

Karjalaisen Kulttuurin Edistämissäätiö SR

Tilinpäätös 31.12.2020

Tilikausi 1.1.2020-31.12.2020

Sisällys	Sivu
Tuloslaskelma	1
Tase	2 - 3
Tuloslaskelma konserni	4
Tase konserni	5 - 6
Liitetiedot	7 - 10
Tilinpäätöksen allekirjoitus	11
Tilinpäätösmerkintä	11

EUR	1.1.2020 - 31.12.2020	1.1.2019 - 31.12.2019
VARSINAINEN TOIMINTA		
Tuotot	120 358,00	146 112,96
Kulut		
Kulttuuritoiminnan kulut	-8 296,90	-10 387,52
Apurahat ja avustukset	-484 786,54	-595 526,57
Kulttuurirakennukset	-144 584,17	-109 619,88
Henkilöstökulut	-138 472,42	-132 286,91
Poistot	-51 962,58	-53 860,57
Hallinnon yleiskulut	-178 882,93	-159 734,00
Kulut yhteensä	-1 006 985,54	-1 061 415,45
Varsinainen toiminta yhteensä	-886 627,54	-915 302,49
Tuotto- / kulujäämä	-886 627,54	-915 302,49
VARAINHANKINTA		
Tuotot	25 000,00	30 910,00
Varainhankinta yhteensä	25 000,00	30 910,00
Tuotto- / Kulujäämä	-861 627,54	-884 392,49
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		
Tuotot		
Sijoitustoiminta	2 855 742,91	2 933 275,10
Rahoitustoiminta	8 596,51	11 221,71
Kulut		
Sijoitustoiminta	-1 612 638,60	-1 572 061,96
Rahoitustoiminta	-2 881,35	-4 665,51
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	1 248 819,47	1 367 769,34
Tuotto- / Kulujäämä	387 191,93	483 376,85
TILIKAUDEN TULOS	387 191,93	483 376,85
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		
Siirrot rahastoihin/rahastoista	-142 085,95	-141 857,28
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	245 105,98	341 519,57

	Loppusaldo	Loppusaldo
EUR	31.12.2020	31.12.2019
V a s t a a v a a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat sijoitusomaisuushyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	18 700,00	0,00
Aineettomat sijoitusom.hyödykkeet yhteensä	18 700,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	128 552,15	128 552,15
Rakennukset ja rakennelmat	1 213 636,76	1 264 204,98
Koneet ja kalusto	3 832,52	3 088,69
Muut aineelliset hyödykkeet	86 987,02	86 987,02
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 433 008,45	1 482 832,84
Aineelliset sijoitusomaisuushyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 911 312,68	1 825 997,40
Koneet ja kalusto	350,52	467,38
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	183 691,74	0,00
Aineelliset sijoitusom.hyödykkeet yhteensä	2 095 354,94	1 826 464,78
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	16 668 369,21	17 044 209,68
Muut osakkeet ja osuudet	4 533 774,02	4 572 036,25
Sijoitukset yhteensä	21 202 143,23	21 616 245,93
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	24 749 206,62	24 925 543,55
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	1 025 229,91	1 043 529,61
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	1 025 229,91	1 043 529,61
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	10 414,05	3 099,32
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	264 074,90	289 089,87
Siirtosaamiset	90 461,92	55 435,93
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	364 950,87	347 625,12
Saamiset yhteensä	1 390 180,78	1 391 154,73
Rahat ja pankkisaamiset	780 209,20	1 206 297,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 170 389,98	2 597 451,83
V a s t a a v a a y h t e e n s ä	26 919 596,60	27 522 995,38

Y-tunnus: 0212352-2

	Loppusaldo	Loppusaldo
EUR	31.12.2020	31.12.2019
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Säätiöpääoma	2 491 789,01	2 491 789,01
Sidotut rahastot yhteensä	2 491 789,01	2 491 789,01
Arvonkorotusrahasto	2 411 411,94	3 411 411,94
Muut rahastot	14 982 387,26	14 840 301,31
Toimintapääoma (ed. tilikausien yli-/alijäämä)	5 776 366,45	5 434 846,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	245 105,98	341 519,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	25 907 060,64	26 519 868,71
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	399 999,93	533 333,27
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	399 999,93	533 333,27
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	133 333,34	133 333,34
Saadut ennakot	22 474,36	7 998,09
Ostovelat	181 766,69	76 496,89
Velat saman konsernin yrityksille	33 989,26	35 339,80
Muut velat	198 518,69	177 441,43
Siirtovelat	42 453,69	39 183,85
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	612 536,03	469 793,40
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 012 535,96	1 003 126,67
Vastattavaa yhteensä	26 919 596,60	27 522 995,38

