

Arvoisat OsVan rahastonhoitajat!

tämän ohjeen yhteydessä on kootusti yhteistä infoa ja yhteiset kirjanpito-ohjeet meille kaikille.

- Tiliote, kuitit ja tiliöintilomake toimitetaan samanaikaisesti tilitoimistoon enintään 2 kk:n välein, mutta 1 kk:n välein niiden osalta, joilla on verotilisuoritteita, joista alla lisää tietoa. Niiden tilien osalta palkan ja palkkioiden maksut ilmoitetaan aina seuraavan kuun 5. päivään mennessä, jotta ne ehditään tilittää korotta verotilille.
- Palkat ja palkkiot ilmoitetaan tilitoimistoon, vaikka niistä ei olisi ennakonpidätystä tai sotumaksua.
- Tiliöintilomake täytetään 1 kk kerrallaan, ei kahta kuukautta samalla lapulla.

Ohjeita noudattamalla Vasaman kirjanpito on sujuvaa ja yhtenäistä sen kaikilla tasoilla, ja on meidän yhteiseksi hyväksi.

Tässä lisäksi tilitoimiston kanssa sopimamme viimeisimmät ohjeet koskien käteiskassoja ja verotiliä:

Käteiskassoja koskien:

Nyt pitäisi saada kaikilta rahastonhoitajilta kirjallinen allekirjoitettu ilmoitus kassasaldosta 31.12.2011.

Mukana pitäisi olla kassakirja ja kuitit, joista näkee mitä tapahtumia on ollut kassassa. Eli mikä tulee tuloksi ja menoksi.

Nyt nämä tilittämättömät kassatapahtumat esim. kioskitulot eivät näy kioskitulo-tilillä eikä kulut kulutileillä.

Tilitetyt kassat ovat eri asia.

Tilitoimiston syyskuun loppuun tekemän kirjanpidon mukaan yhtään kassaa ei ole kirjanpidossa.

Eikä ole tainnut olla loka-joulukuun papereissakaan kassakuitteja.

Sitten verotilin käytöstä:

Verotilille kuuluvia maksuja ovat meillä lähinnä työnantajasuoritukset (ennakonpidätys ja lähdevero palkoista sekä työnantajan sosiaaliturvamaksu).

Meillä on koko seuralla yksi yhteinen tilinro, jonne yhdellä yhteisellä viitenumeraalla (tilinro: Pohjola Pankki FI35 5000 0120 2535 04 ja viite aina 3 04867 49052).

Mikäli verotilin käyttö on teille tuttua ja olette maksaneet suorituksia sinne, voitte jatkaa entiseen tapaan.

Mutta ne rahastonhoitajat, joille se on uutta, sovimme tilitoimiston kanssa **seuraavan käytännön**:

Rahastonhoitajat ilmoittavat Tarja Ryttingille tilitoimistoon palkan- tai palkkionmaksusta **seuraavan kuukauden 5.päivään mennessä** maksamansa palkkatiedot.

Tarja syöttää tiedot palkkaohjelmaan ja lähettää sitten maksettavat summat minulle ja minä maksan tilitykset kyseisten joukkueiden tililtä verotilille.

Ongelmana tilitoimiston mukaan ovat tällä hetkellä ne rahastonhoitajat , jotka maksavat palkkioita joko pankkitililtä tai kassasta, mutta eivät ilmoita niistä mitään tilitoimistoon. Nämä paljastuvat vasta kun tehdään kirjanpitoa.

ELI: kaikki palkkatiedot pitää ilmoittaa tilitoimistoon aina seuraavan kuun 5.päivään mennessä!

Tilitoimistossa olevan kirjanpitäjämme Tarjan yhteystiedot ovat:

Tarja Rytinki

Tilitoimisto Arto Marttila Oy

Lunkintie 13

90460 OULUNSALO

Puh. 040-3100205

Fax 040-3100219

Email: tarja.rytinki@tiliama.fi

Kysykää rohkeasti Tarjalta lisää kirjanpitoa koskevista asioista ja allekirjoittaneelta seuran tileihin ja kassanhallintajärjestelmään liittyvistä asioista!

TIEDOKSI JA MUISTUTUKSEKSI vielä seuraavaa: **op.fi –tunnukset lopetetaan** tammikuun lopulla Vasaman tilien osalta, joten sitä kautta ei sen jälkeen enää pääse OsVan tileille ja kaikilla on sen jälkeen käytössään kassanhallintajärjestelmä. Kysy asiasta tarvittaessa allekirjoittaneelta.

[Suvi Helanen](#)

[OsVan päärahastonhoitaja ja OP-kassanhallintapalvelun pääavaimen haltija](#)

[p. 050-3681330](#)

suvihelanen@mail.suomi.net