

Bilanz per 31.12.	Ziff.	in CHF	in CHF
		Rechnung 2022	Rechnung 2021
Aktiven			
Liquide Mittel		295'582.22	349'167.45
Forderungen		47'299.92	72'059.18
Vorräte		23'821.43	27'398.31
Aktive Rechnungsabgrenzung		4'589.35	0.00
Umlaufvermögen		371'292.92	448'624.94
Mobile Sachanlagen	1	15'331.67	5'476.45
Wertschriften	2	82'055.00	88'615.00
Darlehen	3	250'000.00	255'000.00
Anlagevermögen		347'386.67	349'091.25
Total Aktiven		718'679.59	797'716.39
Passiven			
Verbindlichkeiten		21'377.26	39'682.65
Passive Rechnungsabgrenzung		6'308.00	0.00
kurzfristiges Fremdkapital		27'685.26	39'682.65
Total Fremdkapital		27'685.26	39'682.65
Fonds mit Zweckbindung	4	125'242.92	125'242.92
Total Fondskapital		125'242.92	125'242.92
Vereinsvermögen		400'000.00	400'000.00
Erarbeitetes freies Vereinsvermögen		232'790.82	232'569.14
Jahresergebnis (Gewinn + / - Verlust)		-67'039.41	221.68
Total Vereinsvermögen		565'751.41	632'790.82
Total Passiven		718'679.59	797'716.39

Erfolgsrechnung 01.01. - 31.12.

		in CHF Rechnung 2022	in CHF Budget 2022	in CHF Rechnung 2021
	Ziff.			
Ertrag				
Spendeneinnahmen	20	112'842.15	139'000.00	130'818.53
Erträge aus der öffentlichen Hand		500.00	250.00	500.00
Erträge von kant. Kirchen + Kirchgemeinden		56'646.99	60'000.00	41'034.55
Erträge aus Geldsammelaktionen		169'989.14	199'250.00	172'353.08
Mitgliederbeiträge ^{a)}		151'003.60	163'045.00	155'427.10
ZKS Swisslos Beiträge ^{b)}		12'537.00	13'983.00	12'995.00
Erträge aus Beiträge Mitglieder und ZKS		163'540.60	177'028.00	168'422.10
Erträge aus Ressorttätigkeit		3'721.15	9'850.00	5'882.96
Erträge aus IT (inkl. Drucker) und Geschäftsstelle (inkl. Lädeli)	23	29'172.90	6'000.00	11'278.36
Einnahmen aus Kursen (inkl. Beiträge J+S, BSV und Spoiz)		171'918.00	192'850.00	170'046.90
Ausbildungsbeiträge ZKS ^{b)}		15'806.00	13'000.00	16'427.00
Erträge aus erbrachten Leistungen		220'618.05	221'700.00	203'635.22
Total Erträge Cevi Betrieb		554'147.79	597'978.00	544'410.40
Aufwand				
Aufwendungen Ressort	22	-2'184.70		-1'359.65
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-2'061.55		-1'211.25
Aufwendungen Kurse Weiterverrechnung		-108'698.38		-87'188.62
Ausbildungsbeitrag ZKS an WS ^{b)}		-5'040.70		-3'801.40
Aufwand Ressort Ausbildung		-117'985.33	-136'900.00	-93'560.92
Aufwendungen Ressort	22	-169.70		-133.70
Aufwendungen Ten Sing		-169.70	-480.00	-133.70
Aufwendungen Ressort	22	-499.40		0.00
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	0.00		0.00
Aufwendungen CeviExtra		-12'611.35		-14'274.60
Aufwendungen Ressort CI/Medien		-13'110.75	-14'710.00	-14'274.60

