

Vereinigung Berner Gemeinwesenarbeit VBG

Bollwerk 39

3011 Bern

JAHRESRECHNUNG 2016

(01.01.-31.12.16)

Inhaltsverzeichnis:

Revisionsbericht

Bilanz per 31. Dezember

Betriebsrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember

Anhang



Schönenberger

Die Treuhänder



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision

an die Delegiertenversammlung der

Vereinigung Berner Gemeinwesenarbeit VBG, Bern

Die Treuhänder
Die Informatiker
Die Immobilienverwalter
Die Heimkompetenz

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) der Vereinigung Berner Gemeinwesenarbeit VBG für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der bei der geprüften Einheit vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstöße nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Muri b. Bern, 17. März 2017

Schönenberger Die Treuhänder AG

Stephan Rohrbach
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Roger Schönenberger
Zugelassener Revisionsexperte

Schönenberger Die Treuhänder AG

Belpstrasse 4
CH-3074 Muri b. Bern

Elfenstrasse 19
CH-3006 Bern

Obstgartenstrasse 28
CH-8006 Zürich

T +41 31 950 88 88
info@schoebe.ch
schoebe.ch

Beilage: Jahresrechnung

Aktiven

Umlaufvermögen	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
Flüssige Mittel	976'965.61	1'031'208.88
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	101'484.40	114'786.80
Übrige kurzfristige Forderungen	6'046.40	5'998.25
Aktive Rechnungsabgrenzung	46'118.10	58'223.30
Umlaufvermögen	1'130'614.51	1'210'217.23
Anlagevermögen		
Finanzanlagen	1.00	1.00
Mobile Sachanlagen	4.00	4.00
Anlagevermögen	5.00	5.00
Aktiven	1'130'619.51	1'210'222.23

Passiven

Fremdkapital	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	69'139.13	139'931.08
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	102'235.20	32'243.15
Passive Rechnungsabgrenzung	35'236.75	65'144.56
Kurzfristiges Fremdkapital	206'611.08	237'318.79
Darlehen Schülertreff Tscharni	60'000.00	60'000.00
Gfeller-Fonds	100'000.00	100'000.00
Übrige lanfristige Verbindlichkeiten	160'000.00	160'000.00
Rückstellungen	59'296.50	165'000.00
Langfristiges Fremdkapital	219'296.50	325'000.00
Fremdkapital	425'907.58	562'318.79
Eigenkapital	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
Vereinsvermögen	147'903.44	67'972.95
Fonds für Härtefälle	150'000.00	150'000.00
Strategische Reserven	300'000.00	300'000.00
Allgemeine Reserven	50'000.00	50'000.00
Jahresergebnis	56'808.49	79'930.49
Eigenkapital	704'711.93	647'903.44
Passiven	1'130'619.51	1'210'222.23

Betriebsertrag	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
	CHF	CHF
Ertrag Leistungsabteilung Stadt Bern	2'784'375.00	2'770'687.00
Projekterträge	9'164.75	85'756.40
Ertrag Untermieter	16'620.00	27'020.00
Mitgliederbeiträge	2'700.00	2'300.00
Spenden und übrige Erträge	35'970.00	13'422.65
Betriebsertrag	2'848'829.75	2'899'186.05
 Betriebsaufwand		
Personalaufwand	2'028'636.25	1'929'271.00
Verwaltungsaufwand	73'684.23	53'158.30
Betriebskostenbeiträge an Zentren	290'336.85	110'883.65
Mietzinse	314'508.80	466'978.40
HK/NK-Aufwand	3'000.00	3'377.75
Energie und Wasser	1'315.75	542.80
Versicherungen, Gebühren, Abgaben	8'082.00	7'864.20
Reparaturen, Unterhalt, Service-Abo	7'359.75	7'747.75
Betriebsaufwand	2'726'923.63	2'579'823.85
 Zwischenergebnis 1	121'906.12	319'362.20
Abschreibungen	0.00	2'224.17
Finanzaufwand	757.45	239.50
Finanzertrag	3.00	81.30
Total Finanzerfolg	-754.45	-158.20
 Zwischenergebnis 2	121'151.67	316'979.83

Betriebsergebnis Projekt Gastro Murifeld	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
	CHF	CHF
Ertrag aus Dienstleistungen	440'062.87	468'641.20
Warenaufwand	236'875.35	240'397.45
Personalaufwand	200'533.00	206'910.35
Übriger Betriebsaufwand	43'460.05	52'223.55
Aufwand Projekt Gastro Murifeld	480'868.40	499'531.35
Zwischenergebnis 1 Projekt Gastro Murifeld	-40'805.53	-30'890.15
Leistungsabgeltung pauschal Stadt Bern	46'000.00	82'988.55
Personalaufwand Anteil Zentralverwaltung	0.00	-32'775.00
Nebenerfolg Projekt Gastro Murifeld	46'000.00	50'213.55
Betriebsergebnis Projekt Gastro Murifeld	5'194.47	19'323.40
Ausserordentlicher Ertrag	23'779.20	35'411.06
Ausserordentlicher Aufwand	-93'316.85	-126'783.80
Bildung Rückstellungen	0.00	-165'000.00
Ausserordentlicher Erfolg	-69'537.65	-256'372.74
Jahresergebnis	56'808.49	79'930.49

Anhang zur Jahresrechnung 2016

1. Angewandte Grundsätze:

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

2. Organisation:

Es gelten die Statuten vom 22.11.1999 mit Anpassungen vom 4.12.2006

Der Vorstand setzt sich aus folgenden Personen zusammen:

Bruno Müller, Präsident

Jan Zychlinski, Vizepräsident

Thomas Vatter, Kassier

Gerhard Pfister, Vertreter der Mitgliedervereine

Marianne Mendes, Vertreterin der Mitgliedervereine

Urs Frieden, Vertreter der Mitgliedervereine

Irene Jordi, Mitglied

Tanja Espinoza, Mitglied

Andreas Rohrbach, Personalvertreter

Revisionsstelle: Schönenberger Die Treuhänder AG, Muri/Bern

3. Anzahl Vollzeitstellen

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt (wie auch im Vorjahr): nicht über 50

4. Restbetrag der Mietverpflichtungen

	2016	2015
Mietvertrag Geschäftsstelle bis 31.8.2019 inkl. NK	76'910	105'750

5. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung

	2016	2015
Rektifikat & Schlussabrechnung AHV 2014	0	26'859
Auflösung Transitorische Passiven	0	6'351
Rückzahlung DF	1'500	2'200
Ersatzneubauten biwo Abrechnung 2015	8'880	0
Rückzahlung swica	3'384	0
Bedürfnisabklärung Spielplatz Marzili	10'000	0
Übrige Position	15	1
Total ausserordentl. Ertrag	23'779	35'411

	2016	2015
Vorzeitige Rückzahlung Mieterausbau Murifeldstr. 75	0	68'553
Ausgleich Kontokorrent Villa Stucki	0	15'965
Auflösung Transitorische Aktiven	5'303	15'505
Definitive Prämien 2014 swica (KTG & UVG)	0	13'373
Schlussabrechnung Projekt Biwo 2014	0	6'240
Verwendung Projekte	86'372	0
Übrige Positionen	1'642	7'148
Total ausserordentlicher Aufwand	93'317	126'784