

TASE-ERITTELYT

31.12.2024

VIIRUS RF

TASE-ERITTELYT 31.12.2024

SISÄLLYS	SIVU
Tase-erittelyt	
Vastaavaa	
Pysyvät vastaavat	1 – 2
Vaihtuvat vastaavat	2 – 4
Vastattavaa	
Oma pääoma	5
Vieras pääoma	5 – 6
Tuloslaskelman erittelyt	7 – 11

Tase-erittelyt on säilytettävä 31.12.2034 asti.

TASE-ERITTELYT 31.12.2024

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto				
1200 Koneet ja kalusto 1.1.		2 006,06		
1201 Koneet ja kalusto 2021 1.1.		861,13		
1202 Koneet ja kalusto 2022 1.1.		<u>842,48</u>	3 709,67	
1205 Suunnitelman mukainen poisto				
Tosite				
A-531	Menojäännöspoisto 25 % tili 1200	501,52-		
A-532	Menojäännöspoisto 25 % tili 1201	215,29-		
A-533	Menojäännöspoisto 25 % tili 1202	<u>210,62-</u>	927,43-	
12051 Lisäpoisto 2021				
Tosite				
A-532	Lisäpoisto 25 %	215 ,29-		
12052 Lisäpoisto 2022				
Tosite				
A-533	Lisäpoisto 25 %	<u>210,62-</u>	425,91-	
12091 Lisäpoisto jäännösarvosta				
Tosite				
A-532	Jäännösarvo tili 1201	430,55		
A-533	Jäännösarvo tili 1202	<u>421,24-</u>	<u>851,79-</u>	1 504,54
Toimistokoneet ja -kalusto				
1210 Toimistokoneet ja -kalusto 1.1.			1 313,82	
1215 Suunnitelman mukainen poisto				
Tosite				
A-534	Menojäännöspoisto 25 %		328,46-	
12199 Lisäpoisto jäännösarvosta				
Tosite				
A534	Jäännösarvo tili 1210		<u>885,36-</u>	0,00
Valo- ja äänitekniikka				
1220 Valo- ja äänitekniikka 1.1.		3 712,54		
1225 Suunnitelman mukainen poisto				
Tosite				
A-535	Menojäännöspoisto 25 %	<u>928,11-</u>	2 784,43	
1224 Valo- ja äänitekniikka 2022 1.1.		1 081,23		
1225 Suunnitelman mukainen poisto				
Tosite				
A-536	Menojäännöspoisto 25 %	270,31-		

