Pää- ja päiväkirja
 - Vastikereskontra
 - Ostoreskontra

Tositelajit

Tallennustapa: Sähköisesti Hausvise järjestelmässä

Koodi	Tositelaji	Numero
GJ	Muistio	1 - 18
PJ	Ostolasku	1 - 173
GI	Tiliote	1 - 161
HJ	Vastikereskontra	1 - 15
PL	Palkkatapahtumat	1 - 4
AO	Avaava tase	1 - 1

Liitetietotositteet

Numero	Nimi
1	Verotuspäätös yhteisön tuloverosta 2023
2	Kiinteistöverotuspäätös 2024
3	RASITUSTODISTUS
4	LAINHUUTOTODISTUS
5	KIINTEISTÖREKISTERIOTE
6	Kaupparekisteriote
7	Saldotodistus Danske Bank
8	Varsinainen yk pöytäkirja 2024 Rastilankallion Päiväkoti allekirjoitettu

Vuosi: 2025 Talousarvio (01.01.2025 - 31.12.2025) - Luonnos, Varsinainen
Tulostettu: 14.04.2025 15:25:22

	Budjetoitu 202501-202512	Toteutunut 202401-202412	Budjetoitu 202401-202412	Teksti
RI BUDJETTIPOHJA				
HOITOTUOTOT				
3009 Muut hoitovastikkeet	40 676,75	33 052,50	32 935,50	281,50*10,00 eur/kk*5 KK , 281,50*13,50 eur/kk*7KK
3022 Liikehuoneistovastikkeet, Alv	81 570,25	66 046,50	66 046,50	564,50*10,00 eur/kk*5 KK, 564,50* 13,50eur/kk*7 KK
3060 Alv-lisähoitovastikkeet	4 967,60	1 693,50	1 693,50	564,50*0,50 eur/kk*5 KK, 564,50 *0,90 eur/kk*7 KK
Hoitovastikkeet	122 247,00	99 099,00	98 982,00	
8020 Korkotuotot		789,36		
8028 Tuloverosta vapaat korkotuotot		28,42		
Korkotuotot	0,00	817,78	0,00	
8091 Perintämaksutuotot omasta perinnästä		12,00		
8249 Hankkeen lainaosuussuoritukset		133 717,58	162 469,00	
Muut rahoitustuotot	0,00	133 729,58	162 469,00	
Suoritettavat arvonnalisäverot kiint.tuot.	-17 583,38	-13 339,48	-13 110,96	
HOITOTUOTOT YHTEENSÄ	122 247,00	233 646,36	261 451,00	
HOITOKULUT				
5060 Hallituksen kokouspalkkiot	9 000,00	7 280,00	9 000,00	
Henkilöstökulut	-9 000,00	-7 280,00	-9 000,00	
5331 Isännöinnin sopimusveloitukset	6 285,24	6 143,00	6 060,00	
5332 Isännöinnin erillisveloitukset	500,00		500,00	
5333 Isännöinnin kokouspalkkiot	1 500,00	1 309,60	2 200,00	
5350 Maksut tilintarkastustoimistolle	750,00	756,40	750,00	
5370 Toimisto- ym. hallintokulut	250,00	253,07	250,00	
5377 Pankki- ja maksuliikennekulut	700,00	662,61	600,00	
5378 Perintäkulut	0,00	24,00		
5389 Muut toimisto ja hallintokulut	600,00	554,21	250,00	
5338 Isännöinnin Alv-laskentapalkkiot	1 050,00	1 144,24	1 000,00	
Alv-vähennykset hallintokuluista	-1 338,70		-1 484,84	
Hallinto	-10 585,24	-9 702,89	-10 610,00	
5431 Kiinteistönhoitoyrityksen sopimusveloit.	12 398,88	11 780,56	11 000,00	
5441 Vartiointi-, valvomo-, hälytyskeskuspalv	4 500,00	4 217,43	2 800,00	
5445 LVI-huollot	1 500,00	1 486,54	1 500,00	
5447 Sähkö-, puhelin-, antenni-, kaapelitv.	500,00	456,75	800,00	
5449 Muut käytön ja huollon maksut laiteh.	500,00	359,60	500,00	
5450 Käytön ja huollon tarveaineet	400,00	335,77		
Alv-vähennykset käytön ja huollon kulu	-2 681,25		-2 141,40	
Käyttö ja huolto	-19 798,88	-18 636,65	-16 600,00	
5580 Muut ulkoalueiden hoidon kulut	300,00	280,67	300,00	
Alv-vähennykset ulkoal huollon kuluista	-40,63		-38,70	
Ulkoalueiden huolto	-300,00	-280,67	-300,00	
5700 Lämmitys	36 000,00	32 327,89	36 000,00	
Alv-vähennykset lämmityksen kuluista	-4 875,27		-4 644,00	
Lämmitys	-36 000,00	-32 327,89	-36 000,00	
5800 Vesi ja jätevesi	2 700,00	2 426,76	2 700,00	
Alv-vähennykset vesikuluista	-365,65		-348,30	
Vesi- ja jätevesi	-2 700,00	-2 426,76	-2 700,00	
5900 Sähkö ja kaas	1 500,00	1 451,10	1 500,00	
Alv-vähennykset sähkö- ja kaasukuluista	-203,14		-193,50	
Sähkö ja kaas	-1 500,00	-1 451,10	-1 500,00	
6000 Jätehuolto	3 200,00	3 127,65	3 200,00	
Alv-vähennykset jätehuoltokuluista	-433,36		-412,80	
Jätehuolto	-3 200,00	-3 127,65	-3 200,00	
6110 Kiinteistön (täysarvo)vakuutus	2 100,00	2 014,57	2 014,57	
Vahinkovakuutukset	-2 100,00	-2 014,57	-2 014,57	
6211 Tonttivuokratulut	9 334,76	9 190,66	9 190,00	
Vuokrat	-9 334,76	-9 190,66	-9 190,00	
6300 Kiinteistövero	4 400,00	4 255,81	4 400,00	
Kiinteistövero	-4 400,00	-4 255,81	-4 400,00	
6460 Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset	1 000,00			
6462 Ikkunoiden ja ovien korjaukset		670,33		
6470 Sisäpuolisten rakent. ja kalust. korjaus	15 000,00			Valaisimien uusinta

