

Buchhaltungsbericht Verein MOSAICSTONES

Geschäftsjahr vom 01.04.2009 bis 31.03.2010

Bilanz

in CHF	per 31.03.2010		per 31.03.2009	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Kasse	522.30		860.45	
Postkonto	390.61		30'801.75	
Bankkonto EUR	4'953.58		2'082.96	
Debitoren/Guthaben	23'925.68		31'052.13	
Warenbestand	41'259.20		57'709.01	
Kreditoren		17'746.48		59'170.76
Passivdarlehen		19'910.41		45'013.28
Eigenkapital		1'816.20		133.18
Passivdarlehen Vorstandsmitglieder		30'985.21		16'506.06
Summe	71'051.37	70'458.30	122'506.30	120'823.28
Gewinn		593.07		1'683.02
Summe	71'051.37	71'051.37	122'506.30	122'506.30

Dank

Auch dieses Jahr möchte ich es nicht unterlassen, allen herzlich zu danken, welche die Arbeit von MOSAICSTONES im Gebet, finanziell oder auf andere Art und Weise unterstützen!

Allgemeine Entwicklung

Das Berichtsjahr schliesst mit einem Gewinn von CHF 593.07. Die Spenden sind auch dieses Jahr spürbar zurückgegangen, währenddem grössere Produktionen den Verlagsbereich stärkten.

Liquidität

Die Liquidität konnte durch grosses Engagement von Jonas Baumann wesentlich verbessert werden. Der durch technische Schwierigkeiten entstandene hohe Postkonto-Saldo im Vorjahr wurde zum Begleichen der offenen Kreditoren verwendet.

Debitoren/Guthaben

Die Debitoren/Guthaben setzen sich wie folgt zusammen:

Guthaben gegenüber einem Projektpartner:	6'162.67
Guthaben gegenüber Vertriebspartner Asaph (DE und CH):	3'841.50
Guthaben gegenüber diversen Kunden:	13'921.51

Inventar

Der Inventarwert setzt sich aus den wichtigsten Artikeln zusammen, die bei Asaph Deutschland und bei MOSAICSTONES am Lager sind. Das Inventar wurde zu individuellen Einstandspreisen bewertet, wobei dem Absatzpotential der jeweiligen Artikel Rechnung getragen wurde.

Das Warenlager wurde wiederum vorsichtiger als im Vorjahr bewertet.

Fremdwahrung

Das EUR-Konto „Bank DB24“ wurde per 31.03.2010 zum Kurs von 1.49 bewertet.

Büromobilien, inkl. EDV

Das Büromobilien war bereits vor Beginn des Berichtsjahrs vollständig abgeschrieben.

Anschaffungswerte jahresübergreifend

08.07.2005	Computer	1'866.00 CHF
14.09.2005	Software	1'345.00 CHF
04.05.2006	Drucker	1'468.00 CHF
20.12.2007	Occasions-Computer	150.00 CHF

Total Neuwert 4'829.00 CHF

Abschreibungen jahresübergreifend

31.03.2006	50% auf Buchwert	-1'605.50 CHF
31.03.2007	50% auf Buchwert	-1'073.50 CHF
31.03.2008	50% auf Buchwert	-1'075.00 CHF
31.03.2009	Abs. und Warenausgang	-1'075.00 CHF

Total Abschreibungen -4'829.00 CHF

Total Restwert 0.00 CHF

Darlehen

Die Darlehen konnten spürbar reduziert werden. In den Darlehen ist ein Darlehen eines Vorstandsmitglieds von über 30'000 CHF enthalten.

Erfolgsrechnung

in CHF	01.04.2009- 31.03.2010		01.04.2008 - 31.03.2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Mietaufwand	0.00		7'333.85	
Personalaufwand	-451.30		8'397.82	
Abschreibungen	0.00		1'075.00	
Readme	2'633.65		997.70	
Shop/Verlag Aufwand	25'852.82		16'588.52	
Werbung Aufwand	90.65		3'451.30	
Projektbezogener Aufwand	58'122.64		57'383.33	
Postspesen	151.39		226.94	
Sonstiger Betriebsaufwand	4'433.48		445.86	
Allgemeine Spende		9'862.07		11'388.64
Mitgliederbeiträge		4'602.35		4'856.00
Spende für Lohnkosten		0.00		1'100.00
Projektbezogene Eingänge		46'826.85		31'058.15
Shop/Verlag Ertrag		30'349.03		50'988.85
Werbung Ertrag				0.00
Diverser Ertrag		8.60		
Debitorenverluste	222.50		1'808.30	
Total	91'055.83	91'648.90	97'708.62	99'391.64
Gewinn	593.07		1'683.02	
Total	91'648.90	91'648.90	99'391.64	99'391.64

Personalaufwand

Weil im Berichtsjahr niemand im Anstellungsverhältnis tätig war, entfällt der Personalaufwand.

Der Aufwand für die Buchhaltungsarbeiten wurde zum Teil durch den Arbeitgeber von Thomas Germann verrechnet, der die Buchhaltung zusammen mit Jonas Baumann abgeschlossen hat.

