

Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision an die Vereinsversammlung des Vereins Behindertenkonferenz Kanton Zürich, Zürich

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) des Vereins Behindertenkonferenz Kanton Zürich für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

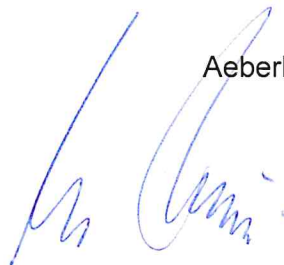
Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

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 beim geprüften Unternehmen 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.

Zürich, 24. März 2020
Ri/ael

Aeberli Treuhand AG



Mario Rissi
Revisionsexperte
leitender Revisor



Gerhard Stäheli
Revisionsexperte

Beilage Jahresrechnung bestehend aus:

- Bilanz (Bilanzsumme: CHF 794'673.14)
- Erfolgsrechnung (Jahresgewinn: CHF 43'690.38)
- Anhang

Behindertenkonferenz BKZ
Zürich

Bilanz per: 31.Dez.2019

	Erläute- rungen	31-Dez-19	Vorjahr
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	11	704'172.74	493'792.56
Forderungen	12	74'819.90	73'498.70
Noch nicht verrechnete Dienstleistungen	13	1'930.00	0.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	14	12'750.50	11'486.90
• Total Umlaufvermögen		<u>793'673.14</u>	<u>578'778.16</u>
Anlagevermögen	15		
Finanzielle Anlagen		1'000.00	1'000.00
• Total Anlagevermögen		<u>1'000.00</u>	<u>1'000.00</u>
Total Aktiven		794'673.14	579'778.16
Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leistungen	21	13'805.05	13'948.65
Passive Rechnungsabgrenzung	22	29'586.45	33'238.25
RS Spezialprojekte	23	205'000.00	30'000.00
• Total kfr. Fremdkapital		<u>248'391.50</u>	<u>77'186.90</u>
Organisationskapital			
Organisationskapital		502'591.26	478'097.63
Jahresgewinn / (-verlust)		43'690.38	24'493.63
• Total Organisationskapital		<u>546'281.64</u>	<u>502'591.26</u>
Total Passiven		794'673.14	579'778.16

Zürich, 04-März-2020

.....
Thea Mauchle

Behindertenkonferenz BKZ
Zürich

Betriebsrechnung 2019

	Erläute- rungen	2019	Vorjahr
Erträge			
Ertrag aus Spenden+Sponsoring		6'922.71	21'610.00
Mitgliederbeiträge		42'680.00	41'680.00
Beiträge Stadt + Kanton Zürich		40'000.00	40'000.00
Beiträge BSV		285'500.00	285'500.00
Gesamtertrag Spenden und Beiträge	30	375'102.71	388'790.00
Ertrag aus erbrachten Leistungen	31	305'040.79	261'110.42
Erlösminderungen inkl. MWST		(18'837.60)	(18'919.95)
Ertrag verschiedene Projekte und Diverse		15'975.65	66'645.45
Ertragsanteile Dritte		0.00	0.00
• Nettoerlös aus Lieferungen + Leistungen		677'281.55	697'625.92
 Zu-/-(Abnahme) nicht fakturierte Dienstleistungen		1'930.00	0.00
 Direkter Projektaufwand			
Diverser Projektaufwand		9'088.25	40'017.26
 Personalaufwand			
Personalaufwand		411'660.10	394'522.25
Sozialversicherungen		83'552.05	80'619.05
Übriger Personalaufwand		9'955.30	7'304.35
Total Personalaufwand	A 2	505'167.45	482'445.65
 Übriger betrieblicher Aufwand			
Miet- und Raumkosten		41'272.00	42'280.00
Projekt Ausbau Zollstrasse		751.50	30'000.00
Diverser Betriebsaufwand		14'381.86	42'769.42
Honorare an Dritte		14'545.20	9'810.30
Büro und Verwaltung		11'290.30	11'866.05
Werbung & Öffentlichkeitsarbeiten		31'508.67	3'626.54
Vereinsaufwand		7'332.75	10'084.15
Abschreibungen		0.00	0.00
Total übriger betrieblicher Aufwand		121'082.28	150'436.46
 Total Betriebsgewinn vor Zinsen		43'873.57	24'726.55
 Kapitalaufwand & Kapitalertrag			
Kapitalertrag		0.00	0.73
Kapitalaufwand + Geldspesen		(183.19)	(233.65)
• Finanzergebnis G / (V)		(183.19)	(232.92)
 Jahresgewinn		43'690.38	24'493.63

Zürich, 04-März-2020

.....
Thea Mauchle

Anhang zur Jahresrechnung 2019

A Allgemeine Angaben

A Allgemeine Angaben (Unternehmen, Rechnungslegungsgrundsätze)

A 1 Firma/Name, Rechtsform, Sitz

Behindertenkonferenz Kanton Zürich (BKZ), Kernstrasse 57, 8004 Zürich
Die BKZ ist ein Verein gemäss ZGB Art. 60ff
Unternehmens-Identifikationsnummer (UID) CHE-440.186.373

A 2 Anzahl Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr unter 10.

