

Stiftung Pfadiheim Buech
Buchhaltung 2018

Stiftung Pfadiheim Buech, 8704 Herrliberg

BILANZ	31.12.2018	31.12.2017
	CHF	CHF
AKTIVEN		
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	62'442.61	68'448.89
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'466.53	18'547.20
	64'909.14	86'996.09
Anlagevermögen		
Liegenschaft Pfadiheim Buech	920'000.00	920'000.00
	920'000.00	920'000.00
Bilanzsumme	984'909.14	1'006'996.09
PASSIVEN		
Fremdkapital kurzfristig		
Verbindlichkeiten	1'074.05	0.00
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	1'497.60	281.62
Passive Rechnungsabgrenzungen	11'711.25	3'576.40
Mietvorauszahlungen & Kautionen	10'982.00	6'526.00
Schlüsseldepot	600.00	-
	24'790.85	10'384.02
Fremdkapital langfristig		
Hypothek Gemeinde Herrliberg	175'000.00	175'000.00
Hypothek Gemeinde Meilen	175'000.00	175'000.00
Rückstellung Erneuerung/Umbau	-	35'000.00
Rückstellung Unterhalt	50'000.00	50'000.00
	400'000.00	435'000.00
Eigenkapital		
Stiftungskapital	50'000.00	50'000.00
Eigenkapital Pfadiheim Buech	511'612.07	512'488.12
Jahreserfolg	-2'567.83	-876.05
	559'044.24	561'612.07
Bilanzsumme	983'835.09	1'006'996.09

Stiftung Pfadiheim Buech, 8704 Herrliberg

ERFOLGSRECHNUNG

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	CHF	CHF
Vermietung	58'745.02	25'574.99
Nebenkostenverrechnung	10'699.57	5'370.70
Spenden	52'700.00	150'328.65
Auflösung Rückstellungen	35'000.00	135'000.00
Beiträge ZKS 13/5475 & 18/7971	-	39'100.00
Finanzertrag	2.85	3.65
Total Ertrag	<u>157'147.44</u>	<u>355'377.99</u>
Personalaufwand	-13'829.63	-1'970.82
Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Inventarergänzungen	-12'478.09	-
Unterhalt, Reparaturen	-19'419.55	-15'478.76
Unterhalt durch Heimverwaltung	-1'211.55	-1'850.00
Erneuerung	-93'600.88	-323'070.71
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-4'017.60	-2'076.80
Energie- und Entsorgungsaufwand	-11'382.80	-6'748.65
Verwaltungsaufwand	-1'941.37	-1'907.05
Kosten der Sammlung	-	-1'199.67
Informatikaufwand	-1'646.75	-1'602.23
Repräsentationsspesen	-	-143.60
Finanzaufwand	-187.05	-205.75
Total Aufwand	<u>-159'715.27</u>	<u>-356'254.04</u>
Jahreserfolg	<u>-2'567.83</u>	<u>-876.05</u>

Stiftung Pfadiheim Buech

Anhang der Jahresrechnung 2018

1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zur Stiftung

Die Stiftung bezweckt den Erwerb und Erhalt der Liegenschaft Buech (Kataster-Nr. 7011, Forchstrasse 270) in 8704 Herrliberg als Lagerhaus für die Pfadi. Das Pfadiheim Buech soll den Angehörigen der Pfadiabteilung Meilen-Herrliberg sowie der Pfadibewegung Schweiz und andere Jugendgruppen offen stehen. Das Haus kann auch an Schulen, Firmen und Private vermietet werden. Darüber hinaus unterstützt die Stiftung den Erhalt der übrigen Pfadihütten in Meilen und Herrliberg.

Die Stiftung verfolgt keine kommerziellen Zwecke und erstrebt keinen Gewinn.

Die Stiftung wird vertreten durch den vom Vorstand der Pfadi Meilen-Herrliberg gewählten Stiftungsrat.

2. Buchführung und Rechnungslegung

Die Buchführung und Rechnungslegung erfolgt durch die Firma Jost Treuhand, Meilen (Matthias Jost, Buchhalter mit eidg. FA).

3. Grundsätze der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung, sowie den Bestimmungen der Stiftungsurkunde.

4. Bewertungsgrundsätze

Liegenschaften

Die Bewertung der Liegenschaft erfolgt zu Anschaffungswerten. Auf eine Abschreibung wird verzichtet.

GVZ Versicherungswert	31.12.2017 CHF	31.12.2018 CHF
Liegenschaft Buech	1'886'000	1'886'000

Investitionen in die Liegenschaft

Die Ausgaben für Renovationsarbeiten an der Liegenschaft wurden nicht aktiviert und der laufenden Rechnung belastet.

Übrige Aktiven

Die übrigen Aktiven werden zu Nominalwerten bewertet.

Passiven

Die Passiven werden zu Nominalwerten bewertet.

5. Rückstellungen

Im Berichtsjahr haben sich die zweckbestimmten Rückstellungen für die Bauprojekte wie folgt verändert:

Bestand 31.12.2017 CHF 85'000

Auflösungen: CHF 35'000 für das Projekt «Renovation Essraum» 18/7995

Bestand 31.12.2018 CHF 50'000

6. Unentgeltliche Leistungen/ Vergütungen Stiftungsrat

Der Stiftungsrat arbeitet grundsätzlich ehrenamtlich. Spesen werden gegen Beleg vergütet. Im Berichtsjahr wurden unentgeltliche Leistungen im Umfang von rund 125 Stunden erbracht.

7. Vollzeitstellen

Die Stiftung beschäftigt Personal. Die für die Verwaltung und Betreuung des Pfadiheims zuständigen Personen werden im Stundenlohn (max. 20 % einer Vollzeitstelle) entschädigt.

Stiftung Pfadiheim Buech

8. Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendete Aktiven

Grundstücke und Liegenschaften mit einem Buchwert von CHF 920'000 sind mit Hypotheken von CHF 350'000 belastet.

9. Risikobeurteilung

Der Stiftungsrat hat eine Risikobeurteilung vorgenommen und allfällig sich daraus ergebende Massnahmen eingeleitet.

10. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, die Einfluss auf die Buchwerte der ausgewiesenen Aktiven oder Verbindlichkeiten haben oder an dieser Stelle offengelegt werden müssen. Die Jahresrechnung 2018 wurde am 6. Mai 2018 durch den Stiftungsrat genehmigt.