12253 Lisäpoisto 2022

Tosite

A-536 Lisäpoisto 25 % 270,31-

12299 Lisäpoisto jäännösarvosta

Tosite

A-536 Jäännösarvo tili 1224 129,10- 0,00 2 784,43

Ajoneuvot

1230 Ajoneuvot alv 0 %, 1.1.

1 235,24

1235 Suunnitelman mukainen poisto

Tosite

A-537 Menojäännöspoisto 25 % 308,81- 926,43

** Koneet ja kalusto yht. 31.12. 5 215,30

**** PYSYVÄT VASTAAVAT YHT 5 215,30

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

1440 Myyntitavaravarasto

Tosite

A-444 Varasto 31.12.2024 1 442,92

Pitkäaikaiset saamiset

Muut saamiset

1780 Vuokratakuut

Tosite

2021-375 Stiftelsen Kvarteret Victoria s.r. Hyresgarantie 27 739,14

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

1500 Myyntisaamiset

Tosite

2017-20109 Fri Josefine 3,00

2018-422 Carlsson Anders 320,01

2018-20178 Svenska social- och kommunalhögskolan 86,80

2019-20143 Sahlstedt Tarja 15,00

2021-20114 Giftfritt Dagis 550,00

A-510 Studentteatern Drama 621,24

A-511 Esbo stad/ Lagstads skola 957,00

A-512 Suomen lastenkulttuurikeskusten liitto 14 886,00

A-513 Wilhelmina Sederholm 48,00

A-514 Mattlidens gymnasium 1 540,00

A-515 Uppsala kommun, Sverige 1 800,00

A-516 Fienta-försäljning 12/2024 720,85

A-516 Fienta-försäljning 12/2024 Guest 500,77 22 048,67

Muut saamiset

1660 Vakuusmaksut

Tosite

A-463 Zettle by PayPal 100,00

1750 Verotilisaamiset

Tosite

A-446 Verotilin saldo 31.12.2024 5 897,30

1755	Alv-saamiset			
	Tosite			
	TP-40017	Alv-saaminen 12/2024		2 593,88
1760	Palkka- ja kuluennakot			
	Tosite			
	A-434	Mietala Mirva	800,00	
	A-485	Suvitie Riku	<u>500,00</u>	1 300,00
1765	Victoria/Viirus, saamiset/velat			596,84-
17693	Ennakkomaksut Hilma 2025			
	A-485	Rossi Essi (2025)		105,61
17695	Ennakkomaksut DIPTYK 2025			
	Tosite			
	A-439	Suvitie Riku	89,12	
	A-439	Suvitie Riku	200,00	
	A-440	Ensio Lab Oy	188,25	
	A-440	Gerriets GmbH	54,10	
	A-479	Voima Kustannus Oy (2025)	138,05	
	A-480	Rauta-Ismo Oy (2025)	257,40	
	A-481	Holmlund Jenny (2025)	10,36	
	A-484	Gerriets GmbH (2025)	991,00	
	A-487	Tmi Theofanis Kavvadas	163,15	
	A-487	Star-Offset Oy (2025)	200,80	
	A-492	AliExpress.com (2025)	289,34	
	A-494	K-Market Ruoholahti (2025)	16,80	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	3 961,60	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	3 300,00	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	93,96	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK TA-maksut	289,99-	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYKTA-maksut	32,05-	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	1 018,76	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	47,05	
	A-530	V. 2024 maksetut DIPTYK-palkat	<u>42,99</u>	10 740,69
17699	Ennakkomaksut Guest 2025			
	Tosite			
	A-467	Fienta-försäljning 11/2024 (2025) prov.		10,26
1770	Muut saamiset			
	Tosite			
	20-20051	Alko Oy/ Storgård Johan	132,65	
	21-144	Verifone Finland Oy tuplasuoritus	188,50	<u>321,15</u>
	* Muut saamiset yht.			20 372,05
Siirtosaamiset				
1700	Siirtosaamiset			
	Tosite			
	A-105	Äärinäköistys Oy 1.1.-31.3.2025	225,06	
	A-476	Löner 1/2025	18 277,70	
	A-491	Adobe Systems (2025)	<u>77,49</u>	<u>18 580,25</u>
	** Lyhytaikaiset saamiset yht.			61 100,97

Rahat ja pankkisaamiset

1900 Käteisvarat	300,00	
1901 Pankkikorttisaamiset	100,00	
1902 Kulttuurisetelisaamiset	427,50	
1910 Danske 800012-276575	253,36	
1920 Aktia 405531-27539	27 720,34	
1930 Aktia 405500-11066194	626,95	
1950 Aktia FI43 4055 0017 6294 33 (Repsal)	101 111,86	
1965 Aktia 405500-11550049 (GUEST)	1 194,04	
1980 Danske 800013-499051	<u>28 861,23</u>	<u>160 595,28</u>
**** VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT		<u>250 878,21</u>
***** VASTAAVAA YHT		256 093,51

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

2100 Ed.tilikausien tulos 1.1.	56 957,28	
* Tilik.voitto(tappio)	<u>88 389,86</u>	145 347,14

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen vieras pääoma

Saadut ennakot

2630 Saadut ennakot

Tosite

A-467	Fienta-försäljning 11/2024 (2025)	293,00	
A-487	Helsingfors stad (2025)	640,00	
A-501	Taideyliopisto (2025)	323,99	
A-508	Ennakkomyynti DIPTYK 2025	80,00	
TP-40013	Stiftelsen Kvartetet Victoria sr. ennakkomaksu defibrillator	<u>2 500,00</u>	3 836,99

