

SÄLIÄÄNDYÄ JO VUODESTA 1993



MI Y N Ä M Ä K I

Rahastonhoitajan ohje

päivitetty 15.12.2022

1. Johdanto

Tämä ohje on tarkoitettu SBS Wirmo ry:n rahastonhoitajien käyttöön, ja varsinkin aloitteleville rahastonhoitajille. Ohjetta päivitetään tarpeen mukaan.

2. Yleistä seuran taloudenhoidosta

Seuran hallitus tekee vuosittain talousarvion. Seuran tilinpäätös vahvistetaan ja taloussuunnitelma päätetään vuosikokouksessa. Seuralla on yhteinen talous, jota hoitaa seuran rahastonhoitaja, sekä nimetty tilitoimisto. Seuran tilikausi on 1.6.–31.5.

Seurassa toimivilla joukkueilla on kullakin oma taloutensa osana seuran taloutta. Jokaisen joukkueen tulee tehdä toimintakauden alussa oma talousarvionsa, jonka hyväksymisestä vastaa seuran hallitus. Joukkueen tulot muodostuvat pääasiassa pelaajien kausimaksuista, talkoista ja sponsorimaksuista. Joukkueen menot muodostuvat pääasiassa sarjamaksuista, hallimaksuista, erotuomarimaksuista, peliasuista sekä toiminta- ja jäsenmaksuista.

Joukkueen taloudesta vastaa joukkueen rahastonhoitaja yhdessä joukkueenjohtajan kanssa. Jokainen seuran joukkue hoitaa talouttaan itsenäisesti. Kaikkien joukkueiden rahat ovat kuitenkin yhdistyslain mukaisesti seuran rahoja.

3. Seurakäsikirjan mukaiset rahastonhoitajan tehtävät ovat

Rahastonhoitaja

- osallistuu seuran järjestämiin taloushallinnon koulutuksiin
- osallistuu joukkueen talous- ja toimintasuunnitelman laatimiseen ja toteutumisen seurantaan
- tukee joukkueen johtoa talouden ja toiminnan yhteensovittamisessa ja ennakoinnissa
- toimii joukkueen yhteyshenkilönä pankkiin ja tilitoimistoon
- vastaa laskujen oikeellisuuden tarkistamisesta ja maksamisesta
- vastaa myyntilaskujen laatimisesta ja lähettämisestä (esim. joukkueen yhteistyöyritykset)
- vastaa saatavien valvonnasta
- vastaa joukkueen käteisvaroista
- vastaa tositeaineiston lajittelusta, tositenumeroinnista ja tiliöinnistä saamiensa ohjeiden mukaisesti
- vastaa kirjanpitoaineiston toimittamisesta sovitussa aikataulussa.

4. Rahastonhoitajan käytännön tehtäviä

Joukkueen taloussuunnitelman eli budjetin laatiminen joukkueenjohtajan kanssa

- Rahastonhoitaja laatii yhdessä joukkueenjohtajan kanssa joukkueen tulevan kauden budjetin. Tähän voi käyttää Jopox-materiaalipankista löytyvää Budjettipohja Excel-taulukkoa. Seuran hallitus ohjeistaa joukkueita siitä, milloin budjetin pitää olla valmis ja se pitää toimittaa seuralle.

Joukkueenjohtajan hyväksymien laskujen yms. hoitaminen

- Rahastonhoitaja huolehtii, että laskut tulevat maksettua eräpäivään mennessä.
- Mikäli laskusta ei selviä, mistä maksusta on kyse, on esimerkiksi tiliotteeseen maksun kohdalle kirjattava lisätietoa.
- Kun kyse on hankinnasta, josta on saatu lämpöpaperikuitti, on kuitista otettava kopio, joka toimitetaan kuitin mukana.

Joukkueen jäsenten kausimaksujen, varustemaksujen, pelimatkakulujen yms. laskuttaminen

- Laskutukseen käytetään ensisijaisesti Jopoxia. Laskulle tulee tällöin automaattisesti viitenumero.
- Jokainen tapahtumalaji on hyvä laskuttaa erikseen, jotta tilitoimistolle on selvää, mistä maksusta on kyse. Mikäli jäseneltä laskutetaan ”könttäsummana” eri tapahtumalajeja (esim. varustemaksu ja kausimaksu), on tilitoimistolle selvítettävä mistä tapahtumista könttäsomma koostuu.
- Tilitoimistolle ei ole tarvetta toimittaa jokaista laskutettua laskua, vaan heille riittää kuukausikohtainen koonnos, jonka rahastonhoitaja saa Jopoxista ladattua Excel-tilulukoksi ja tulostettua tiliotteen liitteeksi.