A 3 Name der Revisionsstelle oder Erwähnung Opting out respektive Opting up

Die BKZ untersteht nicht der gesetzlichen Revisionspflicht. Gemäss Beschluss der Generalversammlung vom 08.06.2015 wurde ein opting up beschlossen und folgende Firma als Revisionsstelle gewählt:

Aeberli Treuhand AG
8034 Zürich
Leitender Revisor ist: Mario Rissi

Die Aeberli Treuhand AG wurde auch für das Geschäftsjahr 2019 als Revisionsstelle wieder gewählt.

A 4 Anwendung neues Rechnungslegungsgesetz

Wie im Vorjahr wurde die Jahresrechnung 2019 nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts (32. Titel OR) erstellt.

A 5 Währung

Alle Werte sind in CHF ausgewiesen.

B: Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

B1 Die Rechnungslegung entspricht den aktuell geltenden gesetzlichen Anforderungen des schweizerischen Obligationenrechts.

B2 Erläuterungen zur Bilanz

10	Aktiven		Bewertung
11	Kasse und Postkonten		• zu Nominalwert
12	Forderungen aus Lieferung und Leistung		• zu Nominalwert
	Forderungen aus Lieferung und Leistung	2019	Vorjahr
	Rückstellung Delkredere	78'719.90	77'398.70
	Nettoforderungen	(3'900.00)	(3'900.00)
		<u>74'819.90</u>	<u>73'498.70</u>
13	Noch nicht fakturierte Dienstleistungen	2019	Vorjahr
	Bestand per Ende Geschäftsjahr	1'930.00	0.00
14	Aktive Rechnungsabgrenzung	2019	Vorjahr
	Diese Position beinhaltet die periodengerechte Aufteilung vorausbezahlter Leistungen wie Raumkosten Versicherungen etc.	12'750.50	11'486.90
	Total n.n.verrechnete Dienstleistungen & aktive Rechnungsabgrenzung	<u>14'680.50</u>	<u>11'486.90</u>
15	Anlagevermögen		
	• Im finanziellen Anlagevermögen ist der Genossenschaftsanteil der Wohnbaugenossenschaft Kalkbreite von CHF 1'000 ausgewiesen. Dies betrifft den neuen Sitz der BKZ.		
	• Es wurden bisher keine Sachanlagen aktiviert. Die vorhanden Mobilien, Geräte und Einrichtungen wurden der BKZ teilweise geschenkt oder finanziert und weisen ein Durchschnittsalter von mehr als 6 Jahren auf.		

B: Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

20	Passiven				Bewertung
21	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung				• zu Nominalwert
22	Passive Rechnungsabgrenzung			2019	Vorjahr
	Diese Position beinhaltet die periodengerechte Aufteilung bezogener oder erbrachter Leistungen für 2019 mit Zahlung im Folgejahr				
	Mehrwertsteuerforderungen			9'675.55	8'976.80
	Bestand an Ferien- und Überstundenguthaben			8'107.00	10'751.00
	Treuhand- und Revisionskosten			5'750.00	5'250.00
	Diverse ausstehende Rechnungen für Leistungen 2019			6'053.90	8'260.45
	Total			<u>29'586.45</u>	<u>33'238.25</u>
23	Rückstellungen Spezialprojekte / Diverses	Vorjahr	Zunahme	Entnahme	2019
	Leistungsentschädigung an MA	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00
	Kosten Mietraumausbau Zollstrasse	30'000.00	151'000.00	(13'000.00)	168'000.00
	Corporate Identity-Projekt 2019/2021	0.00	30'000.00		30'000.00
	Total RS Projekte / Diverse	<u>30'000.00</u>	<u>188'000.00</u>	<u>(13'000.00)</u>	<u>205'000.00</u>

B3 Betriebsrechnung

- 30 Spenden und Beiträge der öffentlichen Hand sind erfasst, bei deren Zahlung oder wenn ein verbindlicher Rechtsanspruch für die entsprechende Rechnungsperiode besteht.
- 31 Die Erträge aus verkauften Leistungen werden erfasst, sobald die Leistungen erbracht sind.