

Grupo Colombo-Suizo



Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

Bilanz
Betriebsrechnung
Rechnung über die Veränderung des Kapitals
Anhang

Bilanz

	Anhang	31.12.2021	31.12.2020
Bank Raiffeisen	a	521'033.25	51'057.25
PostFinance Konto	a	112'700.04	467'571.18
PostFinance E-Deposito Konto	b	-	145'612.95
PostFinance US\$-Konto	c	2'426.60	2'361.12
Aktive Rechnungsabgrenzungen		-	127.10
Umlaufvermögen		636'159.89	666'729.60
AKTIVEN		636'159.89	666'729.60
Passive Rechnungsabgrenzungen		-	581.45
Kurzfristige Verbindlichkeiten		-	581.45
Fondskapital	d	55'374.10	7'580.00
Freies Kapital	e	580'785.79	658'568.15
Organisationskapital	e	580'785.79	658'568.15
PASSIVEN		636'159.89	666'729.60

Betriebsrechnung

	Anhang	1.1.21-31.12.21	% von Ertrag	1.1.20-31.12.20	% von Ertrag
Erlös aus Spenden		99'102.50		115'679.47	
Mitgliederbeiträge		5'700.00		7'200.00	
Nicht zweckgebundene Erträge		104'802.50		122'879.47	
Projektertrag Comunidad		66'054.10		60'557.85	
Projektertrag Aluna Mòvil		240'000.00		238'260.00	
Projektertrag Betrieb		86'200.00		95'300.00	
Sponsoring Facheinsatz		-		-	
Sponsoring Schulbus		-		4'320.00	
Sponsoring Bauten		-		-	
Zweckgebundene Erträge		392'254.10		398'437.85	
BETRIEBSERTRAG		497'056.60		521'317.32	
Projektbeitrag Comunidad		-15'000.00		-71'500.00	
Projektbeitrag Aluna Mòvil		-255'000.00		-235'000.00	
Projektbeitrag Betrieb		-132'000.00		-112'000.00	
Facheinsatz		-413.80		-6'593.54	
Beitrag Schulbus		-		-	
Beitrag Bauten		-		-	
Lohnkosten		-95'833.37		-92'000.00	
Weiterbildung		-80.00		-	
Sozialkosten		-16'171.29		-16'920.58	
Projektreisespesen		-3'720.65		-3'818.40	
Projektaufwand	f	-518'219.11	104%	-537'832.52	103%
Mittelbeschaffung & Fundraising		-1'478.50		-6'264.00	
Werbedrucksachen & Website		-3'011.56		-4'260.30	
Mittelbeschaffungsaufwand	f	-4'490.06	0.9%	-10'524.30	2.0%
Administrativer Aufwand	f	-3'458.69	0.7%	-960.45	0.2%
BETRIEBSAUFWAND		-526'167.86		-549'317.27	
Betriebsergebnis		-29'111.26		-27'999.95	
Finanzaufwand	a	-968.48		-246.92	
Fremdwährungsergebnis	c	91.48		-238.05	
Finanzertrag		-		-	
Finanzergebnis		-877.00		-484.97	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		-29'988.26		-28'484.92	
Zuweisungen Fondskapital		392'254.10		398'437.85	
Verwendungen Fondskapital		-344'460.00		-390'857.85	
Veränderung des Fondskapitals	d	47'794.10		7'580.00	
Jahresergebnis (vor Zuweisungen an Organisationskapital)		17'805.84		-20'904.92	
Zuweisungen Organisationskapital		104'802.50		122'879.47	
Verwendungen Organisationskapital		-182'584.86		-158'944.39	
Organisationskapitalveränderung	g	-77'782.36		-36'064.92	

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

	Anhang	Anfangsbestand	Zuweisung	Verwendung	Endbestand
Fonds Comunidad		-	66'054.10	-15'000.00	51'054.10
Fonds Aluna Mòvil		3'260.00	240'000.00	-243'260.00	-
Fonds Betrieb		-	86'200.00	-86'200.00	-
Fonds Facheinsatz		-	-	-	-
Fonds Schulbus		4'320.00	-	-	4'320.00
Fonds Bauten		-	-	-	-
Fondskapital	b	7'580.00	392'254.10	-344'460.00	55'374.10
Veränderung des Fondskapitals	i			Zunahme:	47'794.10

		Anfangsbestand	Zuweisung	Verwendung	Endbestand
Freies Kapital	c	658'568.15	104'802.50	-182'584.86	580'785.79
Organisationskapital	c	658'568.15	104'802.50	-182'584.86	580'785.79
Organisationskapitalveränderung	l			Abnahme:	-77'782.36

ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG 2021

Die Grupo Colombo-Suizo ist Mitglied der ZEWO, Zentralstelle für Wohlfahrtsunternehmen, Zürich. Wir haben uns verpflichtet, die einschlägigen Bestimmungen des ZEWO-Gütesiegels anzuwenden. Die Rechnungslegung erfolgt nach Swiss GAAP FER 21, die Aufwand-Berechnung erfolgt nach der ZEWO-Methode.

a Bank Raiffeisen, PostFinance Konto, Finanzaufwand

Da die PostFinance seit der zweiten Jahreshälfte 2021 Guthabengebühren verlangt, wurde ein Grossteil des Guthabens auf die Raiffeisenbank transferiert.

b PostFinance E-Deposito Konto

PostFinance hat das E-Deposito Konto per Sommer 2021 aufgehoben. Das Guthaben wurde auf das reguläre PostFinance Konto transferiert.

c PostFinance US\$-Konto, Fremdwährungsergebnis

Auf Grund der Währungsschwankungen zwischen CHF und US\$ ist im Jahr 2021 ein Wechselkurs-Gewinn entstanden. Der Dollar wird zum Kurs per 31.12. bewertet.

d Fondskapital, Veränderung des Fondskapitals

Die Verwendung des Fonds sowie dessen Veränderung ist in der Rechnung über die Veränderung des Kapitals unter "Fondskapital" ersichtlich.

Gemäss Auflage der ZEWO wird das Fondskapital in einer eigenen Gruppe ausgewiesen.

Seit 2015 werden gemäss Auflage der ZEWO Mittel ohne Verfügungseinschränkung nicht mehr den Fonds sondern dem Organisationskapital (Freies Kapital) zugewiesen.

Seit 2020 verzichten wir gemäss Auflage der ZEWO auf die Zuweisung vom Organisations- ins Fondskapital zur Deckung der jeweiligen Projektaufwände. Der Ausgabenüberschuss wird über freie Mittel finanziert.

e Freies Kapital, Organisationskapital

Die Veränderung des Organisationskapitals ist in der Rechnung über die Veränderung des Kapitals unter "Organisationskapital" ersichtlich.

Seit 2015 werden gemäss Auflage der ZEWO Mittel ohne Verfügungseinschränkung nicht mehr den Fonds sondern dem Organisationskapital zugewiesen.

f Projektaufwand, Mittelbeschaffungsaufwand, Administrativer Aufwand

Gemäss der ZEWO-Methode unterteilt sich der gesamte Betriebsaufwand in Anlehnung an die Terminologie von SWISS GAAP FER 21 in drei Kategorien: Projektaufwand, Mittelbeschaffungsaufwand und Administrativer Aufwand.

g Organisationskapitalveränderung

Angaben über die Zuweisungen und Verwendungen des Organisationskapitals sind gemäss SWISS GAAP FER 21 unterhalb der Betriebsrechnung auf freiwilliger Basis anzubringen.