

# Grupo Colombo-Suizo

---



Jahresabschluss 2019

---

## **Inhaltsverzeichnis**

Bilanz  
Betriebsrechnung  
Rechnung über die Veränderung des Kapitals  
Anhang

## Bilanz

	Anhang	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<b>AKTIVEN</b>				
<u>Umlaufvermögen</u>				
Bank Raiffeisen		51'057.25	151'057.25	151'069.25
PostFinance Konto		496'698.43	178'014.57	217'825.10
PostFinance E-Deposito Konto		145'612.95	195'612.95	255'612.95
PostFinance US\$-Konto	e	2'627.19	2'695.44	2'721.22
Transitorische Aktiven			-	-
Total Umlaufvermögen		<u>695'995.82</u>	<u>527'380.21</u>	<u>627'228.52</u>
TOTAL AKTIVEN		<u>695'995.82</u>	<u>527'380.21</u>	<u>627'228.52</u>
<u>PASSIVEN</u>				
<u>Fremdkapital</u>				
Transitorische Passiven		1'362.75	791.05	133.95
Total Fremdkapital		<u>1'362.75</u>	<u>791.05</u>	<u>133.95</u>
<u>Fondskapital</u>				
Fondskapital	a	-	5'335.38	10'110.14
<u>Organisationskapital</u>				
Eigenkapital		6'102.96	3'199.60	-8'937.07
Erarbeitetes Kapital	b	688'530.11	518'054.18	625'921.50
Total Organisationskapital		<u>694'633.07</u>	<u>521'253.78</u>	<u>616'984.43</u>
TOTAL PASSIVEN		<u>695'995.82</u>	<u>527'380.21</u>	<u>627'228.52</u>

## Betriebsrechnung

	Anhang		% von Ertrag		% von Ertrag		% von Ertrag
		<u>1.1.19-31.12.19</u>		<u>1.1.18-31.12.18</u>		<u>1.1.17-31.12.17</u>	
<u>ERTRAG</u>							
<u>nicht zweckgebundene Erträge</u>							
Erlös aus Spenden	c	411'882.65		168'895.20		481'345.65	
Mitgliederbeiträge		5'700.00		5'700.00		6'400.00	
Total nicht zweckgebundene Erträge		<u>417'582.65</u>		<u>174'595.20</u>		<u>487'745.65</u>	
<u>zweckgebundene Erträge</u>							
Projektertrag	f	390'218.35		193'880.85		179'098.30	
Sponsoring Facheinsatz		-		-		-	
Sponsoring Schulbus		-		1'200.00		83'100.00	
Sponsoring Bauten		9'545.00		16'945.00		87'891.70	
Total zweckgebundene Erträge		<u>399'763.35</u>		<u>212'025.85</u>		<u>350'090.00</u>	
TOTAL ERTRAG		<u>817'346.00</u>		<u>386'621.05</u>		<u>837'835.65</u>	
<u>AUFWAND</u>							
<u>Aufwand für die Leistungserbringung</u>							
<u>Direkter Projektaufwand</u>							
Projektbeitrag	f	-487'000.00		-352'000.00		-255'467.45	
Facheinsatz		-17'185.85		-3'841.90		-24'395.16	
Beitrag Schulbus		-		-		-108'675.00	
Beitrag Bauten		-16'945.00		-1'625.02		-80'000.00	
Total direkter Projektaufwand		<u>-521'130.85</u>	64%	<u>-357'466.92</u>	92%	<u>-468'537.61</u>	56%
<u>Personalaufwand</u>							
Lohnkosten		-92'000.00		-92'000.00		-87'000.08	
Weiterbildung		-		-		-6'000.00	
Sozialkosten		-16'159.61		-19'893.71		-12'563.87	
Total Personalaufwand		<u>-108'159.61</u>	13%	<u>-111'893.71</u>	29%	<u>-105'563.95</u>	13%
Projektreisespesen	d	<u>-7'214.99</u>	1%	<u>-4'202.50</u>	1%	<u>-2'819.00</u>	0%
Total Aufwand für die Leistungserbringung		<u>-636'505.45</u>	78%	<u>-473'563.13</u>	122%	<u>-576'920.56</u>	69%
<u>Administrativer Aufwand</u>							
Mittelbeschaffung/Fundraising		-3'082.40	0.4%	-2'375.70	0.6%	-2'559.05	0.3%
Verwaltungs- und Informatikaufwand		-2'114.30	0.3%	-3'148.80	0.8%	-6'663.48	0.8%
Werbedrucksachen & Website		-7'284.19		-7'735.20		-6'103.70	
Total administrativer Aufwand		<u>-12'480.89</u>	2%	<u>-13'259.70</u>	3%	<u>-15'326.23</u>	2%
<u>Zwischenergebnis</u>		<u>168'359.66</u>		<u>-100'201.78</u>		<u>245'588.86</u>	
<u>Finanzergebnis</u>							
Finanzaufwand		-271.50		-327.94		-298.78	
Fremdwährungserfolg	e	-44.25		24.31		-154.54	
Finanzertrag		-		-		79.85	
Total Finanzergebnis		<u>-315.75</u>		<u>-303.63</u>		<u>-373.47</u>	
<u>Ergebnis vor Fondsveränderung</u>		<u>168'043.91</u>		<u>-100'505.41</u>		<u>245'215.39</u>	
<u>Fondsveränderung</u>							
Zuweisungen	a	-631'170.07		-468'788.37		-515'884.08	
Verwendungen		636'505.45		473'563.13		576'920.56	
Total Fondsveränderung		<u>5'335.38</u>		<u>4'774.76</u>		<u>61'036.48</u>	
<u>Ergebnis nach Fondsveränderung</u>		<u>173'379.29</u>		<u>-95'730.65</u>		<u>306'251.87</u>	
<u>Organisationskapitalveränderung</u>							
Zuweisungen	b	-427'582.65		-194'595.20		-487'745.65	
Verwendungen		254'203.36		290'325.85		181'493.78	
Total Organisationskapitalveränderung		<u>-173'379.29</u>		<u>95'730.65</u>		<u>-306'251.87</u>	
<u>Jahresergebnis</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>	

