Bilanz 2018

AvenirSocial

Bezeichnung	31.12.17	31.12.18	Bemerkungen
AKTIVEN			
Flüssige Mittel	**320'690.37**	**557'910.46**	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20'335.20	20'374.85	1
Übrige Forderungen	358.70	-	
Forderungen	**20'693.90**	**20'374.85**	
Vorräte Publikationen	**80'000.00**	**65'000.00**	
Aktive Rechnungsabgrenzung	**37'688.21**	**33'597.68**	2
UMLAUFVERMÖGEN	**459'072.48**	**676'882.99**	
Mobiliar und Einrichtungen	18'000.00	13'800.00	
Mobile Sachanlagen	**18'000.00**	**13'800.00**	
ANLAGEVERMÖGEN	**18'000.00**	**13'800.00**	
AKTIVEN	**477'072.48**	**690'682.99**	
PASSIVEN			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14'250.34	14'713.40	3
Übrige Verbindlichkeiten	21'416.55	3'228.54	
Passive Rechnungsabgrenzung	201'724.00	190'486.19	4
Kurzfristiges Fremdkapital	**237'390.89**	**208'428.13**	
Rückstellungen Projekt Marketing	12'155.70	-	5
Rückstellungen BSA ENOS	10'083.00	8'833.00	
Projektpool		283'117.18	6
Rückstellungen Lohn / Miete	27'965.15	27'965.15	
Rückstellungen internationale Projekte	8'391.68	5'088.02	
Rückstellungen Projekt Publikationen	8'417.20	-	5
Langfristiges Fremdkapital	**67'012.73**	**325'003.35**	
FREMDKAPITAL	**304'403.62**	**533'431.48**	
Verbandsvermögen	204'716.51	172'668.86	
Jahresergebnis	-32'047.65	-15'417.35	7
EIGENKAPITAL	**172'668.86**	**157'251.51**	
PASSIVEN	**477'072.48**	**690'682.99**	

Bemerkungen

1 Debitoren bestehend hauptsächlich aus offenen Mitglieder- und Abonnementsrechnungen.
2 Vorausbezahlte Aufwände und noch nicht erhaltene Erträge, wie bspw. Miete, Druckerei, Weiterbildungskosten, Mandatsrechnung.
3 Noch nicht bezahlte Rechnungen wie Fachkommissionsspesen oder Porti zum Versand der Fachzeitschriften.
4 Noch nicht bezahlter Aufwand oder im Voraus erhaltene Erträge, wie bspw. Abonnementsrechnungen Fachzeitschriften.
5 Budgetierte Auflösung der beiden Rückstellungen für das neue Erscheinungsbild und Webseite.
6 Neues Konto Projektpool: Äufnet sich über das einmalige Restvermögen der Sektionen sowie die nicht benützten järlichen Gelder der Regionen.
7 Das Verbandsvermögen veringert sich um den Verlust 2018.

Erfolgsrechnung 2018

AvenirSocial

Bezeichnung	01.01. - 31.12.2017	Budget 2018	01.01. - 31.12.2018	Bem.
Fachzeitschriften	337'784.72	360'600.00	323'133.30	1
Publikationen	29'415.50	29'500.00	32'896.70	
Veranstaltungen	-	-	1'488.00	
Mitgliederbeiträge	1'073'634.08	1'043'000.00	1'035'673.65	2
Sektionsanteil Mitgliederbeiträge	-303'705.35	-257'000.00	-	
Sitzungsgelder	-	400.00	-	
Internetdienstleistungen	13'931.82	24'000.00	14'241.94	3
Veränderung Delkredere	200.00	-	-300.00	
Übrige Erträge	88'201.20	-	-	
BETRIEBSERTRAG	**1'239'461.97**	**1'200'500.00**	**1'407'133.59**	
Anteil Regionen mit Statuten	-	-	110'574.45	
Fachzeitschriften	272'071.00	276'400.00	276'542.12	
Publikationen	-2'050.30	15'000.00	20'816.22	4
Veranstaltungen	-	-	34'583.51	5
AUFWAND FÜR MATERIAL, WAREN, DRITTLEISTUNGEN	**270'020.70**	**291'400.00**	**442'516.30**	
BRUTTOGEWINN I	**969'441.27**	**909'100.00**	**964'617.29**	
Löhne	594'621.22	617'500.00	609'903.78	
Sozialversicherungsaufwand	94'860.83	93'000.00	95'929.42	
Übriger Personalaufwand	27'328.62	25'500.00	40'202.87	6
PERSONALAUFWAND	**716'810.67**	**736'000.00**	**746'036.07**	
BRUTTOGEWINN II	**252'630.60**	**173'100.00**	**218'581.22**	
Raumaufwand	48'777.70	48'000.00	47'985.06	
Unterhalt und Reparaturen	20'835.53	15'000.00	7'755.78	
Sachversicherungen	1'055.25	1'000.00	1'172.95	
Energie- und Entsorgungsaufwand	1'438.52	1'300.00	1'368.26	
Verwaltungsaufwand	229'195.40	201'200.00	236'270.89	7
Werbeaufwand	26'874.08	15'600.00	14'237.61	
Übriger Betriebsaufwand	15'786.95	13'000.00	16'414.76	
BETRIEBSAUFWAND	**343'963.43**	**295'100.00**	**325'205.31**	
BETRIEBSGEWINN I	**-91'332.83**	**-122'000.00**	**-106'624.09**	

