



TREUHANDBÜRO MÜLLER AG 8902 URDORF

Buchhaltungen

Steuerberatungen

Verwaltungen

An die
Mitgliederversammlung des
Vereins Pfadiheime St. Georg
Zürich

Urdorf, 27. April 2020/ma

REVISIONSBERICHT Jahresrechnung 2019

Sehr geehrte Damen und Herren

In Ausübung des mir übertragenen Mandates als Revisionsstelle habe ich die auf den 31. Dezember 2019 abgeschlossene Jahresrechnung des Vereins Pfadiheime St. Georg geprüft. Ich stellte fest, dass

- die Erfolgsrechnung bei Erträgen von CHF 221'395.18 und Aufwendungen CHF 497'375.49 mit einem Verlust von CHF 275'980.31 abschliesst.
- die Bilanz mit Aktiven und Passiven von je CHF 1'887'130.42 und einem Eigenkapital von CHF 268'944.23 ausgeglichen abschliesst.
- die Liegenschaft Mühlebächli aufgrund der Umteilung in die Gefahrenzone „rot“ in der Bilanz mit zusätzlichen CHF 345'712.60 wertberichtigt wurde.
- die im Jahr 2019 aufgelaufenen Kosten von CHF 38'565.65 für die Planung der Liegenschaft Haselhaus vollumfänglich aktiviert und gleichzeitig wieder wertberichtigt wurden.
- im Jahre 2019 zweckgebundene Spenden von Fr. 71'350.00 für die Liegenschaft Haselhaus eingegangen sind. Im Rahmen der im Jahr 2019 aufgelaufenen Kosten wurden die Spenden erfolgswirksam verbucht. Die verbleibenden Spenden von Fr. 32'784.35 wurden zweckgebunden passiviert.
- die restlichen Entwicklungskosten von Fr. 10'000.00 für die neue Heimverwaltungssoftware aktiviert wurden. Die Entwicklung ist abgeschlossen und wird in 5 Jahren abgeschrieben.
- die Buchhaltung sauber geführt und die Vermögenslage und das Betriebsergebnis ordnungsgemäss dargestellt wurde.

Ich empfehle der Mitgliederversammlung die vorliegende Jahresrechnung 2019 unter bester Verdankung der verantwortlichen Organe zu genehmigen.

Die Revisionsstelle



Bilanz per 31.12.2019

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aktiven</i> 2019	<i>Passiven</i>	<i>Aktiven</i> 2018	<i>Passiven</i>
<u>Umlaufvermögen</u>				
PC-Konto 87-162260-9	170'399.35		105'253.37	
E-Sparkonto 92-564568-1	0.00		0.00	
Bank Cler 593277.29.00.10-2	7'238.12		3'876.07	
SZ Kantonalbank 457404-1079	8'157.80		3'923.60	
Debitoren	6'531.30		13'285.49	
Transitorische Aktiven	0.00		0.00	
Guthaben Verrechnungssteuern	0.00		0.00	
Guthaben tbgs	0.00		0.00	
Umlaufvermögen	192'326.57		126'338.53	
<u>Anlagevermögen</u>				
Liegenschaft Birchli	1'095'182.05		1'095'182.05	
Wertberichtigung Birchli	-195'182.05		-195'182.05	
Liegenschaft Mühlebächli	809'982.95		809'982.95	
Wertberichtigung Mühlebächli	-609'982.95		-264'270.35	
Liegenschaft Villa Kunterbunt	1'321'946.95		1'321'946.95	
Wertberichtigung Villa Kunterbunt	-743'143.10		-743'143.10	
Liegenschaft Haselhaus (in Planung)	60'310.05		21'744.40	
Wertberichtigung Haselhaus (in Planung)	-60'310.05		-21'744.40	
Heimverwaltungssoftware (in Entwicklung)	16'000.00		10'000.00	
Anlagevermögen	1'694'803.85		2'034'516.45	

<u>Kurzfristiges Fremdkapital</u>	Aktiven 2019	Passiven	Aktiven 2018	Passiven
Kreditoren Verein		29'134.83		43'972.44
Transitorische Passiven		0.00		0.00
Zweckgebundene Spenden (Haselhaus)		32'784.35		0.00
Anzahlungen		33'267.01		33'958.00
Kurzfristiges Fremdkapital		95'186.19		77'930.44
<u>Langfristiges Fremdkapital</u>				
Schwyzer Kantontalbank, Hypothek		380'000.00		390'000.00
Coopbank, Hypothek		55'000.00		60'000.00
Pfadidistrikt St. Georg, Darlehen		180'000.00		180'000.00
APV St. Georg, Darlehen		50'000.00		50'000.00
Pfarrstiftung Heilig Geist, Darlehen		125'000.00		125'000.00
Kirchgemeinde Heilig Geist, Darlehen		125'000.00		125'000.00
Darlehen Mühlebachli (Diverse)		3'000.00		3'000.00
Darlehen Haselhaus (Diverse)		5'000.00		5'000.00
Langfristiges Fremdkapital		923'000.00		938'000.00
<u>Rückstellungen</u>				
Erneuerungsfonds		600'000.00		615'000.00
Entnahmen Erneuerungsfonds		0.00		-15'000.00
Einlagen Erneuerungsfonds		0.00		0.00
Rückstellungen		600'000.00		600'000.00
<u>Kapital</u>				
Kapital Verein		544'924.54		545'814.38
Jahreserfolg		-275'980.31		-889.84
Kapital		268'944.23		544'924.54
	1'887'130.42	1'887'130.42	2'160'854.98	2'160'854.98

