

▶ TALOUSARVIO 2024

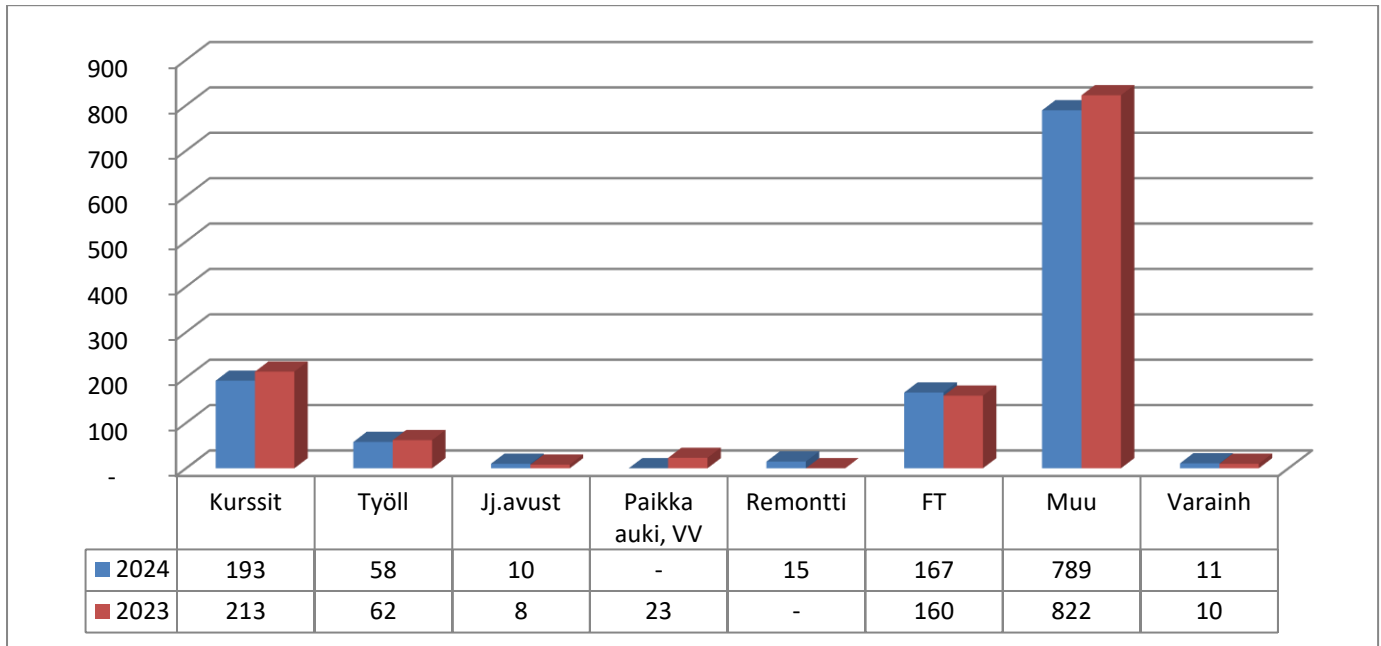
Lihastautiliitto ry

▶ LIITTOHALLITUS 19.3.2024

TALOUSARVIO 2024

Talousarvio vuodelle 2024 on 1 243 700 euroa 54 700 euroa edeltävää vuotta pienempi.

Pääosin kokonaisbudjetin pieneminen johtuu edelliseltä vuodelta siirtyvien avustuksien määrän pienenemisestä. Aiempien hankerahoitusten päätyttyä saimme investointiavustuksen toimiston perusparannukseen. Muiden toimintojen budjetit ovat lähellä aiempia tasojaan.