Ostovelat

2700 Ostovelat

Tosite

A-517	Utlägg, Schaffter Markus	32,20	
A-518	Lääkärikeskus Aava Oy	120,24	
A-519	Lääkärikeskus Aava Oy	735,37	
A-520	Visma Solutions Oy/ Visma Sign	32,00	
A-521	Tigern r.f/ Ny tid	1 305,20	
A-522	F:ma Jonatan Sundström	941,25	
A-523	Viet-nam-nam Oy	621,19	
A-524	Vauriomania ry.	3 611,88	
TP-40001	Helen Oy	922,08	
TP-40003	DigitalOcean	17,48	
TP-40004	Granum Oy	150,52	
TP-40005	Elisa Oyj	<u>357,86</u>	8 847,27

Muut velat

2941 Ennakonpidätysvelka 12/2024	9 387,30	
2942 Sava-velka 12/2024	421,42	
2990 Ay-jäsenmaksuvelka	<u>2,27-</u>	9 806,45

Siirtovelat

2850 Lomapalkkavelat (siirtovelat)

Tosite

A-542	Lomapalkkavaraus 2024, vakituiset	59 753,67	
A-543	Lomapalkkavaraus 2024, määräaikaiset	<u>10 113,48</u>	69 867,15

2851 Eläkevakuutusmaksut (siirtovelat)

Tosite

A-525	Varma, ArPL-avgift 12/2024	8 630,11	
A-526	Varma, ArPL-avgift 11/2023	764,93	
A-527	Varma, ArPL-avgift 12/2024	853,37	
A-528	Varma, ArPL-avgift 12/2024	198,72	
A-529	Varma, ArPL-avgift 12/2024	<u>3 963,47</u>	14 410,60

2852 Työnantajan pakolliset vakuutusmaksut (siirtovelat)		
Tosite		
TP-40002 Sysselsättningsfonden	2 013,91	
2855 Lahjakorttimyynti	<u>1 964,00</u>	<u>88 255,66</u>
** Lyhytaikainen vieras pääoma yht.		<u>110 746,37</u>
**** VIERAS PÄÄOMA YHT		<u>110 746,37</u>
***** VASTATTAVAA YHT		256 093,51

TULOSLASKELMAN ERITTELYT

VARSINAINEN TOIMINTA

ESITYSTOIMINTA

TUOTOT

30001 Lipputulot Fienta ym alv 10 %	59 899,70
30011 Lipputulot oma ennakkomyynti alv 10 %	35 337,09
30021 Lipputulot ovimyynti alv 10 %	8 682,72
3006 Kausikorttimyynti alv 10 %	1 074,54
30101 Esiintymispalkkiot alv 0 %	25 772,35
3011 Produktioavustukset	23 467,74
30111 EU-myynti	7 560,00
30134 Kirjamyynti alv 10 %	10,91
3018 Muut tuotot alv 24/25,5 %	2 955,03
3019 Muut tuotot alv 0 %	191,56
*	164 951,64

