

# Buchhaltungsbericht Verein MOSAICSTONES

Geschäftsjahr vom 01.04.2019 bis 31.12.2019

## Bilanz

| in CHF                         | per 31.12.2019   |                  | per 31.03.2019   |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                | Aktiven          | Passiven         | Aktiven          | Passiven         |
| Postkonto                      | 7'486.93         |                  | 9'315.08         |                  |
| Bankkonto EUR                  | 0.00             |                  | 0.00             |                  |
| Debitoren/Guthaben             | 15'073.64        |                  | 13'283.95        |                  |
| Warenbestand                   | 2'400.00         |                  | 8'000.00         |                  |
| Trans. Aktiven                 | 2'918.15         |                  | 0.00             |                  |
| Kreditoren                     |                  | 0.00             |                  | 0.00             |
| Passivdarlehen                 |                  | 8'735.03         |                  | 15'910.41        |
| Trans. Passiven                |                  | 3'858.60         |                  | 2'967.84         |
| Eigenkapital                   |                  | 4'489.69         |                  | 79.50            |
| Passivdarlehen Geschäftsführer |                  | 10'272.09        |                  | 7'231.09         |
| <b>Summe</b>                   | <b>27'878.72</b> | <b>27'355.41</b> | <b>30'599.03</b> | <b>26'188.84</b> |
| <b>Gewinn/Verlust</b>          |                  | <b>523.31</b>    |                  | <b>4'410.19</b>  |
| <b>Summe</b>                   | <b>27'878.72</b> | <b>27'878.72</b> | <b>30'599.03</b> | <b>30'599.03</b> |

## Erfolgsrechnung

| in CHF                | 01.04.19 – 31.12.19 |                  | 01.04.18 – 31.03.19 |                  |
|-----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                       | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |
| Miete                 | 0.00                |                  | 0.00                |                  |
| Personal              | 0.00                |                  | 0.00                |                  |
| Abschreibungen        | 0.00                |                  | 0.00                |                  |
| Informationen (NL)    | 0.00                |                  | 0.00                |                  |
| Shop/Verlag           | 8'924.43            |                  | 1'060.39            |                  |
| Werbung               | 693.10              |                  | 0.00                |                  |
| Projekte              | 0.00                |                  | 0.00                |                  |
| Postspesen            | 224.10              |                  | 582.95              |                  |
| Sonstiger Betrieb     | 5'518.59            |                  | 3'140.00            |                  |
| Lagerveränderung      | 5'600.00            |                  | 14'200.00           |                  |
| Debitorenverluste     | 963.75              |                  | 554.40              |                  |
| Diverses              | 1'603.60            |                  | 459.47              |                  |
| Allgemeine Spenden    |                     | 3'331.92         |                     | 3'661.50         |
| Mitgliederbeiträge    |                     | 2'650.00         |                     | 5'300.00         |
| Projekte              |                     | 304.45           |                     | 2'124.45         |
| Shop/Verlag           |                     | 15'919.04        |                     | 12'970.10        |
| Werbung               |                     | 0.00             |                     | 0.00             |
| Diverses              |                     | 1'845.47         |                     | 351.35           |
| <b>Summe</b>          | <b>23'527.57</b>    | <b>24'050.88</b> | <b>19'997.21</b>    | <b>24'407.40</b> |
| <b>Gewinn/Verlust</b> |                     | <b>523.31</b>    |                     | <b>4'410.19</b>  |
| <b>Summe</b>          | <b>24'050.88</b>    | <b>24'050.88</b> | <b>24'407.40</b>    | <b>24'407.40</b> |

## **Dank**

Auch dieses Jahr möchten wir es nicht unterlassen, allen herzlich zu danken, welche die Arbeit von MOSAICSTONES durch Spenden, Mitgliederbeiträge, Gebete oder auf andere Art und Weise unterstütz(t)en!

## **Kurzes Geschäftsjahr**

Bezüglich Vergleich der Zahlen vom 2018 gilt es zu beachten, dass das Geschäftsjahr 2019 nur 9 Monate dauerte.

## **Warenbestand**

Wir waren weiter bemüht, den Warenbestand möglichst tief zu bewerten (ausser der neuen Bücher).

## **Personalaufwand**

Weil im Berichtsjahr niemand im Anstellungsverhältnis tätig war, entfällt der Personalaufwand. Der Arbeitsaufwand von Jonas Baumann-Fuchs und weitere ehrenamtlich geleistete Arbeiten sind in der Buchhaltung nicht ausgewiesen. Das Bruttoprinzip wurde diesbezüglich nicht eingehalten, da eine Verrechnung der ehrenamtlichen Arbeit als nicht angemessen eingeschätzt wird.

## **Projekte**

Für die wesentlichen Projekte (z.B. Verlagsprojekte) wurden separate – der Einfachheit halber von der Buchhaltung unabhängige – Projektabrechnungen erstellt. Bezüglich Artikelumsatz bietet zudem die Software viele Möglichkeiten.

## **Mitgliederbeiträge**

Bei den Mitgliederbeiträgen sind eine zu grosse Abgrenzung per 31.12.2018 sowie verschiedene Stornos eingeflossen.

## **Sonstiger Betriebsaufwand**

Spesen, Hosting, Software und auch Buchführung sowie Telefon/Büro und Kleinausgaben.

## **Kommerzieller Bereich**

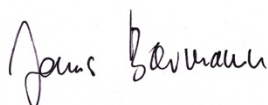
MOSAICSTONES ist nicht gewinnorientiert. Die Konten Shop/Verlag Ertrag und Shop/Verlag Aufwand haben am ehesten kommerziellen Charakter. Auf eine Aufschlüsselung der Gemeinkosten (Miete, Personalaufwand u.ä.) auf die verschiedenen Bereiche Shop und Projekte wurde verzichtet. Unter dem Posten Shop/Verlag Aufwand sind neben dem reinen Warenaufwand auch andere Kosten, welche direkt dem Shop belastet werden können. Trotz kürzerem Geschäftsjahr konnten die Einnahmen gesteigert werden, allerdings sind die Ausgaben (Buchprojekte) auch gestiegen.

## **Buchhalter**


Die Buchhaltung wird durch Hansjürg Josi von der Firma Kreison GmbH geführt.

## **Vorstand, Geschäftsleitung und Funktionen (Stand: 31.12.2019)**

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| Baumann-Fuchs Jonas | Geschäftsführer, Vorstand |
| Stucki Heinz        | Präsident, Vorstand       |
| Germann Thomas      | Vorstand                  |
| Joss Matthias       | Vorstand                  |
| Wampfler Jakob      | Vorstand                  |



Baumann-Fuchs Jonas, Geschäftsführer



Josi Hansjürg, externe Buchhaltungsstelle