Budjetti 2024–2023 toiminnoittain

Tuotot

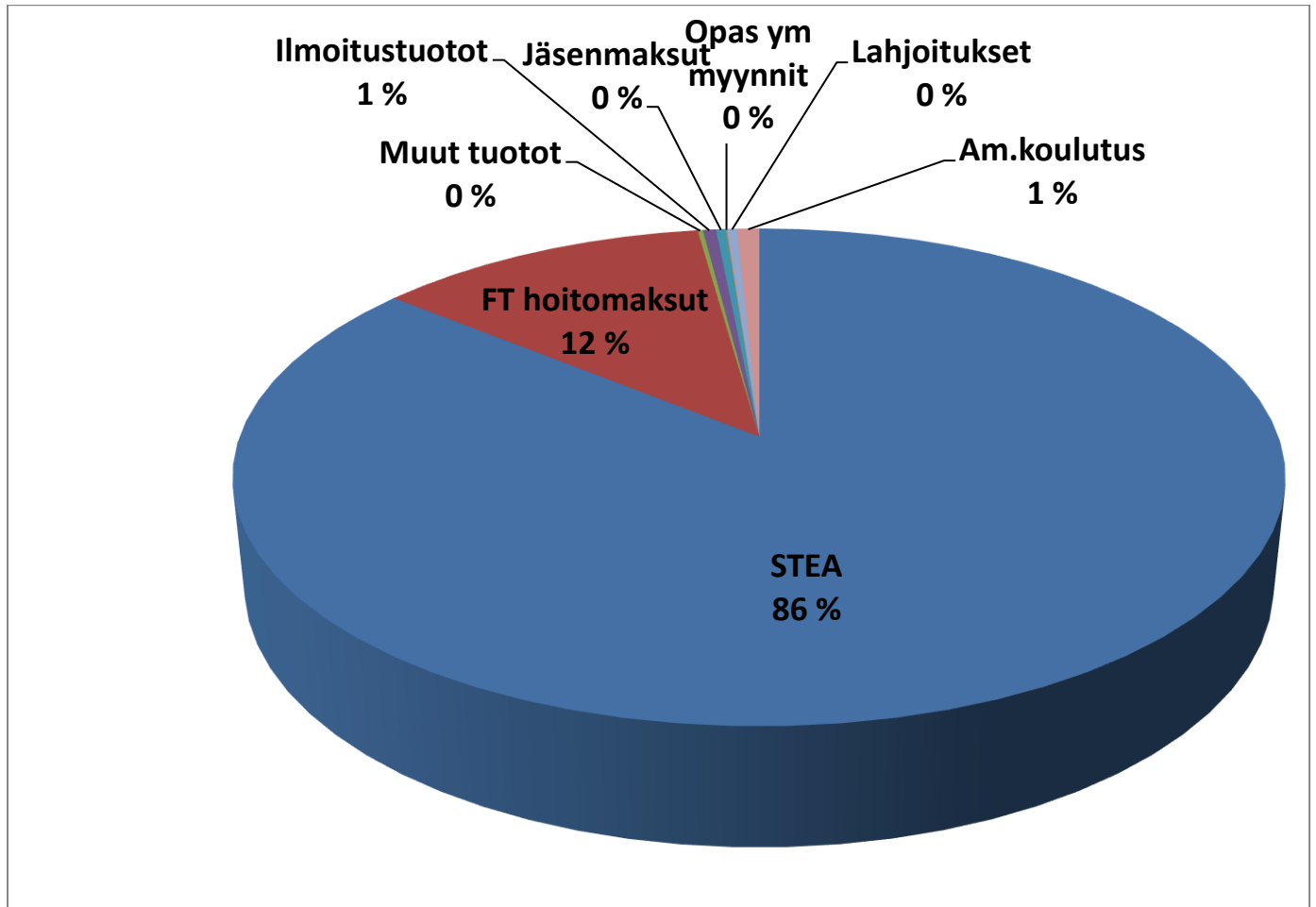
Tuottojen kokonaismäärä on 1 387 183 euroa. STEA-avustusten määrä on 1 191 183 euroa, jonka osuus 86 % kaikista tuotoista.

Kurssitoimintaan saatiin 179 260 euroa, josta tasokorotuksen osuus 6 200 euroa. Lisäksi edelliseltä vuodelta siirtyi 19 055 euroa. Kurseja on suunniteltu pidettäväksi 6, joista yksi on kaksiosainen ja kaksi toteutetaan verkossa. Lisäksi Voimaa verkosta hankkeessa luodut kolme verkkokurssia ovat edelleen kurssitoiminnan käytössä. Kurssit on toteutettu Priima-alustalla ja niiden sisältöön tutustutaan itsenäisesti.