MUUT KULUT

3030 Laskutetut palkkiot alv 24/25,5 %	-236,25
30301 Laskutetut palkkiot alv 0%	-17 989,22
30302 Laskutetut palkkiot alv 10%	-4 947,51
3031 Lavastus	-185,00
30311 Lavastus alv 24/25,5 %	-4 796,11
3032 Rekvisiitta	-632,85
30321 Rekvisiitta alv 24/25,5 %	-1 141,69
30322 Rekvisiitta alv 14 %	-953,87
3033 Puvustus	-533,85
30331 Puvustus alv 24/25,5 %	-3 479,55
3034 Maskeeraus, peruukit	-131,38
30341 Maskeeraus, peruukit alv 24/25,5 %	-975,16
3035 Tekniikka ja äänentoisto	-614,01
30351 Tekniikka ja äänentoisto alv 24/25,5 %	-878,89
30361 Kone- ja kalustovuokrat alv 24/25,5 %	-1 532,26
3038 Muut tekniset kulut alv 24/25,5 %	-246,16
3040 Artistien majoitus	-1 135,56
30402 Artistien majoitus alv 14 %	-83,07
30404 Artistien majoitus alv 10 %	-484,22
3041 Artistien ruokailu/virvokkeet	-161,65
3042 Artistien ruokailu/virvokkeet alv 14 %	-1 618,57
30491 Muut artistien kulut alv 24/25,5 %	-163,62
30494 Muut artistien kulut alv 10 %	-36,28
30511 Tekijänoikeusmaksut alv 10 %	-5 699,36
3060 Tilavuokrat alv 24/25,5 %	-429,03
3062 Tilavuokrat alv 10 %	-1 227,27
3074 Matkakulut alv 10 %	-292,85
3077 Matkakulut alv 0 %	-2 034,88
3080 Kuljetuskulut alv 24/25,5 %	-75,03
3125 Yhteisötavarahankinnat	-2 622,94
3126 Yhteisöpalveluhankinnat	-3 482,29
3129 Yhteisöhankinnat, siirto muihin menoryhmiin	5 958,95
3180 Lipunmyyntipalkkiot alv 24/25,5 %	-44,19
3181 Lipunmyyntipalkkiot alv 0 %	-2 549,94
3190 Tapahtumien muut kulut alv 24/25,5 %	-700,38
3191 Tapahtumien muut kulut alv 14 %	-1 286,87
3199 Tapahtumien muut kulut	-892,29
*	-58 335,10

** ESITYST.KULUT YHT	-58 335,10
*** ESITYST.YHTEENSÄ	106 616,54

TIEDOTUSTOIMINTA

TUOTOT

3201 Käsiohjelmatuotot alv 24/25,5 %	36,00
*	36,00

KULUT

32201 Julisteet/esitteet alv 24/25,5 %	-4 754,22
3221 Ilmoitukset	-775,00
32211 Ilmoitukset alv 24/25,5 %	-8 765,33
32216 Internetmainonta alv 24/25,5 %	-3 095,04
32217 Internetmainonta	-3 655,38
32241 Painotuotteiden suunnittelu alv 24/25,5 %	-2 365,00
3230 Muu mainosmateriaali alv 24/25,5 %	-3 426,31
3240 Laskutetut palkkiot alv 24/25,5 %	-9 405,54
3246 Muut markkinointikulut alv 24/25,5 %	-3 410,50
3250 Muut tiedotustoiminnan kulut alv 24/25,5 %	-600,00
3259 Muut tiedotustoiminnan kulut alv 0 %	-970,00
*	-41 222,32
** YHTEENSÄ	-41 186,32

ELINKEINOTOIMINTA

TUOTOT

3312 Myyntituotot, kahvila alv 24/25,5 %	1 175,48
3313 Myyntituotot, alkoholi alv 24/25,5 %	13 593,45
3314 Myyntituotot, kahvila alv 14 %	2 511,85
3319 Tavaravaraston muutos	9,08
*	17 289,86

KULUT

33201 Kahvilaostot alv 24/25,5 %	-557,06
33211 Kahvilaostot, alkoholi alv 24/25,5 %	-7 694,29
33221 Kahvilaostot alv 14 %	-2 274,37
3328 Muut kulut alv 24/25,5 %	-378,84
33282 Muut kulut alv 10 %	-227,86
3329 Muut kulut alv 0 %	-277,15
*	-11 409,57
** YHTEENSÄ	5 880,29

