



Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision
an die Vereinsversammlung des Vereins

Behindertenkonferenz Kanton Zürich
Zürich

betreffend die Jahresrechnung per 31. Dezember 2021

Zürich, 28. März 2022

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

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) des Vereins Behindertenkonferenz Kanton Zürich für das am 31. Dezember 2021 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.

Aeberli Treuhand AG

Revisionsexperte
leitender Revisor

Revisionsexperte

Beilage:

- Jahresrechnung 2021 bestehend aus
- Bilanz (Bilanzsumme: CHF 708'864.24)
- Betriebsrechnung (Jahresgewinn: CHF 17'184.86)
- Anhang

Behindertenkonferenz BKZ
Zürich

Bilanz per: 31.Dez.2021

	Erläute- rungen	31-Dez-21	Vorjahr
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	10	634'188.74	742'777.08
Forderungen aus Lieferungen+Leistungen	11	71'057.40	82'643.45
Noch nicht verrechnete Dienstleistungen	12	227.00	1'057.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	13	2'391.10	44'570.80
• Total Umlaufvermögen		<u>707'864.24</u>	<u>871'048.33</u>
Anlagevermögen	14		
Finanzielle Anlagen		1'000.00	1'000.00
• Total Anlagevermögen		<u>1'000.00</u>	<u>1'000.00</u>
Total Aktiven		708'864.24	872'048.33
Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leistungen	20	11'024.70	9'538.45
Passive Rechnungsabgrenzungen	21	44'980.55	31'335.75
RS Spezialprojekte	22	18'000.00	213'500.00
• Total kfr. Fremdkapital		<u>74'005.25</u>	<u>254'374.20</u>
Organisationskapital			
Organisationskapital		617'674.13	546'281.64
Jahresgewinn		17'184.86	71'392.49
• Total Organisationskapital		<u>634'858.99</u>	<u>617'674.13</u>
Total Passiven		708'864.24	872'048.33

Zürich, 02-Februar-2022

.....
Thea Mauchle

Behindertenkonferenz BKZ
Zürich

Betriebsrechnung 2021

	Erläute- rungen	2021	Vorjahr
Erträge			
Ertrag aus Spenden+Sponsoring		203'330.00	15'790.00
Mitgliederbeiträge		41'005.00	41'780.00
Beiträge Gemeinden + Kanton Zürich		135'000.00	110'000.00
Beiträge BSV		285'500.00	285'500.00
Gesamtertrag Spenden und Beiträge	30	664'835.00	453'070.00
Ertrag aus erbrachten Leistungen	31	320'629.41	311'952.15
Ertrag verschiedene Projekte und Diverse		10'363.25	12'421.30
Erlösminderungen inkl. MWST		(18'892.04)	(19'484.40)
Ertragsanteile Dritte		0.00	0.00
• Nettoerlös aus Lieferungen + Leistungen		976'935.62	757'959.05
Zu-/ (Abnahme) nicht fakturierte Dienstleistungen		(830.00)	(873.00)
Direkter Projektaufwand			
Diverser Projektaufwand		33'771.35	26'186.35
Personalaufwand			
Personalaufwand		506'042.81	446'871.15
Sozialversicherungen		111'427.84	95'451.15
Übriger Personalaufwand		9'750.10	11'612.60
Total Personalaufwand	A 2	627'220.75	553'934.90
Übriger betrieblicher Aufwand			
Miet- und Raumkosten		40'771.49	43'730.00
Projekt Ausbau Zollstrasse		82'086.30	14'773.45
Diverser Betriebsaufwand		105'616.31	11'787.40
Büro und Verwaltung		12'458.60	11'112.03
Honorare an Dritte		42'879.25	14'575.30
Werbung & Öffentlichkeitsarbeiten		9'544.48	6'177.70
Vereinsaufwand		3'436.40	3'248.15
Abschreibungen		0.00	0.00
Total übriger betrieblicher Aufwand		296'792.83	105'404.03
Total Betriebsgewinn vor Zinsen		18'320.69	71'560.77
Kapitalaufwand & Kapitalertrag			
Kapitalertrag		0.00	0.00
Kapitalaufwand + Geldspesen		(1'135.83)	(168.28)
• Finanzergebnis G / (V)		(1'135.83)	(168.28)
Jahresgewinn		17'184.86	71'392.49

