

Christkatholische Jugend der Schweiz

Jahresrechnung 2016

1.1.2016-31.12.2016

Christkath. Jugend der Schweiz

Bilanz per 31.12.2016

Bezeichnung	Aktiven 31.12.16	Passiven 31.12.16	Vorjahr 31.12.15
Umlaufvermögen			
Postkonto 46-1174-4	4'934.94		5'203.04
Postkonto 46-2824-4	9'167.07		24'638.87
Bankkonto Migros-B. 830.037.0/03	8'334.94		8'381.09
Bankkonto RB 564721.18	84'423.91		61'887.88
Flüssige Mittel	106'860.86		100'110.88
Forderungen	-		-
Darlehen Plattform Jugend	-		-
transitorische Aktiven	13'905.10		17'453.00
Total Umlaufvermögen	120'765.96		117'563.88
Anlagevermögen			
Anteilscheine Jugendhaus Mörlialp	1.00		1.00
Aktien Skilift Mörlialp	1.00		1.00
Klavier Jugendhaus	1.00		1.00
Total Anlagevermögen	3.00		3.00
Total Aktiven	120'768.96		117'566.88
Fremdkapital			
Verbindlichkeiten		-	587.60
Transitorische Passiven		15'790.56	17'614.60
Total Fremdkapital		15'790.56	18'202.20
Spezialfonds			
Unterstützungsfonds		19'615.00	19'615.00
Fonds Anschaffungen		5'995.60	5'995.60
Fonds Lager		12'265.45	12'265.45
Total Spezialfonds		37'876.05	37'876.05
Eigene Mittel			
Eigenkapital		52'214.64	52'214.64
Gewinnvortrag		9'273.99	1'142.54
Jahresergebnis		5'613.72	8'131.45
Total Eigene Mittel		67'102.35	61'488.63
Total Passiven		120'768.96	117'566.88

Christkath. Jugend der Schweiz
Erfolgsrechnung 2016

Bezeichnungen	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
Ertrag			
Mitgliederbeiträge	2'040.00	1'500.00	2'725.00
Spenden	415.00	1'000.00	630.00
Bundesbeitrag			
Bundesbeitrag und Spenden	415.00	1'000.00	630.00
Nationales Skilager	8'220.00		
internationales Skilager		10'000.00	13'575.20
Pfingstlager	700.00	1'000.00	
Anlässe (125 Jahr Feier)	802.00	1'000.00	
übrige Lager			
Lager	9'722.00	12'000.00	13'575.20
verkaufte Abos, bezahlt	22'675.00	14'000.00	16'078.00
übriger Ertrag			
Jugendzeitschrift	22'675.00	14'000.00	16'078.00
Zinsertrag	1.25	5.00	8.80
ausserord. Ertrag und Pendenzen	3'777.60		
div. Ertrag	3'778.85	5.00	8.80
Total Ertrag	38'630.85	28'505.00	33'017.00
Aufwand			
Verluste aus Forderungen			
Beiträge		500.00	
Beiträge und Spenden	-	500.00	-
Nationales Skilager	7'056.18		
Internat. Lager und Kontakte		10'000.00	8'899.90
Pfingstlager	664.35	1'000.00	
Anlässe (125 Jahr Feier)	12'746.95	2'500.00	
Diverse Lager			563.00
Lager und Anlässe	20'467.48	13'500.00	9'462.90
Druck Reveil	9'610.35	10'000.00	9'253.60
Porto Versand Reveil	2'464.55	2'500.00	2'511.10
Reisespesen / Sitzungen Reveilteam		500.00	
Div. Reveilaufwand	77.80	250.00	409.50
Jugendzeitschrift	12'152.70	13'250.00	12'174.20
Versicherungsprämien	0.75	300.00	287.00
Büromaterial		300.00	
Spesen	178.90	1'000.00	613.90
Geschenke		200.00	
Div. Verwaltungsaufwand	152.20	500.00	
Finanzaufwand (Bank/Postgebühren...)	65.10	50.00	27.60
Verwaltung und Sonstiges	396.95	2'350.00	928.50
Ausserordentlicher Aufwand	-		2'319.95
andere Aufwände	-		2'319.95
Total Aufwand	33'017.13	29'600.00	24'885.55
Ertrag/Aufwand-Ueberschuss	5'613.72	-1'095.00	8'131.45