Työllisyystoimintaan saatiin avustussuunnitelman mukaisesti 57 750 euroa. Jäsenjärjestöavustuksia (toimintatonnit) saatiin 10 000 euroa. Uutta avustusta haettiin Perhe-hankkeeseen 449 500 euroa, mutta tätä ei saatu. Toimiston perusparannukseen saatiin investointiavustusta 152 110 euroa. Yleisavustusta saatiin 771 517 euroa ja edelliseltä vuodelta siirtyi 6 489 euroa. Yleisavustus pienentyi 10 983 euroa. Vähennys on tehty STEAlta saadun tiedon mukaan noin 1 % suuruisena kokonaisavustusmäärästä laskettuna.

Fysioterapian hoitomaksutuloja on nostettu 12 %. Sopimuskausi Kelan kanssa on voimassa vuoden 2024 loppuun, jonka jälkeen 1 + 1 optiovuotta. Turun Kaupungin ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa sopimukset ovat voimassa vuoden 2023 loppuun, jonka jälkeen 1 + 1 optiovuotta. Fysioterapian muut tuotot ovat 2 000 € (koulutus). Fysioterapian tuottojen osuus on 12 % kaikista tuotoista.

Koko liiton toiminnan osalta muiden tuottojen määrä on arvioitu 2 000 € edeltävää vuotta pienemmiksi.