Aufwendungen Ressort	22	-194.95		0.00
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-380.75		-173.60
Aufwendungen Konfproject		-5'852.44		-6'651.92
Aufwendungen Ressort Projekte & Stabstellen		-6'428.14	-15'200.00	-6'825.52
Aufwendungen Ressort	22	-4'807.15		-1'106.60
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-2'024.30		-2'333.25
Aufwand Sektionen		-6'831.45	-12'470.00	-3'439.85
Aufwand Geschäftsstelle (inkl. Anlässe und Unterhalt)		-30'995.74		-21'080.63
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-2'280.10		-1'164.51
Personalaufwand inkl. Zivildienstentschädigung	24	-299'282.10		-287'806.31
Raumaufwand (inkl. Versicherung)		-24'552.20		-23'837.35
Kosten Cevidb (Unterhalt)		-4'400.00		0.00
Abschreibungen	1.3	-9'775.85		-6'114.65
Aufwand RV allgemein		-371'285.99	-355'150.00	-340'003.45
Aufwendungen Ressort	22	-781.35		-10.00
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	0.00		-55.00
Aufwendungen Spendenaufrufe	20	-3'894.90		-3'461.05
Beiträge an Cevi Schweiz (inkl. Versicherung)		-62'234.10		-68'555.20
Beiträge an ZKS ^{b)}		-1'752.00		-1'779.00
Anteil ZKS und Jugendkollekte Kt. ZH für RV WS ohne Ausbildungsbeitrag ¹⁾		-15'285.00		-11'324.70
Beiträge Übrige (inkl. Y-Card)		-833.10		-866.65
Aufwendungen Ressort Finanzen		-84'780.45	-100'790.00	-86'051.60
Total Aufwendungen Cevi Betrieb		-600'591.81	-635'700.00	-544'289.64
Ergebnis Cevi Betrieb		-46'444.02	-37'722.00	120.76
Finanzertrag		3'072.04		2'382.22
Finanzaufwand	5	-7'315.71		-2'281.30
Finanzerfolg		-4'243.67	-2'400.00	100.92
Periodenfremder Aufwand	5	-16'351.72		
Periodenfremder Ertrag		0.00		
Ausserordentlicher Ertrag		0.00		
Übriges Ergebnis		-16'351.72	0.00	0.00

Jahresergebnis (Gewinn + / - Verlust)	5	-67'039.41	-40'122.00	221.68
Auszahlung Gesuche an Neugründungsfonds		0.00		0.00
Auflösung zweckgebundene Fonds		0.00		0.00
Jahresergebnis nach Fondsveränderung (Gewinn + / - Verlust)	5	-67'039.41		221.68
Antrag des Vorstandes zur Verwendung des Jahresergebnisses				
Veränderung des Vereinsvermögens	4	-67'039.41	-40'122.00	221.68

Veränderung Kapital

	Anfangsbestand	Jahresergebnis	Zuweisung (extern)	Interne Fondstransfers	Verwendung (extern)	Endbestand	Ziff. für Anhang
Mittel aus Eigenfinanzierung							
- Vereinsvermögen	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	
- erarbeitetes freies Vereinsvermögen	232'790.82	0.00	0.00	0.00	0.00	232'790.82	
- Jahresergebnis		-67'039.41	0.00	0.00	0.00	-67'039.41	
Organisationskapital	632'790.82	-67'039.41	0.00	0.00	0.00	565'751.41	5
Mittel aus Fondskapital							
- Fonds Salär	105'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105'000.00	
- Fonds Cevi Greifensee	10'242.92	0.00	0.00	0.00	0.00	10'242.92	
- Fonds Neugründungen	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	
Fondskapital	125'242.92	0.00	0.00	0.00	0.00	125'242.92	4

Fussnoten:

- a) In den Mitgliederbeiträgen enthalten sind auch die Zahlungen für die Betriebshaftpflicht- und die Dienstfahrtenkasko.
- b) Durch die Mitgliedschaft beim ZKS erhalten wir für die Mitglieder aus dem Kt. ZH Beiträge aus der Sportförderung vom Swisslosfonds. Anteilsmässig nach Mitgliedern wird ein Teil davon an den Regionalverband Winterthur Schaffhausen weitergeleitet.

Anhang zur Jahresrechnung 2022

Die Rechnungslegung erfolgt nach den Grundsätzen der Stiftung ZEWO, Fachstelle für gemeinnützige, Spenden sammelnde Organisationen, sowie nach Swiss GAAP FER 21 Gesamtkostenverfahren.

Alle angegebenen Werte verstehen sich in Schweizer Franken (CHF).

1 Sachanlagen

1.1 Brandversicherungswerte

Es besteht eine gemeinsame Geschäftsversicherungspolice für die Bürogemeinschaft im Zentrum Glockenhof. Vertragspartner der auf CHF 190'000.00 lautenden Police ist der Cevi Schweiz.

1.2 Investitionen

Im Finanzjahr 2022 wurden CHF 10'000.00 für die Erweiterung der Cevidb gesprochen. Dieser Betrag wird über 3 Jahre abgeschrieben. Des Weiteren wurden neue Schreibtische für die Mitarbeitenden gekauft, welche über 10 Jahre abgeschrieben werden. Die neuen EDV-Geräte werden über 5 Jahre abgeschrieben.

