

Verein Jugendarbeit.digital

Wartstrasse 5

8400 Winterthur

GESCHÄFTSBERICHT 2019

erstellt durch

NRS Treuhand AG, Zürich



Mitglied von EXPERTsuisse

INHALTSVERZEICHNIS

Jahresrechnung

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Anhang

Winterthur, 17. August 2020

Rafael Freuler

Mitglied des Vereinsvorstandes und Verantwortlicher
für die Rechnungslegung

Verein Jugendarbeit.digital, Winterthur

Bilanz

AKTIVEN	Anhang	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel		47'481.85	107'894.43
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		16'115.00	18'125.00
Übrige kurzfristige Forderungen		736.50	1'107.35
Aktive Rechnungsabgrenzungen		473.50	658.05
Total Umlaufvermögen		64'806.85	127'784.83
Anlagevermögen			
Finanzanlagen		350.00	0.00
Total Anlagevermögen		350.00	0.00
TOTAL AKTIVEN		65'156.85	127'784.83

PASSIVEN	Anhang	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		35'852.88	50'952.60
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	B1	24'511.52	20'058.15
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Nahestehenden	B2	1'494.75	0.00
Passive Rechnungsabgrenzungen		39'996.90	55'295.00
Total kurzfristiges Fremdkapital		101'856.05	126'305.75
Organisationskapital			
Vereinskapital		1'479.08	3'263.85
Jahresergebnis		-38'178.28	-1'784.77
Total Organisationskapital		-36'699.20	1'479.08
TOTAL PASSIVEN		65'156.85	127'784.83

Verein Jugendarbeit.digital, Winterthur

Erfolgsrechnung

	Anhang	2019	2018
		CHF	CHF
Nicht projektbezogene Erlöse		1'465.00	10'192.12
Ertrag Projekt Jugendapp		86'088.00	63'692.00
Ertrag Projekt RapMap		10'000.00	42'284.80
Ertrag Projekt Kulturstifter		4'800.00	13'500.00
Ertrag Projekt Smalljobs		21'123.00	0.00
Ertrag Spenden Jugendapp		20'000.00	0.00
Mitgliederbeiträge		4'870.00	4'105.00
Erlösminderungen		200.00	-2'440.00
Vereinseinnahmen		148'546.00	131'333.92
Allgemeiner Projektaufwand		-3'092.20	-2'403.67
Aufwand Projekt Jugendapp		-112'669.51	-65'565.61
Aufwand Projekt RapMap		-200.00	-11'110.45
Aufwand Projekt Kulturstifter		-5'009.20	-1'452.00
Aufwand Projekt Smalljobs		-6'266.23	0.00
Aufwand Projekt Jugendinfo Winterthur		-472.58	0.00
Betrieblicher Ertrag nach Projektaufwand		20'836.28	50'802.19
Personalaufwand	B3	-41'091.50	-40'528.00
Raumaufwand		-4'562.00	-3'924.00
Verwaltungsaufwand		-13'386.93	-7'210.25
Übriger betrieblicher Aufwand		-322.65	-130.00
Betriebserfolg vor Finanzerfolg und Steuern		-38'526.80	-990.06
Finanzertrag		8.87	54.74
Finanzaufwand		-160.35	-349.45
Jahreserfolg vor Steuern		-38'678.28	-1'284.77
Direkte Steuern		500.00	-500.00
Jahreserfolg		-38'178.28	-1'784.77
Entnahme in freies Kapital		38'178.28	1'784.77

Verein Jugendarbeit.digital, Winterthur

Anhang**A Allgemeine Angaben, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze****A1 Angaben über die Jahresrechnung und die allgemeinen Grundsätze**

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

B Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

B1	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
	Darlehen Stiftung Oekomedia	20'000.00	20'000.00
	Kontokorrent Tatenträger AG	4'506.02	58.15
	SVA Zürich	5.50	0.00
	Total	24'511.52	20'058.15

B2	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Nahestehenden	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
	Kontokorrent Rafael Freuler	1'494.75	0.00
	Total	1'494.75	0.00

B3	Personalaufwand	2019	2018	2019	2018
	Aufschlüsselung Lohnkosten für die folgenden Projekte:			CHF	CHF
	Projekt Jugendapp	50%	30%	20'545.75	12'158.40
	Projekt RapMap	5%	45%	2'054.58	18'237.60
	Projekt Kulturstifter	20%	20%	8'218.30	8'105.60
	Projekt Smalljobs	20%	0%	8'218.30	0.00
	Projekt Jugendinfo Winterthur	0%	0%	0.00	0.00
	Personalaufwand Verein	5%	5%	2'054.58	2'026.40
	Total			41'091.50	40'528.00

Verein Jugendarbeit.digital, Winterthur

C Zusätzliche Angaben

C1 Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr unter 50 Mitarbeitenden.

C2 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Das globale Auftreten und die rasche Ausbreitung des Coronavirus ab Januar 2020 sowie die damit verbundenen, vom Bundesrat und anderen Landesregierungen verordneten Massnahmen haben einschneidende wirtschaftliche Auswirkungen. Der Vereinsvorstand verfolgt die Ereignisse und leitet bei Bedarf die notwendigen Massnahmen ein. Aktuell können die Auswirkungen auf die finanzielle Lage des Vereins noch nicht zuverlässig beurteilt und quantifiziert werden. Der Vereinsvorstand geht gemäss heutigem Kenntnisstand von bedeutsamen Auswirkungen auf die Liquiditäts- und Ertragslage des Vereins aus, nicht jedoch von der Gefährdung der Unternehmensfortführungsfähigkeit, wobei sich dies je nach Entwicklung der Pandemie ändern kann.