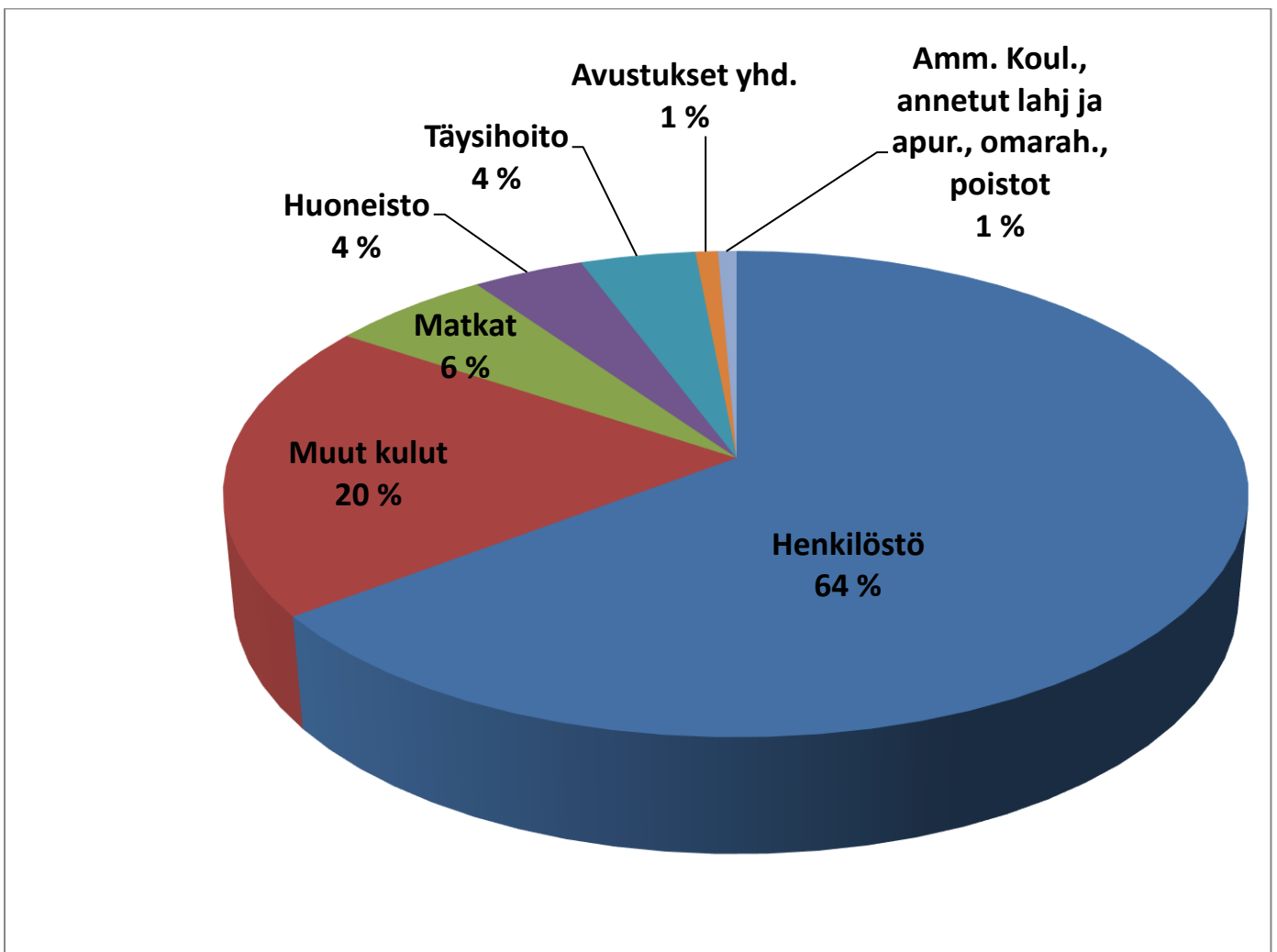
Tuotot 2024, yhteensä 1 387 183 €

Kulut

Kulujen kokonaismäärä on 1 395 278 euroa, noin 98 000 euroa edeltävää talousarviota suuremmat. Muutokset hankerahoitteen toiminnan kuluissa ovat pääasiallinen syy kulujen muutoksiin vuosien välillä.

Kuluista suurimpia ovat henkilöstökulut 64 %, muut kulut 20 % (tapahtumakulut, viestintä, ulkopuoliset palvelut, toimistokulut, leasing, jäsenmaksut, vakuutukset) ja matkakulut 6 % liiton kokonaismenoista.

Kulut ovat 8 095 euroa tuloja suuremmat eli tilikauden tulos on tappiollinen. Tappio muodostuu Lindström apurahoista, toimitilaremonttiin liittyvistä poistoista sekä muista omarahoitteisista kuluista.



Kulut 2024, yhteensä 1 395 278 €

TASEARVIO 2024

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Huoneiston perusparannus inv.av.	50 600,00	0,00	50 600,00	1 485,88
Huoneiston perusparannus ft-tilat	23 160,00	0,00	23 160,00	29 144,79
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	23 160,00	0,00	23 160,00	30 630,67
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Kalusto	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	2 579,20
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	2 579,20
KÄYTTÖOMAISUUSSIJOITUKSET				
Toimistohuoneiston osakkeet	138 333,73	138 333,73	0,00	138 333,73
Puhelintakuumaksut	25,23	25,23	0,00	25,23
KÄYTTÖOMAISUUSSIJOITUKSET YHTEENSÄ	138 358,96	138 358,96	0,00	138 358,96
SIJOITUSOMAISUUS				
Arvopaperit, rahastosijoitukset	105 000,00	195 000,00	-90 000,00	190 000,00
SIJOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ	105 000,00	195 000,00	-90 000,00	190 000,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	268 518,96	336 358,96	-67 840,00	361 568,83
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
VAIHTO-OMAISUUS				
Varasto	2 000,00	2 000,00	0,00	2 420,96
SAAMISET				
LYHYTAIKAISET				
Myyntisaamiset	40 000,00	10 000,00	30 000,00	42 762,63
Siirtosaamiset	5 000,00	3 000,00	2 000,00	7 894,47
	45 000,00	13 000,00	32 000,00	50 657,10
RAHAT JA PANKKISAAMISET	230 000,00	340 000,00	-110 000,00	183 012,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	277 000,00	355 000,00	-78 000,00	236 090,59
VASTAAVAA YHTEENSÄ	545 518,96	691 358,96	-145 840,00	597 659,42
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Yhdistyspääoma	84 093,96	84 093,96	0,00	84 093,96
Muut rahastot	69 710,64	99 988,14	-30 277,50	72 710,64
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	226 780,00	252 800,00	-26 020,00	247 485,95
Tilikauden voitto (tappio)	-8 095,00	-11 000,00	2 905,00	-20 706,54
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	372 489,60	425 882,10	-53 392,50	383 584,01
VIERAS PÄÄOMA				
Lyhytaikainen				
Saadut ennakot	5 000,00	50 000,00	-45 000,00	25 545,44
Ostovelat	40 000,00	70 000,00	-30 000,00	48 994,80
Siirtovelat	128 029,36	145 476,86	-17 447,50	139 535,17
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	173 029,36	265 476,86	-92 447,50	214 075,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	545 518,96	691 358,96	-145 840,00	597 659,42

