

Bilanz

	Aktuelles Jahr 2023	Vorjahr 2022
Aktiven		
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel		
Kasse	320.80	245.80
Postcheck 87-363154-5	61'540.38	106'277.47
ZKB Kontokorrent	-177'816.99	-59'632.28
Total Flüssige Mittel	-115'955.81	46'890.99
Transferkonto		
Lohndurchlaufkonto	-10'634.75	368.35
Forderungen		
Guthaben Schul- und Kursgelder	58'505.00	67'794.00
Wertbericht.Schulgelder (Delkredere)	-2'900.00	-4'500.00
Total Forderungen	55'605.00	63'294.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	32'925.41	30'104.00
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	32'925.41	30'104.00
Total Umlaufvermögen	-38'060.15	140'657.34
Anlagevermögen		
Mieterkaution	45'146.35	45'005.00
Depot ZKB 01325893	237'487.00	229'726.00
Depot ZKB 01325894	234'654.00	226'894.00
Total Finanzanlagen	517'287.35	501'625.00
Mobile Sachanlagen		
Mobiliar, Einrichtungen	5'440.00	6'800.00
Büromaschinen, EDV-Anlagen	1.00	1.00
Schulauftritt	18'000.00	30'000.00
Total Mobile Sachanlagen	23'441.00	36'801.00
Total Anlagevermögen	540'728.00	538'426.00
Total Aktiven	502'668.20	679'083.34

Passiven		
Fremdkapital kurzfristig		
Kurzfr. Verbindlichkeiten		
Kreditoren	-66'256.75	-127'159.05
SVA Zürich (AHV, FAK)	-6'086.45	-8'790.75
Nest-Stiftung (BVG)	-11'518.40	-14'085.50
Unfall-Versicherung UVG	-1'827.89	2'905.65
Krankentaggeldversicherung	-329.30	-89.80
Total Kurzfr. Verbindlichkeiten	-86'018.79	-147'219.45
Passive Rechnungsabgrenzung	-6'045.70	-8'455.00
Komp'zent Berufsbild Soz ZH	-	-
Berufsbild Soz übr Kantone	-	-
Vorausbezahlte Schulgelder	-163'043.45	-123'800.00
Rückstell nicht erbrachte Schulleistungen	-165'350.00	-134'775.00
Rückstell Einricht.+ Entw. Schule	-	-
Total Passive Rechnungsabgrenzung	-334'439.15	-267'030.00
Total Kurzfristiges Fremdkapital	-420'457.94	-414'249.45
Eigenkapital		
Eigenkapital	-264'833.89	-384'345.53
Total Passiven	-685'291.83	-798'594.98
Jahresverlust	-182'623.63	119'511.64
Bilanz Summe Soll/Haben	-685'291.83	-798'594.98
Total Eigenkapital nach Gewinn	82'210.26	264'833.89