Christkath. Jugend der Schweiz

Budget 2017

Bezeichnungen	Budget 2017	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
Ertrag				
Mitgliederbeiträge	1'500.00	2'040.00	1'500.00	2'725.00
Spenden	400.00	415.00	1'000.00	630.00
Mitgliederbeiträge und Spenden	1'900.00	2'455.00	2'500.00	3'355.00
Nationales Skilager	9'000.00	8'220.00		
internationales Skilager			10'000.00	13'575.20
Pfingstlager		700.00	1'000.00	
Anlässe (Chri-Ka-Cup/125 Jahr Feier)	100.00	802.00	1'000.00	
übrige Lager				
Lager	9'100.00	9'722.00	12'000.00	13'575.20
Réveil Abos, bezahlt	17'000.00	22'675.00	14'000.00	16'078.00
übriger Ertrag				
Jugendzeitschrift	17'000.00	22'675.00	14'000.00	16'078.00
Zinsertrag	-	1.25	5.00	8.80
Ausserordentlicher Ertrag		3'777.60		
Diverse Erträge	-	3'778.85	5.00	8.80
Total Ertrag	28'000.00	38'630.85	28'505.00	33'017.00
Aufwand				
Verluste aus Forderungen				
Beiträge	500.00		500.00	
Beiträge und Spenden	500.00	-	500.00	-
Nationales Skilager	9'000.00	7'056.18		
Internat. Lager und Kontakte			10'000.00	8'899.90
Pfingstlager		664.35	1'000.00	
Anlässe (Chri-Ka-Cup/125 Jahr Feier)	2'000.00	12'746.95	2'500.00	
Diverse Lager (ZV/Réveil Anlass)	1'500.00			563.00
Lager und Anlässe	12'500.00	20'467.48	13'500.00	9'462.90
Druck Reveil	9'500.00	9'610.35	10'000.00	9'253.60
Porto Versand Reveil	2'500.00	2'464.55	2'500.00	2'511.10
Reisespesen / Sitzungen Reveilteam	500.00		500.00	
Div. Reveilaufwand	250.00	77.80	250.00	409.50
Jugendzeitschrift	12'750.00	12'152.70	13'250.00	12'174.20
Versicherungsprämien	150.00	0.75	300.00	287.00
Büromaterial	300.00		300.00	
Spesen	1'000.00	178.90	1'000.00	613.90
Geschenke	200.00		200.00	
Div. Verwaltungsaufwand	500.00	152.20	500.00	
Finanzaufwand (Bank/Postgebühren...)	50.00	65.10	50.00	27.60
Verwaltung und Sonstiges	2'200.00	396.95	2'350.00	928.50
Ausserordentlicher Aufwand		-		2'319.95
andere Aufwände		-		2'319.95
Total Aufwand	27'950.00	33'017.13	29'600.00	24'885.55
Ertrag/Aufwand-Ueberschuss	50.00	5'613.72	-1'095.00	8'131.45

Christkath. Jugend der Schweiz

Bilanz und Erfolgsrechnung per 31.12.2016

Kommentare

- 1 Die Mitgliederbeiträge haben gegenüber dem Vorjahr abgenommen, was eher dem sehr guten Vorjahr zuzuschreiben war (Spendenaktion für den Ausgleich des ausgefallenen Jahres 2014). Trotzdem sind die Mitgliederbeiträge tendenziell rückläufig. Würden nicht sehr viele Gönner z.T. deutlich mehr als den Mindestbetrag überweisen, wäre der Ertrag noch kleiner. Die Anzahl der Aktivmitglieder hat einen bedrohlichen Tiefstand erreicht.
- 2 Das Skilager wurde wie im Vorjahr vollumfänglich dem Geschäftsjahr 2016 belastet bzw. gutgeschrieben. Daraus resultieren die relativ hohen aktiven und passiven Abgrenzungspositionen.
- 3 Wie bereits in den Vorjahren erhielt die CKJS keine Förderbeiträge des Bundes. Hier ist der ZV gefordert, die Möglichkeiten auszuloten.
- 4 Bei den Réveilabos wird jeweils im Geschäftsjahr verbucht, was bis zur Abschlusserstellung an Zahlungen eingegangen ist. Hier muss die Abgrenzung in Zukunft besser gemacht werden. Insbesondere ist die Nachverfolgung der Rechnungen an die Kirchgemeinden zu verbessern, sie stellen einen Grossteil der Einnahmen dar.
- 5 In den transitorischen Passiven per Ende 2015 sind CHF 3'200 enthalten, welche die Rechnung der Christkatholischen Kirche der Schweiz für den Druck des Réveils 2014/4 vorgestreckt hat. Anlässlich einer Besprechung zwischen der Finanzverwalterin und der CKJS/Plattform Jugend Anfang 2015 wurde vereinbart, dass dieses Geld von der CKJS nicht zurückbezahlt werden muss. Anfang 2016 wurde der Betrag jedoch zurückverlangt. Aus diesem Grund wurde der Betrag vor der endgültigen Klärung im Geschäftsjahr 2015 nicht als Spende verbucht. Da wir in der Sache nach unserer letzten Stellungnahme nicht mehr gehört haben, wurde die Position als ausserordentlicher Ertrag verbucht.
- 6 Das sehr gute Resultat mit einem Gewinn von über 5'600 CHF darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass die CKJS finanziell auf sehr dünnem Eis operiert. In diesem Zusammenhang sei auf den Verlust aus dem Jahr 2013 von CHF 26'600 hingewiesen, den es immer noch zu verdauen gilt. Per Ende 2016 wurden fast 15'000 CHF davon wieder als Gewinn 'erarbeitet'. Allerdings resultiert dieser Betrag hauptsächlich aus ausserordentlichen Erträgen. Das Resultat ist jedoch sehr erfreulich, wenn in Betracht gezogen wird, dass mit der 125 Jahr Feier ein grosser Ausgabenposten, der nicht budgetiert war, in der Rechnung enthalten ist.
- 7 Im Jahr 2017 gilt es, die Mitgliederbasis auszubauen und das Geld, das vor allem die Gönner zur Verfügung stellen, für Anlässe mit nachhaltiger Wirkung in die Zukunft zu investieren.
- 8 Antrag an den ZV, das Bankkonto bei der Migrosbank mangels Verwendung aufzulösen. Es waren im ganzen 2016 keine Zahlungseingänge mehr zu verzeichnen, welche darauf hindeuten, dass das Konto noch bei irgend jemandem als 'CKJS Konto' registriert wäre.

Gerlafingen, 26.4.2017, Felix Oesch