TULOSLASKELMA-ARVIO 2024

	TA 2024	TA 2023	<i>Muutos</i>	TP 2023
VAR SINAINEN TOIMINTA				
1. Tuotot	435 566,50	455 468,12	-19 901,62	470 633,59
2. Kulut	-1 232 667,98	-1 288 033,12	55 365,14	-1 330 597,41
a) Henkilöstökulut	-787 585,47	-831 771,12	44 185,65	-843 447,06
b) Poistot	-16 515,00	-1 133,00	-15 382,00	-1 966,40
c) Muut kulut	-428 567,51	-455 129,00	26 561,49	-485 183,95
3. Tuotto-/Kulujäämä	-797 101,48	-832 565,00	35 463,52	-859 963,82
VARAINHANKINTA				
4. Tuotot	21 500,00	19 500,00	2 000,00	10 815,00
5. Kulut	-10 500,00	-9 180,00	-1 320,00	-2 729,66
	11 000,00	10 320,00	680,00	8 085,34
6. Tuotto-/Kulujäämä	-786 101,48	-822 245,00	36 143,52	-851 878,48
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
7. Tuotot	0,00	0,00	0,00	4 775,57
8. Kulut	0,00	0,00	0,00	5 147,62
	0,00	0,00	0,00	9 923,19
9. Tuotto-/Kulujäämä	-786 101,48	-822 245,00	36 143,52	-841 955,29
12. Yleisavustukset	778 006,64	808 695,00	-30 688,36	821 248,75
13. Investointiavustukset	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Tilikauden tulos	-8 094,84	-13 550,00	5 455,16	-20 706,54
15. Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-8 094,84	-13 550,00	5 455,16	-20 706,54

KOKONAISTULOS 2024

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustukset	247 010,00	237 460,00	9 550,00	284 804,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	19 055,80	69 786,06	-50 730,26	22 685,94
./ siirto seuraavalle vuodelle	-4 999,30	-12 977,94	7 978,64	-19 055,80
Kela-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
SVOL-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
Hoitomaksut	165 400,00	147 900,00	17 500,00	168 579,87
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	5 722,50
Lt-oppaiden ja artikkeleiden myynti	500,00	500,00	0,00	1 685,00
Jäsenmaksut	5 000,00	5 000,00	0,00	4 550,00
Lahjoitukset	5 000,00	3 000,00	2 000,00	4 580,00
Keräystuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammatillinen koulutus	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
Muut tuotot	2 600,00	5 800,00	-3 200,00	12 672,65
Tuotot yhteensä	457 066,50	474 968,12	-17 901,62	486 224,16
Kulut				
Henkilöstökulut	-792 585,47	-836 451,12	43 865,65	-843 551,61
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 000,00
Matkakulut	-72 253,00	-77 800,00	5 547,00	-77 651,80
Huoneistokulut	-49 732,00	-49 550,00	-182,00	-54 351,57
Täysihoido ja muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-59 425,26
Ammatillinen koulutus	-4 000,00	-3 000,00	-1 000,00	0,00
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 991,00
Muut kulut	-242 416,06	-258 209,00	15 792,94	-270 190,74
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-11 051,07
Poistot	-16 515,00	-1 133,00	-15 382,00	-1 966,40
Kulut yhteensä	-1 243 167,98	-1 297 213,12	54 045,14	-1 328 179,45
Kokonaistulos yhteensä	-786 101,48	-822 245,00	36 143,52	-841 955,29
Yleisavustukset				
STEA-avustus	771 517,00	782 500,00	-10 983,00	782 500,00
./ siirto edelliseltä vuodelta	6 489,64	45 238,39	-38 748,75	45 238,39
./ siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-19 043,39	19 043,39	-6 489,64
Investointiavustukset				
Investointiavustus	152 110,00	0,00	152 110,00	0,00
Investointiavustuksen käyttö	-152 110,00	0,00	-152 110,00	0,00
Tilikauden tulos	-8 094,84	-13 550,00	5 455,16	-20 706,54

VARSINAINEN TOIMINTA TOIMINNOITTAIN

1. KURSSITOIMINTA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	179 260,00	173 060,00	6 200,00	209 160,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	19 055,80	49 632,82	-30 577,02	13 776,82
./ siirto seuraavalle vuodelle	-4 999,30	-9 568,82	4 569,52	-19 055,80
Kela-kurssimaksut				
SVOL-kurssimaksut				
Muut tuotot			0,00	0,00
Tuotot yhteensä	193 316,50	213 124,00	-19 807,50	203 881,02
Kulut				
Henkilöstökulut	-109 444,50	-120 900,00	11 455,50	-109 192,05
Matkakulut	-13 853,00	-16 100,00	2 247,00	-16 279,00
Huoneistokulut	-1 050,00	-1 050,00	0,00	-1 012,86
Täysihoito+muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-59 425,26
Muut kulut	-17 569,00	-17 574,00	5,00	-19 636,62
Kulut yhteensä	-193 316,50	-213 124,00	19 807,50	-205 545,79
Kurssitoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	-1 664,77