Erfolgsrechnung 2018

AvenirSocial

Bezeichnung	01.01. - 31.12.2017	Budget 2018	01.01. - 31.12.2018	Bem.
Abschreibungen Sachanlagen	6'025.00	5'000.00	4'598.33	
ABSCHREIBUNGEN	**6'025.00**	**5'000.00**	**4'598.33**	
BETRIEBSVERLUST II	**-97'357.83**	**-127'000.00**	**-111'222.42**	
Finanzaufwand	-1'057.92	-1'000.00	-1'012.32	
Finanzaufwand	**-1'057.92**	**-1'000.00**	**-1'012.32**	
Zinsertrag	58.50	300.00	19.25	
Finanzertrag	**58.50**	**300.00**	**19.25**	
FINANZERFOLG	**-999.42**	**-700.00**	**-993.07**	
BETRIEBSVERLUST III	**-98'357.25**	**-127'700.00**	**-112'215.49**	
Spenden	4'268.15	3'000.00	2'667.65	
Übriger Ertrag Fundraising	36'853.00	35'000.00	42'362.00	8
Übriger Ertrag Referententätigkeit	4'422.25	5'000.00	3'843.45	
Ertrag Schadenfall	18'000.00	-	-	
Bildung Rückstellungen	-	-	-2'000.00	9
Auflösung Rückstellungen	-	20'572.90	20'572.90	
Periodenfremder Ertrag	3'729.80	-	2'401.05	
Ausserordentlicher Aufwand	-1'172.90	-	-5'310.90	
Ausserordentlicher Ertrag	600.35	18'000.00	32'662.44	10
Ausserordentlicher Erfolg	**66'700.65**	**81'572.90**	**97'198.59**	
Unternehmenserfolg vor Steuern	**-31'656.60**	**-46'127.10**	**-15'016.90**	
Steuern	**391.05**	**200.00**	**400.45**	
Jahresergebnis	**-32'047.65**	**-46'327.10**	**-15'417.35**	11

Bemerkungen

1 Die Insertionseinnahmen halten sich seit Jahren auf erfreulicher Höhe. Jedoch ist bei den Abonnentseinnahmen ein leichter Rückgang zu verzeichnen.

2 Die Mitgliedereinnahmen haben sich aufgrund der positiven Mitgliederzahlen gut entwickelt. Die Veringerung der Einnahmen gegenüber 2017 - trotz positiver Mitgliederentwicklung - ist dem Umstand geschuldet, dass die Finanzflüsse anders sind und ein Wegfall von rund CHF 60'000.- bei den ehemaligen Sektionen der Zentralschweiz und Bern resultiert, wo seit 2018 keine Zusatzbeiträge mehr erhoben werden.

3 Gemäss beendeter Vereinbarung mit sozialinfo fällt der Beitrag in der Höhe von CHF 8'000.- weg.

4 Die Veränderung der Vorräte entspricht der Anpassung an die heutige Situation inkl. einer Wertminderung. Das heisst, wir gehen davon aus, dass nicht alles - wie bis anhin angenommen - im Warenvorrat verkauft wird.

5 Die Ausgaben Veranstaltung sind ausschliesslich regionale Ausgaben und sind deshalb nicht budgetiert worden.

6 Davon sind rund CHF 19'000.- regionale Ausgaben, die nicht budgetiert wurden.

7 Davon sind rund CHF 21'000.- regionale Ausgaben, die nicht budgetiert wurden.

8 Geld für die Ausbildungskampagne, das für das Jahr 2019 zur Verfügung steht.

9 Bildung Rückstellung gemäss Reglement für das Bilanzkonto "Rückstellungen internationale Projekte".

10 Die jährlichen Einnahmen in der Höhe von CHF 18'000 aus dem Schadensfall werden neu hier verbucht. Ebenso ist darin der ausserordentliche Erfolg Sozialcharta verbucht, die über rund CHF 14'000.- verfügt.

11 Der Verlust wird vollumfänglich dem Verbandsvermögen angelastet.