1.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

• <i>Mobilien</i>	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anschaffungswert	12'202.85	12'202.85
aufgelaufene Wertberichtigungen	-11'798.25	-11'354.60
<i>Anschaffungen</i>	2'499.25	0.00
<u>Abschreibungen (6-10 Jahre linear)</u>	<u>-481.10</u>	<u>-443.70</u>
Bilanzwert	2 422.75	404.60
• <i>EDV und Hardware</i>	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anschaffungswert	34'406.320	33'261.25
aufgelaufene Wertberichtigungen	-33'334.45	-32'799.45
Verkauf EDV	0.00	-461.00
Anschaffungen	7'131.82	0.00
<u>Abschreibungen (3 - 5 Jahre linear)</u>	<u>-1'961.40</u>	<u>-535.00</u>
Bilanzwert	6 242.27	1 071.85
• <i>Immaterielle Werte</i>	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anschaffungswert	75'415.05	75'415.05
aufgelaufene Wertberichtigungen	-71'415.05	-66'279.05
Anschaffungen	10'000.00	0.00
<u>Abschreibungen (3 Jahre linear)</u>	<u>-7'333.35</u>	<u>-5'136.00</u>
Bilanzwert	6'666.65	4'000.00
• <i>Total Bilanzwert mobile Anlagen</i>	<i>15'331.67</i>	<i>5'476.45</i>

2 Wertschriften

Bestand per 31.12.2022

- Obligationenfonds RAIFFEISEN FUTURA - SWISS FRANC BOND
Anschaffungswert 500 Stück zu Total CHF 53'205.00, Kurs per 31.12.2021, CHF 47'055.00
- Genossenschaftsanteil Raiffeisenbank Unteremmental in Höhe von CHF 10'000.00
- OikoCredit, 100 Anteile à CHF 250.00 zu Total CHF 25'000.00, unbeschränkte Laufzeit, Kauf am 15.06.18

3 Darlehen

- Stiftung Wartburg CHF 200'000.00 (2013: CHF 80'000.00), 1.00%, Laufzeit bis 24.08.2024 mit Option auf Verlängerung (mit neuem Zinssatz)
- CVJM Zentrum Hasliberg CHF 30'000.00, 1%, unbeschränkte Laufzeit, ausgestellt am 12.12.18
- CVJM Zentrum Hasliberg CHF 20'000.00, 1%, Laufzeit bis 26.12.2023, ausgestellt am 12.12.18

4 Fonds mit Zweckbindung

1.4 Fonds Salär

- Zweckbindung: Sicherstellung Lohnzahlungen der Angestellten
- Auflösung/Veränderung: Durch die Delegiertenversammlung

1.5 Fonds Cevi Greifensee

- Zweckbindung: Neugründung eines Cevi in Greifensee
- Auflösung/Veränderung: Dauer der Zweckbindung 10 Jahre (bis 2023)
Anschliessend zu Gunsten Fonds Neugründungen

1.6 Fonds Neugründungen

- Zweckbindung: Finanzielle Unterstützung von neuen Cevi Ortsgruppen
- Auflösung: Durch die Delegiertenversammlung
- Veränderung: - Per Vorstandsentscheid bis CHF 2'000.00 pro neuer Cevi Ortsgruppe
- Wenn der Fonds per 31.12. über CHF 10'000.00 ist, kann das Ressort Finanzen zugunsten des Vereinsvermögens RV jeweils ein Übertrag vornehmen

5 Zuweisung Jahresergebnis

Der Vorstand beantragt den Verlust 2022 von CHF 67'039.41 dem frei erarbeiteten Vereinsvermögen zu entnehmen.

Im operativen Geschäft entstand ein Verlust in Höhe von CHF 46'444.02. Der Grund liegt insbesondere in einer Reduktion der Spendeneinnahmen in Höhe von CHF 20'000.00. Dies konnte nur teilweise durch die Beiträge der Kantonalkirche ausgeglichen werden. Des Weiteren konnten nicht alle Kurse durchgeführt werden, welche zu einem positiven Ergebnis der Region beitragen. Jedoch ist die Gewinnmarge aus den Kursen in den letzten Jahren stetig gesunken, insbesondere auch durch höhere Erzeugerpreise bei den Lebensmitteln und Heizkosten in Lagerhäusern.