	Budjetoitu 202501-202512	Toteutunut 202401-202412	Budjetoitu 202401-202412	Teksti
6530 LVI-järjestelmien korjaukset	500,00	1 674,00		
6540 Erityislaitteiden ja koneiden korjaukset	1 000,00		25 469,00	
6550 Sähkö-, tieto- ja kaasujärj. korjaukset	1 000,00		1 000,00	
6570 Korjaussuunnittelun, -valv., ym. korj.	4 600,00	895,97	500,00	Kuntoarvio
6570 Korjaussuunnittelun, -valv., ym. korj.		895,97	500,00	
6760 ER Rakentajat urakka - märkätila		121 768,00	130 000,00	
6764 Lisäurakat/UR2		6 284,32		
6770 Systempoint urakka - taloautomaatio		27 571,60		
6796 Muut urakankulut		6 161,01	7 000,00	
Alv vähennykset korjauskuluista	-3 128,28		-21 152,00	
Korjaukset	-23 100,00	-165 025,23	-163 969,00	
./ Saadut avustukset ja korvaukset	0,00	0,00	0,00	
Muut hoitokulut		-30 276,12		
Kiinteistön hoitokulut	-122 018,88	-255 719,88	-259 483,57	
8760 Vähennyskelpoiset viivästyskorkokulut		1,69		
Muut korkokulut	0,00	-1,69	0,00	
6700 Aktivoinnit		155 623,92		
Aktivoinnit	0,00	-155 623,92	0,00	
HOITOKULUT YHTEENSÄ	-122 018,88	-255 721,57	-259 483,57	
Tilik. hoitovastikejäämä	228,12	-22 075,21	1 967,43	
X910001 Ed. tk hoitovastike yli/alijäämä sisäine	9 475,52	11 747,00	11 747,00	
Siirtyvä hoitovastikejäämä	9 703,64	-10 328,21	13 714,43	
HOITOTOIMEN ALV-LASKELMA				
3060 Alv-lisähoitovastikkeet	4 967,60	1 693,50	1 693,50	564,50*0,50 eur/kk*5 KK, 564,50 *0,90 eur/kk*7 KK
ALV-LISÄVASTIKKEET YHTEENSÄ	4 967,60	1 693,50	1 693,50	
Suoritettava Alv vastikkeista	-17 583,38	-13 339,48	-13 110,96	
SUORITETTAVAT ALV:T	-17 583,38	-13 339,48	-13 110,96	
Alv-vähennykset kuluista	13 066,28	30 276,12	30 415,54	
5338 Isännöinnin Alv-laskentapalkkiot	-1 050,00	-1 144,24	-1 000,00	
VÄHENNETTÄVÄ ALV:T	12 016,28	29 131,88	29 415,54	
ALV YHTEENSÄ	-599,50	17 485,90	17 998,08	
Tilik. hv alv-lisävastikejäämä	-599,50	17 485,90	17 998,08	
X910051 Ed. tk hv alv lisä yli/alijäämä sisäine	-465,27	1 852,56	1 852,56	
Siirtyvä hv alv-lisävastikejäämä	-1 064,77	19 338,46	19 850,64	
TÄSMÄYTYS				
Hoitovastikejäämä	9 703,64	-10 328,21	13 714,43	
Hv alv-lisävastikejäämä	-1 064,77	19 338,46	19 850,64	
KOKONAISJÄÄMÄ	8 638,87	9 010,25	33 565,07	