Karjalaisen Kulttuurin Edist.säätiö konserni

1.1.2020 - 31.12.2020

	1.1.2020 - 31.12.2020	1.1.2019 - 31.12.2019
VARAINAINEN TOIMINTA		
Tuotot	120 358,00	146 112,96
Kulut	-637 667,61	-695 533,97
Kulttuuritoiminnan kulut	-8 296,90	-10 387,52
Apurahat ja avustukset	-484 786,54	-575 526,57
Kulttuurirakennuksien kulut	-144 584,17	-109 619,88
Poistot	-51 962,58	-53 860,57
Henkilöstökulut	-138 472,42	-132 286,91
Hallinnon yleiskulut	-172 961,34	-154 345,40
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-1 047,64	-4 784,65
Toimitilakulut	-8 217,11	-5 857,33
Kone- ja kalustokulut	-4 509,29	-6 820,00
Matkakulut	-2 601,24	-5 240,97
Markkinointikulut	-1 719,00	-2 613,30
Hallintokulut	-154 867,06	-129 029,15
Varsinainen toiminta yhteensä	-880 705,95	-889 913,89
Tuotto- / kulujäämä	-880 705,95	-889 913,89
VARAINHANKINTA		
Tuotot	25 000,00	30 910,00
Varainhankinta yhteensä	25 000,00	30 910,00
Tuotto- / Kulujäämä	-855 705,95	-859 003,89
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA		
Sijoitustoiminnan tuotot	3 249 139,09	3 082 681,84
Tuotot asuinhuoneisto-osakkeista	1 444 671,11	1 448 835,10
Tuotot liikehuoneisto-osakkeista	1 051 692,25	1 245 949,96
Muut sijoitustoiminnan tuotot	752 775,73	387 896,78
Rahoitustoiminnan tuotot	2,01	257,13
Sijoitustoiminnan kulut	-1 646 593,12	-1 606 247,40
Kulut asuinhuoneisto-osakkeista	-714 814,81	-647 472,45
Kulut liikehuoneisto-osakkeista	-642 457,30	-678 104,15
Muut sijoitustoiminnan kulut	-122 752,04	-109 837,18
Henkilöstökulut	-113 780,43	-116 887,78
Tuloverot	-52 788,54	-53 945,84
Rahoitustoiminnan kulut	-45 380,80	-31 403,81
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	1 557 167,18	1 445 287,76
Tuotto- / Kulujäämä	701 461,23	586 283,87
Tuotto- / Kulujäämä	701 461,23	586 283,87
TILIKAUDEN TULOS		
Siirrot rahastoihin/rahastoista	-142 085,95	-141 857,28
Vähemmistöosuudet	-61 418,82	-49 511,15
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	497 956,46	394 915,44

1.1.2020 - 31.12.2020

	31.12.2020	31.12.2019
V a s t a a v a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat sijoitusomaisuushyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	18 700,00	0,00
Aineettomat sijoitusomaisuushyödykkeet yhteensä	18 700,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet yhteensä	128 552,15	128 552,15
Rakennukset ja rakennelmat yhteensä	1 213 636,76	1 264 204,98
Koneet ja kalusto yhteensä	3 832,52	3 088,69
Muut aineelliset hyödykkeet yhteensä	86 987,02	86 987,02
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 433 008,45	1 482 832,84
Aineelliset sijoitusomaisuushyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 215 521,64	2 130 206,36
Rakennukset ja rakennelmat	18 424 040,70	19 158 857,61
Koneet ja kalusto	76 597,30	72 631,48
Muut aineelliset hyödykkeet	10 648,90	19 449,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat yhteensä	183 691,74	0,00
Aineelliset sijoitusomaisuushyödykkeet yhteensä	20 910 500,28	21 381 145,04
Sijoitukset		
Osuudet omistusyhteisyrityksissä yhteensä	40 000,00	40 000,00
Muut osakkeet ja osuudet yhteensä	7 196 878,47	6 536 847,64
Muut saamiset yhteensä	7 500,95	423 500,95
Sijoitukset yhteensä	7 244 379,42	7 000 348,59
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	29 606 588,15	29 864 326,47
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset yhteensä	13 143,45	5 496,96
Muut saamiset yhteensä	3 982,21	2 749,20
Siirtosaamiset yhteensä	96 257,33	61 496,83
Lyhytaikaiset yhteensä	113 382,99	69 742,99
Saamiset yhteensä	113 382,99	69 742,99
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	1 151 209,50	1 442 454,33
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 264 592,49	1 512 197,32
V a s t a a v a a y h t e e n s ä	30 871 180,64	31 376 523,79