## Rechnung über die Veränderung des Kapitals

	Anhang					Zuweisung aus	Endbestand
		Anfangsbestand	Zuweisung	Verwendung	erarbeitetem Kapital		
<b>Fondskapital</b>	a						
Fonds Projekte		-	390'218.35	-550'456.03	160'237.68	-	
Fonds Facheinsatz		-	-	-22'954.58	22'954.58	-	
Fonds Schulbus		-	-	-34'612.38	34'612.38	-	
Fonds Bauten		5'335.38	9'545.00	-28'482.46	13'602.08	-	
<b>Fondskapital</b>		<b>5'335.38</b>	<b>399'763.35</b>	<b>-636'505.45</b>	<b>231'406.72</b>	-	
<b>Fondsveränderung</b>					Abnahme:	-5'335.38	

						Zuweisung aus	Endbestand
		Anfangsbestand	Zuweisung	Verwendung	erarbeitetem Kapital		
<b>Organisationskapital</b>	a,b						
Eigenkapital	g	3'199.60	5'700.00	-12'796.64	10'000.00	6'102.96	
Erarbeitetes Kapital	b,c	518'054.18	411'882.65	-241'406.72		688'530.11	
<b>Organisationskapital</b>		<b>521'253.78</b>	<b>417'582.65</b>	<b>-254'203.36</b>		<b>694'633.07</b>	
<b>Organisationskapitalveränderung</b>					Zunahme:	173'379.29	

## **ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG 2019**

### **Allgemeines**

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 Kern-FER & FER 21.

### **Erläuterungen zu einzelnen Positionen**

#### **a Fondskapital und Fondsveränderung**

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 zugewiesen.

#### **b 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.

Hierzu wurde die Position "Erarbeitetes Kapital" geschaffen.

#### **c Erlös aus Spenden**

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

Der Erlös aus Spenden wurde deshalb der Position "Erarbeitetes Kapital" zugewiesen.

#### **d Projektreisespesen**

Die Reisespesen setzen sich aus Flugkosten Schweiz-Kolumbien-Schweiz und aus Aufenthaltskosten in Kolumbien zusammen.

#### **e Fremdwährung**

Auf Grund der Währungsschwankungen zwischen CHF und US\$ ist im Jahr 2019 ein Wechselkurs-Verlust entstanden.

Der Dollar wird zum Kurs per 31.12. bewertet.

#### **f Projektertrag und Projektbeitrag**

Seit 2016 werden die Projekte ausschliesslich mit direkten Projektverträgen finanziert.

Die Projekt-Gruppen "ALUNA", "Bildung" und "Comunidad" entfallen seither.

Diese Konsolidierung wurde zur besseren Übersicht auch für das Jahr 2015 vorgenommen

#### **g Fondveränderungen**

Gemäss Vorstandsbeschluss vom 7. April 2020 werden zum Ausgleich des Eigenkapitals CHF 10'000.- aus dem erarbeiteten Kapital dem Eigenkapital zugewiesen.