Laskunumero	Viite	Vastaanottaja	Tuote
Laskunumero	Viitenumero	Vastaanottaja	Seuramaksu
Luontipvm alkaen	Luontipvm päättyen	Eräpäivä siirretty	
01.10.2022	Luontipvm päättyen	☐	Hae

Sarakkeet »

Järjestys
Maksupäivä, laskeva

	Laskunumero	Viite	Lasku yht.	Kaikki laskut	Luontipvm	Eräpvm	Maksupäivä	Maksettu	Erä
☐	1023243924	1439243	1260.00	Lehto Sirpa lehto.sirpa@gmail.com	26.10.2022	09.11.2022	09.11.2022	Maksettu	847 Seuramaksu »
☐	1023244667	1446676	600.00	Lehto Sirpa lehto.sirpa@gmail.com	31.10.2022	14.11.2022	06.11.2022	Maksettu	871 Seuramaksu »
☐	1023243893	1438930	480.00	Berg Pirtta pirtta.berg@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	04.11.2022	Maksettu	842 Seuramaksu »
☐	1023243925	1439256	700.00	Haikio Anne-Marie amhaikio@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	04.11.2022	Maksettu	848 Seuramaksu »
☐	1023244666	1446663	660.00	Mattila Riikka rikulina74@gmail.com	31.10.2022	14.11.2022	03.11.2022	Maksettu	870 Seuramaksu »
☐	1023243895	1438956	500.00	Kylänpää Niina niina.kylanpaa@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	31.10.2022	Maksettu	844 Seuramaksu »
☐	1023243896	1438969	1190.00	Kynäslähti Kaj katsukky@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	31.10.2022	Maksettu	845 Seuramaksu »
☐	1023243923	1439230	1260.00	Hakamäki Mira mirahakamaki@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	31.10.2022	Maksettu	846 Seuramaksu »
☐	1023243927	1439272	900.00	Sainio Sami sami.sainio@enics.com	26.10.2022	31.10.2022	31.10.2022	Maksettu	850 Seuramaksu »
☐	1023243928	1439285	450.00	Sainio Sami sami.sainio@enics.com	26.10.2022	31.10.2022	31.10.2022	Maksettu	851 Seuramaksu »
☐	1023243891	1438914	510.00	Rikkinen-Laakso Riina riina.riikonen@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	30.10.2022	Maksettu	840 Seuramaksu »

Kuvassa on esimerkkinä Jopox:ssa suodatettu seuramaksuja 1.10.2022 alkaen.

Maksujen esitysjärjestykseksi kannattaa valita ”Maksupäivä, laskeva”, jolloin maksut tulevat Excel-tilulukkoon aikajärjestyksessä.

Laskut saa vietyä taulukkoon näkyvässä olevasta Excel-painikkeesta.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Joukkue	Laskunumero / Tuotteet	Viite	Erä	Lasku yht.	Vastaanottaja	Luontipvm	Eräpvm	Tila	Maksupäivä
2	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243924	1439243	847 Seuramaksu	1260	Sirpa Lehto, lehto.sirpa@gmail.com	26.10.2022	9.11.2022	Maksettu	09.11.2022
3		Seuramaksu			1260					
4	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023244667	1446676	871 Seuramaksu	600	Sirpa Lehto, lehto.sirpa@gmail.com	31.10.2022	14.11.2022	Maksettu	06.11.2022
5		Seuramaksu			600					
6	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243893	1438930	842 Seuramaksu	480	Piritta Berg, piritta.berg@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	04.11.2022
7		Seuramaksu			480					
8	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243925	1439256	848 Seuramaksu	700	Anne-Marie Haikio, amhaikio@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	04.11.2022
9		Seuramaksu			700					
10	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023244666	1446663	870 Seuramaksu	660	Riikka Mattila, rikuliina74@gmail.com	31.10.2022	14.11.2022	Maksettu	03.11.2022
11		Seuramaksu			660					
12	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243895	1438956	844 Seuramaksu	500	Niina Kylänpää, niina.kylanpaa@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	31.10.2022
13		Seuramaksu			500					
14	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243896	1438969	845 Seuramaksu	1190	Kaj Kynäslähti, kaysukky@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	31.10.2022
15		Seuramaksu			1190					
16	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243923	1439230	846 Seuramaksu	1260	Mira Hakamäki, mirahakamaki@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	31.10.2022
17		Seuramaksu			1260					
18	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243927	1439272	850 Seuramaksu	900	Sami Sainio, sami.sainio@enics.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	31.10.2022
19		Seuramaksu			900					
20	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243928	1439285	851 Seuramaksu	450	Sami Sainio, sami.sainio@enics.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	31.10.2022
21		Seuramaksu			450					
22	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243891	1438914	840 Seuramaksu	510	Riina Rikonen-Laakso, riina.rikonen@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	30.10.2022
23		Seuramaksu			510					
24	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243894	1002	843 Seuramaksu	500	Jani Kiuru, jani.kiuru@j-mkiuru.fi	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	29.10.2022
25		Seuramaksu			500					
26	SBS Wirmo Salibandyseura Wirmo Ry	1023243892	1438927	841 Seuramaksu	390	Riina Rikonen-Laakso, riina.rikonen@gmail.com	26.10.2022	31.10.2022	Maksettu	27.10.2022
27		Seuramaksu			390					
28					9400					