Der Kursverlust der Wertschriften von CHF 6'560.00 ist auf die wirtschaftliche Situation zurückzuführen. Der periodenfremde Aufwand besteht aus verspäteten Rechnungen des Cevi Schweiz in Höhe von CHF 11'473.70 sowie einer Debitorenbereinigung der Jahre 2019-2022 in Höhe von CHF 4'878.02.

Der Vorstand erarbeitet Massnahmen zur Stabilisierung der Finanzen für die kommenden Jahre.

20 Spenden

- Das Fundraising wird vorwiegend von der Geschäftsstelle gemacht.
- Anzahl Spendenaufrufe an

	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
privat Spendende	4	4
Eltern und Freunde der Ortsgruppen	1	1

21 Aufwendungen Ehrenamt

- | | <i>Berichtsperiode</i> | <i>Vorjahresperiode</i> |
|--|------------------------|-------------------------|
| • Wesentliche Entschädigung
(über den Ersatz von Spesen hinaus) | 0 | 0 |
| • Geleistete unentgeltliche Arbeitsstunden | 20'000 | 15'500 |
| • Spesen Ehrenamtliche | CHF 365.33 | |
| • Verdankung Ehrenamt | CHF 5'895.92 | |
| • Ausbildungen Ehrenamt | CHF 0.00 | |

22 Aufwendungen Ressort

Die Aufwendungen Ressort setzt sich aus Verbrauchsmaterial, Aufwände für Anlässe, Publikationen und diverserem Kleinaufwand für dieses Ressort zusammen.

23 Erträge aus IT und Personal

Darin enthalten sind die Einnahmen des Druckers sowie des Cevi-Lädeli. Des Weiteren wurden Personalkosten in Höhe von CHF 13'925.00 dem Regionallager 2022 gemäss vertraglicher Vereinbarung belastet.

Einhaltung der Zewo Richtlinien

Die Zewo-Methode definiert drei Ausgabekategorien. Dies sind der «Projekt- oder Dienstleistungsaufwand», «Fundraising» sowie «administrative Aufwand».¹

Die Kosten der Ressorts wurden gemäss der untenstehenden Tabelle den drei Kategorien zugewiesen.

Aufwand	Kostenaufteilung	Zuteilung
Aufwand Ressort Ausbildung	100%	Projekte
Aufwand Ressort Ten Sing	100%	Projekte
Aufwand Ressort CI/Medien	50% 50%	Projektaufwand Administration
Aufwand Ressort Projekte und Stabstellen	100%	Projekte
Aufwand Sektionen	100%	Projekte
Aufwand RV Allgemein	Arbeitsstunden werden erfasst und anteilig unter Administration / Fundraising / Projekte aufgeteilt	
Aufwand Spendenaufrufe	100% Fundraising	
Übriger Aufwand Ressort Finanzen	100% Administration (sämtliche Beiträge werden nicht berücksichtigt)	

Die Arbeitsstunden der Mitarbeitenden wurden auf drei Kategorien aufgeschlüsselt. Die Mitarbeitenden im Finanzjahr 2022 haben insgesamt für 88% der Arbeitszeit für Projekte gearbeitet. 8% fallen auf die Administration. Für Fundraising wurden 4% der Arbeitsstunden aufgewendet.

In der Gesamtsumme wurden 90% der Kosten des Cevi Region Zürich für Projekte ausgegeben. Für die Administration fielen 7% an und für das Fundraising 3%.

¹ Siehe STIFTUNG ZEWO, Zewo-Methode 2018 für mehr Informationen.

Zusammensetzung der Verbandsleitung per 31.12.2022:

Vor- + Nachname	Ressort	Erstwahl	Erneuerungswahl
Stefan Reusser	Sektion Zürich	08.04.2022	
Roman Braun	Ausbildung	08.04.2016	08.04.2022
Hamad Eduard Saleh	Aktuariat	08.04.2016	08.04.2022
Marc Bühler	Sektion Oberland	08.04.2022	
Remo Artho	Finanzen	10.04.2015	08.04.2022

Die Mitglieder des Präsidiums und des Vorstandes werden jeweils für zwei Jahre gewählt. Die Gesamterneuerungswahl findet jeweils im Frühling in den geraden Jahren für den ganzen Vorstand statt. Nächste Gesamterneuerungswahl: Frühling 2024.

Für die Richtigkeit und Vollständigkeit



Remo Artho v/o Balou
Vorstand Ressort Finanzen



Simon Siegenthaler c/o Curador
Leitung der Geschäftsstelle