2. TYÖLLISYYSTOIMINTA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	57 750,00	56 400,00	1 350,00	56 400,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	8 909,12	-8 909,12	8 909,12
./ siirto seuraavalle vuodelle		-3 409,12	3 409,12	0,00
Muut tuotot				450,00
Tuotot yhteensä	57 750,00	61 900,00	-4 150,00	65 759,12
Kulut				
Henkilöstökulut	-47 179,00	-46 000,00	-1 179,00	-49 624,67
Matkakulut	-2 600,00	-2 200,00	-400,00	-3 467,20
Huoneistokulut	-720,00	-750,00	30,00	-813,49
Muut kulut	-7 251,00	-12 950,00	5 699,00	-12 487,39
Kulut yhteensä	-57 750,00	-61 900,00	4 150,00	-66 392,75
Työllisyystoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	-633,63

3. JÄSENJÄRJESTÖAVUSTUKSET

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	10 000,00	8 000,00	2 000,00	8 000,00
Tuotot yhteensä	10 000,00	8 000,00	2 000,00	8 000,00
Kulut				
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 000,00
Kulut yhteensä	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 000,00
Jäsenjärjestöavustukset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

4. VASTAANOTTAJASTA VAIKUTTAJAKSI 2019-22

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut				
Henkilöstökulut	0,00	-4 300,00	4 300,00	-4 318,72
Huoneistokulut		-630,00	630,00	-1 180,55
Muut kulut		-70,00	70,00	-89,16
Kulut yhteensä	0,00	-5 000,00	5 000,00	-5 588,43
Vastaanottajasta vaikuttajaksi yht.	0,00	-5 000,00	5 000,00	-5 588,43

5. PAIKKA AUKI 2022-2023

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	0,00	0,00	0,00	11 244,00
+ siirto edelliseltä vuodelta		11 244,12	-11 244,12	
Tuotot yhteensä	0,00	11 244,12	-11 244,12	11 244,00
Kulut				
Henkilöstökulut	0,00	-18 544,12	18 544,12	-24 267,68
Muut kulut				-511,26
Kulut yhteensä	0,00	-18 544,12	18 544,12	-24 778,94
Paikka Auki yhteensä	0,00	-7 300,00	7 300,00	-13 534,94

6. FT-TOIMITILAREMONTTI	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut				
Muut kulut	0,00	0,00	0,00	-2 511,31
Poistot	-5 985,00		-5 985,00	
Kulut yhteensä	-5 985,00	0,00	-5 985,00	-2 511,31
FT-toimitilaremontti yhteensä	-5 985,00	0,00	-5 985,00	-2 511,31

7. TOIMITILAREMONTTI INV.AV.	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEA-avustus	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut				
Muut kulut	0,00	0,00	0,00	-419,77
Poistot	-9 400,00		-9 400,00	-51,24
Kulut yhteensä	-9 400,00	0,00	-9 400,00	-471,01
Toimitilaremontti inv.av.yhteensä	-9 400,00	0,00	-9 400,00	-471,01

8. FYSIOTERAPIA	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
Hoitomaksut	165 400,00	147 900,00	17 500,00	168 579,87
Muut tuotot	2 000,00	5 000,00	-3 000,00	1 581,50
Tuotot yhteensä	167 400,00	152 900,00	14 500,00	170 161,37
Kulut				
Henkilöstökulut	-124 810,00	-118 627,00	-6 183,00	-124 785,35
Matkakulut	-5 800,00	-4 700,00	-1 100,00	-7 435,19
Huoneistokulut	-11 180,00	-11 250,00	70,00	-11 819,37
Muut kulut	-24 480,00	-24 190,00	-290,00	-27 466,21
Poistot	-1 130,00	-1 133,00	3,00	-1 915,16
Kulut yhteensä	-167 400,00	-159 900,00	-7 500,00	-173 421,28
Fysioterapia yhteensä	0,00	-7 000,00	7 000,00	-3 259,91