Zürich, 10. Februar 2020 / Kaktus



Erfolgsrechnung 2019

Bezeichnung	Aufwand 2019	Ertrag	Aufwand 2018	Ertrag
<u>Vereinsserträge</u>				
Mitgliederbeiträge		11'550.00		12'650.00
Spenden		3'441.65		3'381.35
Spenden Haselhaus		38'565.65		6'630.00
Diverse Einnahmen		0.00		0.00
Zinserträge		0.00		0.00
Währungsgewinne		29.18		25.97
Vereinsserträge		53'586.48		22'687.32
<u>Betriebserträge Birchli</u>				
Einnahmen Übernachtungen		57'399.00		52'173.00
Einnahmen Nebenkosten, etc.		6'403.55		6'209.55
Einnahmen Photovoltaik		3'400.00		4'207.05
Betriebserträge Birchli		67'202.55		62'589.60
<u>Betriebserträge Mühlebächli</u>				
Einnahmen Übernachtungen		25'167.00		21'204.00
Einnahmen Nebenkosten, etc.		4'361.10		4'092.00
Betriebserträge Mühlebächli		29'528.10		25'296.00
<u>Betriebserträge Villa Kunterbunt</u>				
Einnahmen Übernachtungen		59'682.00		63'381.80
Einnahmen Nebenkosten, etc.		11'396.05		11'882.30
Betriebserträge Villa Kubu		71'078.05		75'264.10
<u>Vereinsaufwand</u>				
Administration Verein/Vorstandsspesen	1'145.00		1'550.00	
Mitgliederversände	264.20		202.60	
Vereinsversammlung / Geschenke	288.70		484.15	
Drucksachen	0.00		0.00	
Bank-, PC-Spesen	168.16		238.02	
Währungsverluste	12.15		29.38	
Vereinsaufwand	1'878.21		2'504.15	

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufwand</i> 2019	<i>Ertrag</i>	<i>Aufwand</i> 2018	<i>Ertrag</i>
<u>Betriebskosten Allgemein</u>				
Administration Vermietungen	12'329.50		12'548.00	
Vermietung Telefon	620.45		418.55	
Werbung, Inserate	135.00		0.00	
Internetauftritt	244.80		244.80	
AHV/IV/EO	3'765.10		5'010.05	
Versicherungen	566.30		728.35	
Buchhaltung Revision, etc.	0.00		0.00	
Diverse Betriebskosten	100.20		0.00	
Betriebskosten Allgemein	17'761.35		18'949.75	
<u>Betriebskosten Birchli</u>				
Hauswartung	10'225.00		8'912.30	
Fremdmieten (Parkplatz)	3'000.00		3'000.00	
Versicherungen	1'571.15		1'559.35	
Hypothekarzinsen	5'765.80		6'029.85	
Allg. Nebenkosten	7'842.25		6'718.40	
Unterhalt / Reparaturen	3'481.60		6'302.45	
Fotovoltaikanlage	0.00		0.00	
Provision gruppenhaus.ch	555.73		199.14	
Betriebskosten Birchli	32'441.53		32'721.49	
<u>Betriebskosten Mühlebächli</u>				
Hauswartung	2'839.00		2'440.00	
Versicherungen	1'079.10		1'081.90	
Hypothekarzinsen	0.00		0.00	
Strassenkorporation	0.00		0.00	
Allg. Nebenkosten	5'831.35		6'360.95	
Unterhalt / Reparaturen	5'580.60		59'308.30	
Provision gruppenhaus.ch	943.99		663.32	
Betriebskosten Mühlebächli	16'274.04		69'854.47	
<u>Betriebskosten Villa Kunterbunt</u>				
Hauswartung, Schneeräumung	12'613.00		13'619.00	
Versicherungen	1'573.25		1'524.70	
Hypothekar-, Baurechtszinsen	5'900.00		8'031.20	
Allg. Nebenkosten	13'507.25		14'642.75	
Unterhalt / Reparaturen	6'513.40		29'086.80	
Provision gruppenhaus.ch	635.21		617.65	
Betriebskosten Villa Kubu	40'742.11		67'522.10	

Bezeichnung	Aufwand 2019	Ertrag	Aufwand 2018	Ertrag
EF / Wertberichtigungen				
Einlage Erneuerungsfonds	0.00		0.00	
Wertberichtigung Birchli	0.00		0.00	
Wertberichtigung Mühlebächli	345'712.60		0.00	
Wertberichtigung Villa Kunterbunt	0.00		0.00	
Wertberichtigung Haselhaus	38'565.65		10'174.90	
Sonstige Abschreibungen	4'000.00		0.00	
Entnahme Erneuerungsfonds		0.00		15'000.00
Zweckgebundene Spenden		0.00		0.00
Summe EF / Wertberichtigungen	388'278.25	0.00	10'174.90	15'000.00

Total Aufwand / Ertrag	497'375.49	221'395.18	201'726.86	200'837.02
Gewinn / Verlust	-275'980.31		-889.84	
	221'395.18	221'395.18	200'837.02	200'837.02

ZUSAMMENFASSUNG

Erträge Verein	53'586.48		22'687.32	
Aufwand Verein	-19'639.56	33'946.92	-21'453.90	1'233.42
Betriebsertrag Heime	167'808.70		163'149.70	
Betriebsaufwand Heime	-89'457.68	78'351.02	-170'098.06	-6'948.36
Objektbezogene Spenden / Entnahme E	0.00		15'000.00	
Einlagen EF / Wertberichtigungen	-388'278.25	-388'278.25	-10'174.90	4'825.10
Jahreserfolg		-275'980.31		-889.84

Zürich, 10. Februar 2020 / Kaktus