TOIMINTAHUONEISTO

TUOTOT

34101 Vuokratuotot/käyttökorvaukset 24/25,5 %	40 854,51
*	40 854,51

KULUT

34200 Näyttämövuokrat alv 24/25,5 %	-94 004,86
34201 Toimistovuokrat alv 24/25,5 %	-23 604,88
3421 Muut vuokrat alv 24/25,5 %	-22 688,80
34211 Muut vuokrat	-2 377,95
34221 Sähkö alv 24/25,5 %	-9 320,34
34231 Vesi ja jätevesi alv 24/25,5 %	-2 216,21
34241 Kunnossapito/korjaus alv 24/25,5 %	-445,03
34249 Laskutetut huoltotyöt alv 24/25,5 %	-105,00

34251 Lämpö alv 24/25,5 %	-13 597,47
3429 Siivous/käyttötarvikkeet alv 24/25,5 %	-14 643,23
3431 Esitystekniikka alv 24/25,5 %	-8 600,59
34311 Esitystekniikka alv 0 %	-565,75
3437 Victoria kalusto alv 24/25,5 %	-47,77
34372 Repsal kalusto alv 24/25,5 %	-99,88
3438 Muut toimitilakulut alv 24/25,5 %	-1 056,93
*	-193 374,69
** YHTEENSÄ	-152 520,18

YLEISTOIMINTA

TUOTOT

3600 Yleistöiminnan tuotot alv 24/25,5 %	1 356,43
--	----------

KULUT

HENKILÖSTÖKULUT

3610 Kuukausipalkat, vakituiset	-436 758,82
36101 Kuukausipalkat, määräaikaiset	-120 576,56
3611 Muut palkat ja palkkiot	-105 458,78
36110 Muut palkanlisät	-1 727,50
36111 Tekijänoikeuskorvaukset	-2 893,74
36112 Työkorvaukset	-3 200,00
3612 Lähdeveronalaiset palkat	-11 927,59
36121 Luontoisedut	1 500,00
3613 Lomakorvaukset	-24 831,87
36131 Lomarahat	-2 971,12
3614 Lomapalkkojen jaksotus	10 196,30
3615 Sairausvakuutusmaksut	-7 961,06
3616 TyEL-maksut	-81 866,87
3617 TyEL-maksut, määräaikaiset	-88 457,79
36171 TyEL työntekijän osuus	49 573,32
3618 Tapaturmavakuutusmaksut	-4 576,00
3619 Työttömyysvakuutusmaksut	-5 448,71
36191 Työttömyysvakuutus työntekijän osuus	3 706,02
36192 Ryhmähenkivakuutus	-403,55
36193 Päivärahat	-4 798,50
36194 Km-korvaukset	-702,57
36196 Työterveyshuolto	-13 612,90
36197 Sairauskulukorvaukset	7 594,82
36199 Muut toimihenkilökulut alv 0 %	-353,83
*	-845 957,30

POISTOT

3800 Poistot kalustosta	-2 763,12
3801 Lisäpoistot kalustosta	-696,22
3802 Lisäpoistot jäännösarvosta	-2 377,76
*	-5 837,10

TOIMISTOKULUT

3620 Puhelin- ja tietoliikennekulut	-1 517,94
36201 Puhelin- ja tietoliikennekulut alv 24/25,5 %	-2 499,23
3621 Pankkikulut	-2 100,36
36211 Pankkikulut alv 24/25,5 %	-163,34
3622 Atk-ohjelmistot, -päivitykset, -ylläpito	-2 564,97
36221 Atk-ohjelmistot, -päivitykset, -ylläpito alv 24/25,5 %	-1 928,94
3623 Luottokorttien toimitusmaksut	-1 621,92