Zürich, 02-Februar-2022

.....
Thea Mauchle

Anhang zur Jahresrechnung 2021

A Allgemeine Angaben

A Allgemeine Angaben (Unternehmen, Rechnungslegungsgrundsätze)

A 1 Firma/Name, Rechtsform, Sitz

Im 2021 konnte die BKZ neue Büroräume beziehen an nachfolgender Adresse.
Behindertenkonferenz Kanton Zürich (BKZ), Zollstrasse 115, 8005 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 Mitgliederversammlung vom 08.06.2015 wurde ein opting up beschlossen und folgende Firma als Revisionsstelle gewählt:

Aeberli Treuhand AG
8034 Zürich
Leitender Revisor ist: Marcel Widler

Die Aeberli Treuhand AG wurde auch für das Geschäftsjahr 2021 als Revisionsstelle wieder gewählt.

A 4 Anwendung neues Rechnungslegungsgesetz

Wie im Vorjahr wurde die Jahresrechnung 2021 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

1 Aktiven

Bewertung

10 Kasse und Postkonten

• zu Nominalwert

11 Forderungen aus Lieferungen + Leistungen

• zu Nominalwert

Forderungen aus Lieferungen + Leistungen

2021 Vorjahr

Rückstellung Delkredere

74'757.40 86'943.45

Nettoforderungen

(3'700.00) (4'300.00)

71'057.40 82'643.45

12 Noch nicht fakturierte Dienstleistungen

2021 Vorjahr

Per Ende Geschäftsjahr, entsprechend 80% des Fakturawertes

227.00 1'057.00

13 Aktive Rechnungsabgrenzungen

2021 Vorjahr

Diese Position beinhaltet die periodengerechte Aufteilung vorausbezahlter Leistungen wie Raumkosten Versicherungen etc.

1'631.10 1'570.80

Weiterbildungskurse im 2022

760.00

sowie eine Anzahlung an reseda für Möblierung Zollstrasse

43'000.00

Total noch nicht verrechnete Dienstleistungen und aktive Rechnungsabgrenzungen

2'618.10 45'627.80

14 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 vorhandenen Mobilien, Geräte und Einrichtungen wurden durch zweckgebundene Spenden finanziert.

B: Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2 Passiven

Bewertung

20 Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leistungen

• zu Nominalwert

21 Passive Rechnungsabgrenzungen

2021

Vorjahr

Diese Position beinhaltet die periodengerechte Aufteilung bezogener oder erbrachter Leistungen für 2021 mit Zahlung im Folgejahr

Mehrwertsteuerverbindlichkeit

9'441.45

9'480.05

Bestand an Ferien- und Überstundenguthaben

7'723.00

9'989.00

Ausstehende Schlussrechnung Mieterausbau

14'194.75

Ausstehende Nebenkostenabrechnung Mieträume

6'000.00

6'000.00

Treuhand- und Revisionskosten

5'000.00

5'000.00

Diverse ausstehende Rechnungen für Leistungen 2021

2'621.35

866.70

Total

44'980.55

31'335.75

22 Rückstellungen Spezialprojekte / Diverses

Vorjahr

Zunahme

Entnahme

2021

Leistungsentschädigung an MA

7'000.00

1'000.00

8'000.00

Kosten Mietraumausbau Zollstrasse

203'000.00

(193'000.00)

10'000.00

Corporate Identity-Projekt 2019/2021

3'500.00

(3'500.00)

0.00

Total RS Projekte / Diverse

213'500.00

1'000.00

(196'500.00)

18'000.00

Die Rückstellung für den Ausbau und die Einrichtung der Mieträume an der Zollstrasse in Zürich wurde ermöglicht durch die zweckgebundenen Spenden der Stadt Zürich, A porta Stiftung und des Lotteriefonds, sowie weiterer zweckbestimmten Spenden.

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.