1.1.2020 - 31.12.2020

	31.12.2020	31.12.2019
Vastattava a		
OMA PÄÄOMA		
Säätiöpääoma yhteensä	2 491 789,01	2 491 789,01
Sidotut rahastot yhteensä	2 491 789,01	2 491 789,01
Arvonkorotusrahassto yhteensä	1 036 543,92	2 036 543,92
Muut rahastot yhteensä	15 014 671,95	14 872 586,00
Toimintapääoma (ed. tilikausien yli-/alijäämä)	6 509 695,36	6 082 870,51
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	497 956,46	394 915,44
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	25 550 656,70	25 878 704,88
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 115 029,41	1 160 744,18
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	3 149 999,87	3 449 999,89
Pitkäaikainen yhteensä	3 149 999,87	3 449 999,89
Lyhytaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta yhteensä	300 000,02	300 000,02
Saadut ennakot yhteensä	22 517,59	7 998,09
Ostovelat yhteensä	285 383,90	166 825,13
Muut velat yhteensä	374 183,69	357 664,79
Siirtovelat yhteensä	73 409,46	54 586,81
Lyhytaikainen yhteensä	1 055 494,66	887 074,84
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 205 494,53	4 337 074,73
Vastattava a yhteensä	30 871 180,64	31 376 523,79

TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2020 LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Laatimisperiaatteet

Tilinpäätös on pien- ja mikroyritysasetuksen mukainen.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Konserni:

Pysyviin vastaaviin merkityt aineelliset hyödykkeet on arvostettu suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn hankintamenoonsa:

Hyödyke	Poistoprosentti/poistomenetelmä
Rakennukset Kalevanpirtti	0-4 % menojäännöspoisto
Rakennukset Toronkulma	1,150 %
Rakennukset Pihapetäjä	0,002 %
Muut aineelliset hyödykkeet	10 vuoden tasapoisto
Aineettomat hyödykkeet	5 vuoden tasapoisto
Rakennukset K-talo	4 %
Koneet ja laitteet K-talo	25 %
Koneet ja kalusto	25 %
Koneet ja kalusto Kolmikärki	25 %
Koneet ja kalusto Kalevanpirtti	25 %
Konserniliikearvo Inarinkulma	4 %
Konserniliikearvo Jokelankulma	4 %
Konserniliikearvo Karjalankulma	4 %
Konserniliikearvo Kolmikärki	4 %

Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistojen määrä tilikaudella 98.152,48 €

Kulujen kohdistusperiaatteet

Toiminnanaloille on kohdistettu toiminnanalan erillis- ja yhteiskulut.

Y-tunnus 0212352-2

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**Tuottojen ja kulujen yksityiskohtaisempi erittely**

Sijoitus- ja rahoitustoiminta

	Konserni 2020	Emo 2020	Emo 2019
Osinkotuotot	232 302,96	167 702,16	232 107,35
Vuokratuotot	2 496 363,36	2 468 719,01	2 635 556,13
Korkotuotot	2,01	8 596,51	11 221,71
Muut tuotot	520 472,77	219 321,74	65 611,62
Tuotot yhteensä	3 249 141,10	2 864 339,42	2 944 496,81
Vastikkeet	-127 632,48	-1 247 614,35	-1 230 468,39
Muut hoitokulut	-1 518 960,64	-365 024,25	-341 593,57
Korkokulut	-28 314,80	-2 881,35	-4 665,51
Muut rahoituskulut	-17 066,00	0,00	0,00
Kulut yhteensä	-1 691 973,92	-1 615 519,95	-1 576 727,47
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	1 557 167,18	1 248 819,47	1 367 769,34

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**Selvitys konsernitilinpäätökseen yhdistellyistä tytäryhtiöistä:**

	Omistus	Kirjanpitoarvo
Kiinteistö Oy Joensuun Inarinkulma	100 %	703 590,80
Kiinteistö Oy Joensuun Jokelankulma	100 %	158 496,95
Kiinteistö Oy Joensuun Kuurnankatu 16	100 %	603 121,21
Kiinteistö Oy Joensuun Kauppakulma	100 %	5 706 359,82
Kiinteistö Oy Utrankoski	100 %	506 320,99
Kiinteistö Oy Pataluodonkatu	100 %	412 441,67
Kiinteistö Oy Lappeenrannan Karjalankulma	100 %	2 402 000,00
Asunto Oy Joensuun Aarnela	100 %	1 758 467,98
Karjalan Kirjapaino Oy	66,80 %	225 983,33
Kolmikärki Oy	100 %	307 930,21
Kalevanpirtti Oy	53,40 %	404 466,37
Asunto Oy Joensuun Pihapetäjä	100 %	2 981 433,88
Kiinteistö Oy Joensuun Toronkulma	100 %	497 756,00

Karjalaisen Kulttuurin Edistämissäätiö osti tilikaudella tytäryhtiöltä Ki Oy Lappeenrannan Karjalankulman osakkeita. Omistus yhtiöstä oli tilikauden lopussa 100 %.

