

Bilanz per 31.12.

		in CHF Rechnung 2023	in CHF Rechnung 2022
Aktiven			
Liquide Mittel		291'306.92	295'582.22
Forderungen		27'400.82	47'299.92
Vorräte		19'081.17	23'821.43
Aktive Rechnungsabgrenzung		21'599.53	4'589.35
Umlaufvermögen		359'388.44	371'292.92
Mobile Sachanlagen	1	24'746.88	15'331.67
Wertschriften	2	85'155.00	82'055.00
Darlehen	3	250'000.00	250'000.00
Anlagevermögen		359'901.88	347'386.67
Total Aktiven		719'290.32	718'679.59
Passiven			
Verbindlichkeiten		27'486.15	21'377.26
Passive Rechnungsabgrenzung		9'020.25	6'308.00
kurzfristiges Fremdkapital		36'506.40	27'685.26
Total Fremdkapital		36'506.40	27'685.26
Fonds mit Zweckbindung	4	126'391.27	125'242.92
Total Fondskapital		126'391.27	125'242.92
Vereinsvermögen		400'000.00	400'000.00
Erarbeitetes freies Vereinsvermögen		165'751.41	232'790.82
Jahresergebnis (Gewinn + / - Verlust)		-9'358.76	-67'039.41
Total Vereinsvermögen		556'392.65	565'751.41
Total Passiven		719'290.32	718'679.59

Erfolgsrechnung 01.01. - 31.12.		in CHF	in CHF	in CHF
	Ziff.	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Ertrag				
Spendeneinnahmen	20	155'912.64	129'600.00	112'842.15
Erträge aus öffentlicher Hand		1'000.00	250.00	500.00
Erträge von kant. Kirchen und Kirchgemeinden		59'114.24	60'000.00	56'646.99
Legatanteile		2'876.75	0.00	0.00
Erträge aus Geldsammelaktionen		218'903.63	189'850.00	169'989.14
Mitgliederbeiträge ^{a)}		148'819.70	149'650.00	151'003.60
ZKS Swisslos Beiträge ^{b)}		13'140.00	12'500.00	12'537.00
Erträge aus Beiträge Mitglieder und ZKS		161'959.70	162'150.00	163'540.60
Erträge aus Ressorttätigkeit		1'831.62	4'250.00	3'721.15
Erträge aus IT (inkl. Drucker) und Geschäftsstelle (inkl. Lädeli)	23	6'688.65	7'100.00	29'172.90
Einnahmen aus Kursen (inkl. Beiträge J+S, BSV und Spoiz)		212'356.80	170'000.00	171'918.00
Ausbildungsbeiträge ZKS ^{b)}		23'837.00	15'000.00	15'806.00
Erträge aus erbrachten Leistungen		244'714.07	196'350.00	220'618.05
Total Erträge Cevi Betrieb		625'577.40	548'350.00	554'147.79
Aufwand				
Aufwendungen Ressort	22	-7'067.80	-4'910.00	-2'184.70
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-872.70	-2'590.00	-2'061.55
Aufwendungen Kurse		-141'408.10	-122'500.00	-108'698.38
Weiterverrechnung Ausbildungsbeitrag ZKS an WS ^{b)}		-6'147.17	-5'000.00	-5'040.70
Aufwand Ressort Ausbildung		-155'495.77	-135'000.00	-117'985.33
Aufwendungen Ressort	22	-309.60	-420.00	-169.70
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	0.00	-60.00	0.00
Aufwendungen Ten Sing		-309.60	-480.00	-169.70
Aufwendungen Ressort	22	-3'057.33	-3'900.00	-3'636.15
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	0.00	-110.00	0.00
Aufwendungen Publikationen		-9'228.42	-10'000.00	-9'474.60
Aufwendungen Ressort CI/Medien		-12'285.75	-14'010.00	-13'110.75
Aufwendungen Ressort	22	-2'517.08	-2'410.00	-194.95
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-462.75	-1'000.00	-380.75
Aufwendungen Konfproject		-7'608.70	-7'320.00	-5'852.44
Aufwendungen Ressort Projekte & Stabstellen		-10'588.53	-10'730.00	-6'428.14
Aufwendungen Ressort	22	-1'413.61	-9'400.00	-4'807.15
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-2'219.52	-2'420.00	-2'024.30
Aufwand Sektionen		-3'633.13	-11'820.00	-6'831.45