Zu SEA-Ehrenkodex Punkt 4.4 b)

Der Arbeitsaufwand von Jonas Baumann-Fuchs und weitere ehrenamtlich geleistete Arbeit sind in der Buchhaltung nicht ausgewiesen.

Das Bruttoprinzip wurde diesbezüglich nicht eingehalten, da eine Verrechnung der ehrenamtlichen Arbeit als nicht angemessen eingeschätzt wird.

Die Arbeit von MOSAICSTONES wird bei vielen Gelegenheiten durch ehrenamtliche Arbeit getragen, so zum Beispiel:

- Vorstand
- Administration, Buchhaltung
- Markt-/Messe-Stand

Zweckgebundene Spenden

Zu SEA-Ehrenkodex Punkt 4.4 d), i), j)

Zweckgebundene Spenden, welche nicht im Geschäftsjahr verwendet werden, machen einen sehr geringen Anteil am Gesamtspendenvolumen aus. Auf Grund dieser Abschätzung verzichtet MOSAICSTONES auf entsprechende Rückstellungen.

Spendenweiterleitungen an Dritte werden als Verpflichtung in der Bilanz ausgewiesen, wobei per 31.3.2010 keine solchen Verpflichtungen bestanden.

Projekte

Da im Berichtsjahr kein Thunersee Openair statt fand, liegen die diesbezüglichen projektbezogenen Aufwendungen und Erträge markant unter den Vorjahreszahlen. Dazu kommen die Kosten für drei grössere Produktionen: „Mäxu“, „Eine wilde Kindheit“ und „Aladdin im Thunerhof“ (Total: 56'859.54).

Zu SEA-Ehrenkodex Punkt 4.4 i)

Für die wesentlichen Projekte (z.B. Verlagsprojekte) wurden separate – von der Buchhaltung unabhängige - Projektabrechnungen erstellt.

Spenden/Mitgliederbeiträge

Die Spendeneingänge sind markant zurückgegangen. MOSAICSTONES führte im Berichtsjahr keine Spenden-Projekte durch. Einerseits wird MOSAICSTONES dadurch weniger als Spendenwerk wahrgenommen, andererseits wurde das read me weniger und erst noch per E-Mail verschickt. Neben den Spenden sind wir auch für die Mitgliederbeiträge dankbar, welche die Arbeit von MOSAICSTONES massgeblich unterstützen.

Administrative Kosten

Es fielen keine Raumkosten an. Der Versandhandel wurde im Vorjahr an Asaph ausgelagert. Dadurch fielen sowohl Raum- wie auch Personalkosten weg.

Kommerzieller Bereich

Zu SEA-Ehrenkodex Punkt k)

MOSAICSTONES ist nicht gewinnorientiert. Die Konten "Shop/Verlag Ertrag" und "Shop/Verlag Aufwand" haben am ehesten kommerziellen Charakter. Auf eine Aufschlüsselung der Gemeinkosten (Miete, Personalaufwand u.ä.) auf die verschiedenen Bereiche Shop und Projekte wurde verzichtet.

Unter dem Posten „Shop/Verlag Aufwand“ sind neben dem reinen Warenaufwand auch andere Kosten, welche direkt dem Shop belastet werden können. Die Wertberichtigung, bzw. Abschreibung auf dem Warenlager wurde ebenfalls zu Lasten des Shops gebucht.

Revisor

Die Revision wird durch Matthias Huber durchgeführt.

Buchhalter

Die Buchhaltung wurde im Lauf des Jahres provisorisch wieder durch Thomas Germann übernommen. Nun wird eine längerfristige Lösung mit einem externen professionellen Buchhalter gesucht.

Zweck und Ziel

MOSAICSTONES ist eine unabhängige, überkonfessionelle, gemeinnützige Organisation mit dem Ziel, Menschen unterschiedlichste Zugänge zu Gott zu ermöglichen.

Die Arbeit soll diese vier Bereiche abdecken:

- Herstellung von und Handel mit werteorientierten Medien.
- Durch Projekte (Sport, Musik...) und Dienstleistungen (Vorträge, Ausbildungen, Support, Beratungen...) sollen biblische Werte gelebt und weitergegeben werden.
- Soziale, seelsorgerliche und therapeutische Hilfestellungen und Tätigkeiten.
- Zusammenarbeit mit anderen Organisationen, Werken und Kirchen mit ähnlichen Zielen.

Es können auch Zweigstellen im In- und Ausland errichtet werden.

Vorstand, Geschäftsleitung und Funktionen

Stand: 31.3.2010

Bauen Gabriella	Vorstand, Sekretärin (wird an der nächsten Versammlung zur Wahl vorgeschlagen)
Baumann-Fuchs Jonas	Geschäftsführer, Vorstand
Germann Thomas	Buchhaltung, Vorstand
Joss Matthias	Vorstand
Stucki Heinz	Präsident, Vorstand
Wampfler Jakob	Vorstand

Thomas Germann, Kassier MOSAICSTONES