Osakkeiden arvosta on kirjattu tilikaudella arvonalennus.

Saamiset saman konsernin yrityksiltä

	2020	2019
Lainasaamiset	1 289 304,81	1 332 619,48
Saamiset saman konsernin yrityksiltä yhteensä	1 289 304,81	1 332 619,48

Velat saman konsernin yrityksille

	2020	2019
Velat konserniyrityksille	33 989,26	22 029,17
Konserniostovelat	0,00	13 310,63
Velat saman konsernin yrityksille yhteensä	33 989,26	35 339,80

Y-tunnus 0212352-2

Sijoitus- ja rahoitusomaisuuteen kuuluvien osakkeiden ja osuuksien aktivoitujen hankintamenojen ja markkina-arvon erotus siltä osin, kuin niiden markkina-arvo on noteerattu, tai se muutoin tiedetään:

Sijoitukset, Muut osakkeet ja osuudet

	Konserni 2020	Emo 2020	Emo 2019
Markkina-arvo	7 869 626,61	2 778 574,27	2 779 478,11
Kirjanpitoarvo	3 953 244,09	1 683 795,42	1 683 795,42
Erotus	3 916 382,52	1 094 778,85	1 095 682,69

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**Oman pääoman erittely**

OMA PÄÄOMA	Konserni 2020	Emo 2020	Emo 2019
Säätiöpääoma 1.1.	2 491 789,01	2 491 789,01	2 491 789,01
Säätiöpääoma 31.12.	2 491 789,01	2 491 789,01	2 491 789,01
Sidotut rahastot yhteensä 31.12	2 491 789,01	2 491 789,01	2 491 789,01
Arvonkorotusrahasto 1.1.	2 036 543,92	3 411 411,94	3 411 411,94
Vähennykset	-1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 036 543,92	2 411 411,94	3 411 411,94
Muut rahastot 1.1.	14 872 586,00	14 840 301,31	14 629 729,73
Lisäykset	142 085,95	142 085,95	210 571,58
Muut rahastot 31.12.	15 014 671,95	14 982 387,26	14 840 301,31
Ed.tilikausien ylijäämä 1.1.	6 082 870,51	5 434 846,88	4 861 032,90
Lisäykset	849 720,57	341 519,57	573 813,98
Vähennykset	-422 895,72	0,00	0,00
Ed.tilikausien ylijäämä 31.12.	6 509 695,36	5 776 366,45	5 434 846,88
Tilikauden ylijäämä	497 956,46	245 105,98	341 519,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	25 550 656,70	25 907 060,64	26 519 868,71

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma

Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat rahoituslaitoksille:

	2020	2019
Konserni	2 083 333,22	2 249 999,90
Emo	0,00	0,00

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain emo

Vieraan pääoman erittely	Velan määrä	Annetut pantit	Vakuudet yhteensä
Lainat rahoituslaitoksilta	533 333,27	5 706 359,82	5 706 359,82
Yhteensä	533 333,27	5 706 359,82	5 706 359,82

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain konserni

Vieraan pääoman erittely	Velan määrä	Annetut pantit	Vakuudet yhteensä
Lainat rahoituslaitoksilta	3 449 999,89	10 256 359,82	10 256 359,82
Yhteensä	3 449 999,89	10 256 359,82	10 256 359,82

Yleisvakuus

Konsernitilin limiittiluotto 500 000,00 €, ei ole käytössä

Limtiin vakuutena konserniosuuksia 918.762,66 €, sekä tytäryhtiön antamat panttikirjat rakennuksista emolle 1.125.700,00 €.

Leasingvuokravastuut:

Leasingvuokravastuut 2 976,00

Henkilöstö ja toimielinten jäsenet

Emo ja konserni:

Henkilöstöä oli tilikaudella keskimäärin neljä.

Henkilöstökulut	Konserni 2020	Emo 2020	Emo 2019
Palkat ja palkkiot	209 720,37	204 120,37	199 512,34
Eläkekulut	31 085,12	33 203,63	27 919,99
Muut henkilösivukulut	9 639,39	7 777,72	9 838,32
Yhteensä	250 444,88	245 101,72	237 270,65

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Joensuussa ____ / ____ 2021

Marjatta Palander, pj

Eero Broman

Ari Mononen

Tolvanen Matti

Vatanen Tuomo

Anu Talka

Risto Voipio

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Joensuussa ____ / ____ 2021

Elina Laitinen, KHT tilintarkastaja
Ernst & Young, tilintarkastusyhteisö