Aufwand Geschäftsstelle (inkl. Anlässe und Unterhalt)		-20'139.12	-18'800.00	-30'995.74
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-2'243.45	-1'900.00	-2'280.10
Personalaufwand inkl. Zivildienstentschädigung	24	-316'170.51	-304'900.00	-299'282.10
Raumaufwand (inkl. Versicherung)		-24'374.15	-24'875.00	-24'552.20
Kosten Cevidb (Unterhalt)		-4'700.00	0.00	-4'400.00
Abschreibungen	1.3	-9'464.14	-5'500.00	-9'775.85
Aufwand RV allgemein		-377'091.37	-355'975.00	-371'285.99
Aufwendungen Ressort	22	-1'060.95	-1'500.00	-1'447.70
Aufwendungen Ehrenamtliche	21	-945.25	-440.00	0.00
Aufwendungen Spendenaufrufe	20	-3'070.82	-4'000.00	-3'228.55
Beiträge an Cevi Schweiz (inkl. Versicherung)		-62'110.45	-60'000.00	-62'234.10
Beiträge an ZKS ^{b)}		-1'788.00	-1'900.00	-1'752.00
Anteil ZKS und Jugendkollekte Kt. ZH für RV WS ohne Ausbildungsbeitrag ¹⁾		-15'159.55	-15'000.00	-15'285.00
Beiträge Übrige (inkl. Y-Card)		-510.00	-900.00	-833.10
Aufwendungen Ressort Finanzen		-84'645.02	-83'740.00	-84'780.45
Total Aufwendungen Cevi Betrieb		-644'049.17	-611'755.00	-600'591.81
Ergebnis Cevi Betrieb		-18'471.77	-63'405.00	-46'444.02
Finanzertrag		6'028.96	3500.00	3'072.04
Finanzaufwand	5	-532.77	-700.00	-7'315.71
Finanzerfolg		5'496.19	2'800.00	-4'243.67
Periodenfremder Ertrag	5	5'719.29	0.00	0.00
Auflösen von Rückstellungen		0.00	0.00	0.00
Periodenfremder Aufwand		-2'102.47	0.00	-16'351.72
Bilden von Rückstellungen		0.00	0.00	0.00
Übriges Ergebnis		3'616.82	0.00	-16'351.72
Jahresergebnis (Gewinn + / - Verlust)	5	-9'358.76	-60'605.00	-67'039.41
Auszahlung Gesuche an Neugründungsfonds		0.00	0.00	0.00
Auflösung zweckgebundene Fonds		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis nach Fondsveränderung (Gewinn + / - Verlust)	5	-9'358.76	-60'605.00	-67'039.41
Antrag des Vorstandes zur Verwendung des Jahresergebnisses				
Veränderung des Vereinsvermögens	4	-9'358.76	-60'605.00	-67'039.41

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	165'751.41	0.00	0.00	0.00	0.00	165'751.41	
- Jahresergebnis		-9'358.76	0.00	0.00	0.00	-9'358.76	
Organisationskapital	565'751.41	-9'358.76	0.00	0.00	0.00	556'392.65	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 Cevi Winterthur Trollstrasse	0.00	1'148.35	0.00	0.00	0.00	1'148.35	
- Fonds Neugründungen	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	
Fondskapital	125'242.92	1'148.35	0.00	0.00	0.00	126'391.27	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 aktuellen Jahresrechnung

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 auf der CHF 190'000.00 lautenden Police, ist der Cevi Schweiz.

1.2 Investitionen

Im Finanzjahr 2023 wurden CHF 5'000.00 für die Erweiterung der Cevidb gesprochen. Dieser Betrag wird über 3 Jahre abgeschrieben. Des Weiteren wurden neue Bürostühle 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	14'702.10	12'202.85
aufgelaufene Wertberichtigungen	-12'279.35	-11'798.25
Anschaffungen	5'532.60	2'499.25
Abschreibungen (6-10 Jahre linear)	-832.08	-481.10
Bilanzwert	7'123.27	2'422.75
<i>EDV und Hardware</i>	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anschaffungswert	41'538.14	34'406.32
aufgelaufene Wertberichtigungen	-35'295.85	-33'334.45
Verkauf EDV	0.00	0.00
Anschaffungen	7'422.73	7'131.82
Abschreibungen (3-5 Jahre linear)	-2'708.56	-1'961.40
Bilanzwert	10'956.46	6'242.29
<i>Immaterielle Werte</i>	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anschaffungswert	85'415.05	75'415.05
aufgelaufene Wertberichtigungen	-78'748.40	-71'415.05
Anschaffungen	5'000.00	10'000.00
Abschreibungen (6-10 Jahre linear)	-4'999.50	-7'333.35
Bilanzwert	6'667.15	6'666.65
Total Bilanzwert mobile Anlagen	24'746.88	15'331.69

2 Wertschriften

Bestand per 31.12.2023.