3628 Vakuutukset	-1 416,00
3629 Kaluston pienhankinnat	-1 287,99
36291 Kaluston pienhankinnat alv 24/25,5 %	-2 204,27
3630 Posti- ja kuriirikulut	-22,60
36301 Posti- ja kuriirikulut alv 24/25,5 %	-4,76
36311 Toimistotarvikkeet alv 24/25,5 %	-401,99
36321 Kirjanpito alv 24/25,5 %	-11 863,73
36322 Tilintarkastus alv 24/25,5 %	-900,00
3633 Vieraat palvelut	-29,02
36331 Vieraat palvelut alv 24/25,5 %	-13,50
3634 Laittevuokrat alv 24/25,5 %	-1 755,02
3635 Lehdet ja kirjallisuus	-79,00
36354 Lehdet ja kirjallisuus alv 10 %	-279,10
36364 Matka- ja kuljetuskulut alv 10 %	-500,21
36371 Leasingmaksut alv 24/25,5 %	-1 660,46
3638 Henkilöstön sosiaalikulut	-2 646,97
36381 Henkilöstön sosiaalikulut alv 24/25,5 %	-1 215,26
36382 Henkilöstön sosiaalikulut alv 14 %	-2 319,35
36384 Henkilöstön sosiaalikulut alv 10 %	-593,76
36385 Henkilöstön koulutus alv 24/25,5 %	-2 562,03
36386 Henkilöstön koulutus alv 10 %	-94,99
36387 Henkilöstön koulutus alv 0 %	-1 174,00
36391 Muut toimistokulut alv 24/25,5 %	-105,07
36492 Kokous- ja neuvottelukulut alv 14 %	-82,95
*	-45 608,73
JÄSENMAKSUT	
3660 Jäsenmaksut	-3 630,00
*	-3 630,00
EDUSTUS JA HUOMAAVAISUUS	
3670 Edustus	-164,99
3671 Onnittelut/huomaavaisuus	-494,12
3672 Lahjoitukset	-400,00
*	-1 059,11
AJONEUVOKULUT	
3680 Poltto- ja voiteluaineet	-199,99
36801 Poltto- ja voiteluaineet alv 24/25,5 %	-1 084,10
36811 Korjaukset ja huollot alv 24/25,5 %	-3 395,50
3682 Ajoneuvovakuutukset	-1 548,36
3683 Ajoneuvoverot	-139,53
3684 Pysäköinti	-18,78
3685 Pysäköinti alv 24/25,5 %	-484,01
3689 Muut ajoneuvokulut	-104,00
36891 Muut ajoneuvokulut alv 24/25,5 %	-141,94
*	-7 116,21
KANSAINVÄLINEN TOIMINTA	
3690 Kansainvälinen toiminta, saadut avustukset	1 093,83
3691 Kv. majoitus	-1 130,95
3692 Kv.matkat	-2 198,90
3693 Kv.pääsyliput	-201,98
3698 Kv. edustus	-200,40
*	-2 638,40
** YLEIST.KULUT YHT	-911 846,85
*** YLEIST.YHTEENSÄ	-910 490,42

VARAINHANKINTA

TUOTOT

6000 Jäsenmaksut	40,00
------------------	-------

SJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA

TUOTOT

7001 Korkotuotot veroista	111,58
---------------------------	--------

*	111,58
---	--------

KULUT

7023 Viivästyskorot	-1,64
---------------------	-------

7028 Perimiskulut	-10,00
-------------------	--------

7029 Muut rahoituskulut	0,01
-------------------------	------

*	-11,63
---	--------

** YHTEENSÄ	99,95
-------------	-------

**** TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ	-991 560,14
------------------------	-------------

YLEISAVUSTUKSET

7070 Toiminta-avustukset kaupunki	250 000,00
-----------------------------------	------------

7075 Yleisavustukset VOS	539 950,00
--------------------------	------------

7079 Muut toiminta-avustukset	290 000,00
-------------------------------	------------

*	1 079 950,00
---	--------------

**** TILIKAUDEN TULOS	88 389,86
-----------------------	-----------

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ + (ALIJÄÄMÄ -)	
------------------------------------	--

*****	88 389,86
-------	-----------

Tase-erittelyt laati

Helsinki 6.3.2025

Irma Saarinen
Yritysvalmennus Irma Saarinen Oy