

KANSAN SIVISTYSRAHASTO

TILINPÄÄTÖS 31.10.2010

SISÄLLYSLUETTELO

Tuloslaskelma	1
Tase	2
Tilinpäätöksen liitetiedot	3 - 5
Kirjanpito- kirjat, tositelajit ja säilytystapa	5
Tilinpäätöksen päiväys ja allekirjoitus	6
Tilintarkastajien tilinpäätösmerkintä	6

TULOSLASKELMA 1.11.2009 - 31.10.2010

	1.11.2009 - 31.10.2010		1.11.2008 - 31.10.2009	
VARAINHANKINTA				
Kulut				
Palkat ja palkkiot	195 040,57		182 205,00	
Eläkekulut	-52 944,21		68 009,93	
Henkilösivukulut	13 129,32		16 503,15	
Poistot	9 355,45		9 947,46	
Toimitilakulut	29 247,60		30 501,12	
Toimistokulut	49 958,82		44 925,95	
Hallintokulut	18 101,68		16 373,97	
Matkakulut	5 340,40		9 935,52	
Tiedotuskulut	25 147,16		27 755,42	
Muut kulut	8 097,41		7 020,53	
Luottotappiot	0,00	-300 474,20	127,50	-413 305,55
			<u>6588,50</u>	
KULUJÄÄMÄ		-300 474,20		-413 305,55
VARAINHANKINTA				
Tuotot				
Lahjoitukset	505 470,48		250 987,22	
Myyntituotot	88 632,70		88 545,50	
Muut tuotot	106 795,21	700 898,39	107 755,54	447 288,26
Kulut				
Apurahat ja lahjoitukset	337 460,00		352 305,75	
Tavaraostot	15 964,06	-353 424,06	36 763,19	-389 068,94
		347 474,33		58 219,32
TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		47 000,13		-355 086,23
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
Tuotot				
Korko- ja osinkotuotot	351 278,39		326 588,50	
Arvopapereiden myyntivoitot	1 863 232,86		78 054,59	
Vuokratuotot	157 090,83		149 295,57	
Muut sijoitustoiminnan tuotot	395,71	2 371 997,79	0,00	553 938,66
Kulut				
Korkokulut	2 581,84		2 604,10	
Vuokrat	42 001,39		40 456,23	
Muut sijoitustoiminnan kulut	65 132,49	-109 715,72	229 683,68	-272 744,01
		2 262 282,07		281 194,65
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		<u><u>2 309 282,20</u></u>		<u><u>-73 891,58</u></u>

TASE 31.10.2010

	31.10.2010		31.10.2009	
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineelliset hyödykkeet				
Rakennukset	78 758,30		82 039,90	
Koneet ja kalusto	10 990,45		13 520,15	
Muut aineelliset hyödykkeet	<u>5 596,85</u>	95 345,60	<u>6 067,50</u>	101 627,55
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset				
Muu käyttöomaisuus	4 979,71		4 979,71	
Lainasaamiset	287 318,58		368 640,26	
Muut sijoitukset	<u>9 801 594,88</u>	10 093 893,17	<u>7 603 858,82</u>	7 977 478,79
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	6 758,91		5 839,02	
Siirtosaamiset	<u>18 076,02</u>	24 834,93	<u>15 223,35</u>	21 062,37
Rahat ja pankkisaamiset		<u>160 998,04</u>		<u>112 141,61</u>
		<u>10 375 071,74</u>		<u>8 212 310,32</u>
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Rahastot				
Yleisrahastot	1 232 516,90		1 556 915,09	
Erikoisrahastot	4 344 335,33		4 191 241,28	
Maakuntarahastot	<u>2 260 756,31</u>	7 837 608,54	<u>2 163 343,75</u>	7 911 500,12
Tilikauden yli-/alijäämä		<u>2 309 282,20</u>		<u>-73 891,58</u>
		10 146 890,74		7 837 608,54
PAKOLLISET VARAUKSET				
Eläkevaraus		157 075,00		266 516,00
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoituslaitoksilta		0,00		17 400,86
Lyhytaikainen				
Ostovelat	9 747,65		3 998,84	
Muut lyhytaikaiset velat	6 184,92		5 250,30	
Siirtovelat	<u>55 173,43</u>	<u>71 106,00</u>	<u>81 535,78</u>	<u>90 784,92</u>
		<u>10 375 071,74</u>		<u>8 212 310,32</u>

LIITETIEDOT 31.10.2010

1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.1. KÄYTTÖOMAISUUDEN ARVOSTUS

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

2. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2.1. SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Kuluvan käyttöomaisuuden ja muiden pitkävaikutteisten menojen poistot on tehty hallituksen päätöksen mukaisesti.

Poistosuunnitelmat ovat seuraavat:

Rakennukset	4 %	menojäännöksestä
Koneet ja kalusto	25 %	menojäännöksestä
Tietokoneohjelmat		tasapoisto 5 vuodessa

2.2. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Pakollisiin varauksiin ja eläkekuluihin on tilikaudella kirjattu eläkevarauksen vähennystä 109.441,00 euroa.

3. TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3.1. KÄYTTÖOMAISUUDEN JA MUIDEN
PITKÄVAIKUTTEISTEN MENOJEN MUUTOKSET

	1.11.09-31.10.10	1.11.08-31.10.09
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Rakennukset		
Kirjanpitoarvo 1.11.	82 039,90	0,00
Lisäykset 1.11.-31.10.	0,00	85 458,20
Tilikauden poisto	-3 281,60	-3 418,30
Kirjanpitoarvo 31.10.	<u>78 758,30</u>	<u>82 039,90</u>
Koneet ja kalusto		
Kirjanpitoarvo 1.11.	13 520,15	11 258,70
Lisäykset 1.11.-31.10.	1 133,70	6 768,11
Tilikauden poisto	-3 663,40	-4 506,66
Kirjanpitoarvo 31.10.	<u>10 990,45</u>	<u>13 520,15</u>
ATK-OHJELMAT		
Kirjanpitoarvo 1.11.	6 067,50	8 090,00
Lisäykset 1.11.-31.10.	1 939,80	0,00
Tilikauden poisto	-2 410,45	-2 022,50
Kirjanpitoarvo 31.10.	<u>5 596,85</u>	<u>6 067,50</u>

3.2. OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

	1.11.09.-31.10.10	1.11.08.-31.10.09
RAHASTOT		
YLEISRAHASTOT 1.11.2009	1 556 915,09	2 355 877,51
Tilikauden 1.11.08-31.10.09 ylijäämän siirto	<u>-324 398,19</u>	<u>-798 962,42</u>
	1 232 516,90	1 556 915,09
ERIKOISRAHASTOT 1.11.2009	4 191 241,28	3 577 622,53
Tilikauden 1.11.08-31.10.09 ylijäämän siirto	<u>153 094,05</u>	<u>613 618,75</u>
	4 344 335,33	4 191 241,28
MAAKUNTARAHASTOT 1.11.2009	2 163 343,75	2 071 436,60
Tilikauden 1.11.08-31.10.09 ylijäämän siirto	<u>97 412,56</u>	<u>91 907,15</u>
	2 260 756,31	2 163 343,75
RAHASTOT YHTEENSÄ	7 837 608,54	7 911 500,12
Tilikauden 1.11.08-31.10.09 yli-/alijäämä	-73 891,58	915 348,08
Siirto rahastoihin	<u>73 891,58</u>	<u>-915 348,08</u>
	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	<u>2 309 282,20</u>	<u>-73 891,58</u>
OMA PÄÄOMA 31.10.2010	<u>10 146 890,74</u>	<u>7 837 608,54</u>

4. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

4.1. HENKILÖSTÖ

Rahaston palveluksessa oli tilikauden aikana keskimäärin

	1.11.09-31.10.10	1.11.08-31.10.09
Toimihenkilöt	4	4

4.2. TILIKAUDEN SUORITEPERUSTEISET PALKAT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT

	1.11.09-31.10.10	1.11.08-31.10.09
Palkat	195 040,57	182 205,00
Eläkekulut	-52 944,21	68 009,93
Henkilösivukulut	13 129,32	16 503,15
Tuloslaskelman mukaiset henkilöstökulut	<u>155 225,68</u>	<u>266 718,08</u>

4.3. ELÄKESITOUUMUKSISTA JOHTUVA VASTUU

	1.11.09-31.10.10	1.11.08-31.10.09
Eläkevastuu	157 075,00	266 516,00
eläkevaraus 31.10.	<u>-157 075,00</u>	<u>-266 516,00</u>
	0,00	0,00

5. LIITETIEDOT OMISTUKSISTA MUISSA YRITYKSISSÄ**5.1. OSAKEOMISTUS**

Yhtiö	Osakkeiden lukumäärä	Kirjanpitoarvo
Orion-Yhtymä A	2 800 Kpl	17 588,69
Orion-Yhtymä B	2 800 kpl	19 788,02
Oriola KD Corp A	2 800 kpl	4 200,00
VVO	5 540 kpl	118 000,00
Yhteensä	13 940 kpl	159 576,71

5.2. PÖRSSINOTEERATTUJEN ARVOPAPERETTEIN ARVOSTUS JA MARKKINA-ARVOT

Kirjanpitoarvo 31.10.2010	8 243 943,21
Vastaava käypä arvo 31.10.2010	8 852 340,43
Erotus	608 397,22

Edellisinä vuosina tehtyjä arvopapereitten alaskirjausten arvonnousuja ei ole tilinpäätöksessä varovaisuussyistä tuloutettu.

6. ANNETUT PANTIT JA VASTUUSITOUMUKSET 31.10.2010**OMAT VELAT, joiden vakuutena on osakkeita**

Nordea Pankki Suomi Oyj	
Luotollinen pankkitili - limiitti	67.275,00
Pantattujen Asunto Oy Saariston osakkeiden n:ot 110-112 ja 115-116 kirjanpitoarvo	122 906,40

LUETTELO TILIKAUDEN AIKANA KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITELAJEISTA JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVASTA**KIRJANPITOKIRJAT**

Päiväkirja	ATK-tulosteena
Pääkirja	ATK-tulosteena
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna
Tuloserittely	Erikseen sidottuna
Tase-erittely	Erikseen sidottuna

TOSITELAJIT JA SÄILYTYSTAPA

Kirjanpitositteet	Paperitositteina
Muistiotositteet	Paperitositteina

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

Helsingissä, 19. päivänä tammikuuta 2011

Minna Metsälä

Antero Kekkonen

Perttu Puro

Marjaana Valkonen

Merja Leskinen

Heikki Kajanto

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä, 27. päivänä tammikuuta 2011

Martti Haapakoski
HTM

Kai Salmivuori
HTM