9. MUU VARSINAINEN TOIMINTA	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
------------------------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Tuotot				
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	5 722,50
Muut tuotot	600,00	800,00	-200,00	5 865,58
Tuotot yhteensä	7 100,00	8 300,00	-1 200,00	11 588,08
Kulut				
Henkilöstökulut	-506 151,97	-523 400,00	17 248,03	-531 258,59
Matkakulut	-50 000,00	-54 800,00	4 800,00	-50 470,41
Huoneistokulut	-36 782,00	-35 870,00	-912,00	-39 525,30
Muut kulut	-192 616,06	-202 925,00	10 308,94	-211 582,53
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-11 051,07
Poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut yhteensä	-788 816,48	-821 565,00	32 748,52	-843 887,90
Muu varsinainen toiminta yhteensä	-781 716,48	-813 265,00	31 548,52	-832 299,82

VARSINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

1-9. TOIMINNOT

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
STEAvustukset	247 010,00	237 460,00	9 550,00	284 804,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	19 055,80	69 786,06	-50 730,26	22 685,94
./ siirto seuraavalle vuodelle	-4 999,30	-12 977,94	7 978,64	-19 055,80
Hoitomaksut	165 400,00	147 900,00	17 500,00	168 579,87
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	5 722,50
Muut tuotot	2 600,00	5 800,00	-3 200,00	7 897,08
Tuotot yhteensä	435 566,50	455 468,12	-19 901,62	470 633,59
Kulut				
Henkilöstökulut	-787 585,47	-831 771,12	44 185,65	-843 447,06
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 000,00
Matkakulut	-72 253,00	-77 800,00	5 547,00	-77 651,80
Huoneistokulut	-49 732,00	-49 550,00	-182,00	-54 351,57
Täysihoito ja muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-59 425,26
Muut kulut	-241 916,06	-257 709,00	15 792,94	-274 704,25
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-11 051,07
Poistot	-16 515,00	-1 133,00	-15 382,00	-1 966,40
Kulut yhteensä	-1 232 667,98	-1 288 033,12	55 365,14	-1 330 597,41
Varsinainen toiminta yhteensä	-797 101,48	-832 565,00	35 463,52	-859 963,82

10. VARAINHANKINTA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
--	---------	---------	--------	---------

Tuotot				
Jäsenmaksut	5 000,00	5 000,00	0,00	4 550,00
Lahjoitukset	5 000,00	3 000,00	2 000,00	4 580,00
Lt-artikkelien myynti	500,00	500,00	0,00	1 685,00
Ammatillinen koulutus	11 000,00	11 000,00	0,00	
Tuotot yhteensä	21 500,00	19 500,00	2 000,00	10 815,00
Kulut				
Henkilöstökulut	-5 000,00	-4 680,00	-320,00	-104,55
Lt-artikkelien ostot	500,00	500,00	0,00	178,00
Varaston muutos	-500,00	-500,00	0,00	-183,44
Ammatillinen koulutus	-4 000,00	-3 000,00	-1 000,00	0,00
Varainhankinnan muut kulut	-500,00	-500,00	0,00	-628,67
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 991,00
Kulut yhteensä	-10 500,00	-9 180,00	-1 320,00	-2 729,66
Varainhankinta yhteensä	11 000,00	10 320,00	680,00	8 085,34

11. SIOJITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2023
Tuotot				
Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	4 775,57
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	4 775,57
Kulut				
Korkokulut	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonlennus osakkeista				5 147,62
Kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	5 147,62
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yht.	0,00	0,00	0,00	9 923,19
Omatoiminen kulujäämä	-786 101,48	-822 245,00	36 143,52	-841 955,29
Yleisavustukset				
Stea-avustus	771 517,00	782 500,00	-10 983,00	782 500,00
+ yleisavustus edelliseltä vltä	6 489,64	45 238,39	-38 748,75	45 238,39
./ siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-19 043,39	19 043,39	-6 489,64
Investointiavustukset				
Investointiavustus	152 110,00		152 110,00	
Investointiavustuksen käyttö	-152 110,00		-152 110,00	
Tilikauden yli/alijäämä	-8 094,84	-13 550,00	5 455,16	-20 706,54
BUDJETIN KOKONAISARVO	-1 243 667,98	-1 298 353,12	54 685,14	-1 348 605,94