- Obligationenfonds RAIFFEISEN FUTURA - SWISS FRANC BOND
Anschaffungswert 500 Stück zu Total CHF 53'205.00, Kurs per 31.12.2023, CHF 50'155.00.
- 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, die Laufzeit wurde bis zum 11.12.2028 verlängert, ausgestellt am 12.12.18

4 Fonds mit Zweckbindung

4.1 Fonds Salär

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

4.2 Fonds Cevi Greifensee

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

4.3 Fonds CVJM/CVJF Winterthur Trollstrasse

- Zweckbindung: Neugründung einer Ortsgruppe in der Region Zürich
- Auflösung/Veränderung: Dauer der Zweckbindung 10 Jahre (bis 2033)
Anschliessend zu Gunsten des freien Vereinsvermögens

4.4 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 von CHF 9'358.76 dem frei erarbeiteten Vereinsvermögen zu entnehmen. Im operativen Geschäft entstand ein Verlust in Höhe von CHF 18'471.77. Die Abweichung zum Budget erklärt sich aus den höheren Spendeneinnahmen und den viel höheren Kursteilnehmern.

Der Kursgewinn der Wertschriften von CHF 3'100.00 ist auf die wirtschaftliche Situation zurückzuführen. Der periodenfremde Aufwand besteht aus der Abrechnung des Lädeli vom Cevi Zürich, den Debitorenverlusten und der Jahresmiete für die Raummiete des Regiomats. Der periodenfremde Ertrag besteht hauptsächlich aus Krankentaggelder und der Abrechnung des Lädeli vom Cevi Zürich.

Der Vorstand hat im Jahr 2023 Massnahmen zur Stabilisierung der Finanzen für die kommenden Jahre definiert.

20 Spenden

Das Fundraising wird vorwiegend von der Geschäftsstelle gemacht.

	<i>Berichtsperiode</i>	<i>Vorjahresperiode</i>
Anzahl Spendenaufrufe an 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)	CHF 0.00	CHF 0.00
Geleistete unentgeltliche Arbeitsstunden	22'000	20'000
Spesen Ehrenamtliche	CHF 3'518.77	CHF 5'895.92
Verdankung Ehrenamt	CHF 1'450.40	CHF 365.33
Ausbildungen Ehrenamt	CHF 372.00	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.

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	100%	Projekte
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 Mittelbeschaffung	100% Mittelbeschaffung	
Übriger Aufwand Ressort Finanzen	100% Administration (sämtliche Beiträge werden nicht berücksichtigt)	

Die Arbeitsstunden der Mitarbeitenden wurden auf drei Kategorien aufgeschlüsselt. Die Mitarbeitenden im aktuellen Finanzjahr haben insgesamt für 87% der Arbeitszeit für Projekte gearbeitet. 7% fallen auf die Administration. Für Fundraising wurden 6% der Arbeitsstunden aufgewendet.

In der Gesamtsumme wurden 91% der Kosten des Cevi Region Zürich für Projekte ausgegeben. Für die Administration fielen 5% an und für das Fundraising 3%.

¹ Siehe STIFTUNG ZEW, Zewo-Methode für mehr Informationen.

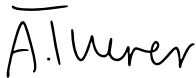
Zusammensetzung der Verbandsleitung per 31.12.2023:

Vor- + Nachname	Ressort	Erstwahl	Erneuerungswahl
Timon Mathis	Präsidium	14.04.23	
Hamad Eduard Saleh	Aktuariat	08.04.16	08.04.22
Aimée Turner	Finanzen	14.04.23	
Roman Braun	Ausbildung	08.04.16	08.04.22
Stefan Reusser	Sektion Zürich	08.04.22	
Marc Bühler	Sektion Oberland	08.04.22	

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



Aimée Turner
Vorstand Ressort Finanzen



Simon Siegenthaler c/o Curador
Leitung der Geschäftsstelle