Kuvassa on Jopox-näkymästä luotu Excel-tilauskassa.

Taulukossa on turhia sarakkeita, joiden tietoja kirjanpitäjä ei tarvitse, joten ne voi poistaa ennen tulostusta. Tulosteeseen tarvitsee jättää vain sarakkeet: Viite, Erä, Lasku yht ja Maksupäivä.

	A	B	C	D
1	Viite	Erä	Lasku yht.	Maksupäivä
2	1439243	847 Seuramaksu	1260	09.11.2022
3			1260	
4	1446676	871 Seuramaksu	600	06.11.2022
5			600	
6	1438930	842 Seuramaksu	480	04.11.2022
7			480	
8	1439256	848 Seuramaksu	700	04.11.2022
9			700	
10	1446663	870 Seuramaksu	660	03.11.2022
11			660	
12	1438956	844 Seuramaksu	500	31.10.2022
13			500	
14	1438969	845 Seuramaksu	1190	31.10.2022
15			1190	
16	1439230	846 Seuramaksu	1260	31.10.2022
17			1260	
18	1439272	850 Seuramaksu	900	31.10.2022
19			900	
20	1439285	851 Seuramaksu	450	31.10.2022
21			450	
22	1438914	840 Seuramaksu	510	30.10.2022
23			510	
24	1002	843 Seuramaksu	500	29.10.2022
25			500	
26	1438927	841 Seuramaksu	390	27.10.2022
27			390	
28			9400	

Kuvassa kirjanpitäjää varten sievennetty taulukko, jossa on vain maksettuja seuramaksuja ja riittävät tiedot maksuista. Taulukon tulosteeseen voi silti tarvittaessa kirjoittaa selventävää tekstiä, kuten esimerkiksi: "Seuramaksu tarkoittaa tässä toimintamaksua".

Joukkueen tiliotteiden ja kuittien toimittaminen

- Tiliotteet, kuitit ja tarvittavat liitteet toimitetaan HaNi-hallille kahden kuukauden välein. Kuittien tulee olla tiliotteen mukaisessa aikajärjestyksessä.
 - kesä-heinäkuun materiaali 7.8. mennessä
 - elo-syyskuu 7.10. mennessä
 - loka marraskuu 7.12. mennessä
 - joulutammikuu 7.2. mennessä
 - helmi-maaliskuu 7.4. mennessä
 - huhti-toukokuu 7.6. mennessä
- Kaikista tiliotteella näkyvistä tapahtumista pl. pankin palvelumaksut, pitää olla tosite (lasku, kuitti tai muu selvitys).

Joukkueen talouden seuranta

- Rahastonhoitajan tulee jatkuvasti seurata joukkueen budjetin toteutumista. Tähän voi käyttää Jopox-materiaalipankista löytyvää Budjettipohja Excel-tilukkoa.

5. Yhteyshenkilöitä rahastohoidollisissa asioissa

- Seuran rahastonhoitaja Kaj "Kaitsu" Kynäslähti, 040 841 4496, kaitsukky@gmail.com
- Hallituksen varapuheenjohtaja ja "apuhenkilö joukkueille" Marja-Liisa Korsimo-Niemi, 040 544 0550, ml.korsimoniemi@gmail.com