Erfolgsrechnung

	Aktuelles Jahr 2023	Vorjahr 2022	Budget 2024
Ertrag aus Lieferungen + Leistungen			
Ertrag Schulbetrieb			
Schulgelder	960'649.55	1'008'085.70	1'133'412.80
Kurse, Weiterbildungen	-	-	-
Anmelde- und Aufnahmegebühr	38'310.00	22'350.00	30'500.00
Schulungen und Beratungen	1'210.00	-	2'800.00
Total Ertrag Schulbetrieb	1'000'169.55	1'030'435.70	1'166'712.80
Übriger Ertrag			
Mieterträge	-	1'340.00	1'000.00
Übriger Erträge Schule	-	15.00	-
Abgrenz. nicht erbrachte Schulleistungen	-30'575.00	8'525.33	90'000.00
Veränderung Delkredere	1'600.00	-1'000.00	-
Total Übriger Ertrag	-28'975.00	8'880.33	91'000.00
Total Ertrag aus Leistungen	971'194.55	1'039'316.03	1'257'712.80
Schulaufwand			
Fremdmieten Kursräume	-33'834.55	-25'692.65	-30'000.00
Pensionskosten Kursleiter	-	-1'623.60	-2'500.00
Schul- & Unterrichtsmaterial	-7'538.25	-680.65	-1'500.00
Fachliteratur	-777.60	-940.40	-700.00
Abschlussstage	-	-	-3'200.00
Total Schulaufwand	-42'150.40	-28'937.30	-37'900.00
Bruttoergebnis 1	929'044.15	1'010'378.73	1'219'812.80
Lohnaufwand			
Bruttolohn Personal	-261'444.10	-266'821.15	-247'235.40
Vergütungen Vorstand ohne AHV-Pflicht	-17'200.00	-8'800.00	-15'000.00
Vergütungen Vorstand mit AHV-Pflicht	-3'003.05	-5'305.10	-
Bruttolohn Referenten	-363'404.60	-342'811.45	-338'519.25
Honorare Referenten ohne AHV-Pflicht	-97'564.25	-91'235.20	-91'200.00
Leistungen von Sozialversicherungen	-	548.40	-
Total Lohnaufwand	-742'616.00	-714'424.50	-691'954.65
Sozialversicherungsaufwand			
AHV, IV, EO, ALV, FAK	-45'462.35	-46'860.65	-40'846.00
Berufliche Vorsorge BVG	-44'772.25	-46'916.25	-44'621.00
Unfallversicherung	-4'141.64	-146.95	-1'267.00
Krankentaggeldversicherung	-2'964.10	-2'494.20	-2'991.00
Total Sozialversicherungsaufwand	-97'340.34	-96'418.05	-89'725.00
Übriger Personalaufwand			
Personalbeschaffung	-765.60	-626.95	-1'000.00
Weiterbildung/Retraite Team	-507.65	-1'561.40	-
Strategie/Retraite Vorstand	-599.40	-7'659.00	-1'500.00
Spesenentschädigungen	-4'233.10	-4'967.40	-4'400.00
Sonstige Personalkosten	-3'133.20	-3'698.15	-1'200.00
Total Übriger Personalaufwand	-9'238.95	-18'512.90	-8'100.00
Total Personalaufwand	-849'195.29	-829'355.45	-789'779.65
Bruttoergebnis 2	79'848.86	181'023.28	430'033.15

Raumkosten			
Mietaufwand	-130'310.10	-129'369.00	-135'517.20
Mietnebenkosten	-4'553.50	-1'742.60	-4'000.00
Unterhalt Mieträume	-410.70	-2'213.65	-1'000.00
Total Raumkosten	-135'274.30	-133'325.25	-140'517.20
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz			
URE Mobiliar + Geräte	-8'026.05	-5'909.70	-9'000.00
Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-8'026.05	-5'909.70	-9'000.00
Sachversicherungen			
Sachversicherungen	-863.40	-859.90	-1'000.00
Total Sachversicherungen	-863.40	-859.90	-1'000.00
Verwaltungs- & Informatikaufwand			
Büromaterial	-4'868.46	-2'618.40	-2'600.00
Drucksachen	-3'526.15	-7'625.80	-5'000.00
Telefonie	-1'908.95	-1'871.65	-2'000.00
Porti, Kurierdienst	-2'909.30	-2'223.55	-2'500.00
Bank-Spesen	-8'445.16	-5'192.56	-7'000.00
Beiträge an Dritte	-952.44	-380.00	-1'000.00
Buchführung	-14'464.10	-13'502.90	-15'000.00
Revision, Beratung	-2'097.10	-2'197.10	-2'400.00
Informatikaufwand, Beratung	-31'088.95	-23'815.77	23'000.00
Total Verwaltungs- & Informatikaufwand	-70'260.61	-59'428.03	-60'500.00
Aufwand Werbung			
Werbung, Inserate	-35'646.65	-42'456.80	-19'000.00
Broschüren/News/visuelle Neu-Gestalt.	-5'583.80	-10'461.05	-4'000.00
Internet, Homepage	-3'287.75	-4'135.74	-19'400.00
- davon Aktivierung	-	-	-
Informationsabende	-2'966.20	-2'948.00	-5'000.00
Arbeitgeberntag / Berufsberatertag	-876.95	-1'068.50	-1'000.00
Werbematerial	-	-	-2'500.00
Zertifikatsfeiern	-7'199.30	-7'521.40	-8'500.00
Schulanl. + Öffentlichkeitsarbeit	-910.70	-741.25	-5'000.00
Networking / Sozialberufe Zürich	1'903.25	-1'200.00	-2'000.00
Projekte	-5'487.30	-26'758.05	-10'000.00
- davon Aktivierung	-	-	9'000.00
Total Aufwand Werbung.	-60'055.40	-97'290.79	-67'400.00
Übriger Betriebsaufwand			
Übriger Betriebsaufwand	-1'314.28	-2'375.69	-2'000.00
eduQua-Re-Zertifizierung	-726.98	-2'791.63	-3'000.00
Mitgliederversammlung	-258.90	-627.85	-1'000.00
Anschaffungen	-	-	-5'000.00
- davon Aktivierung	-	-	5'000.00
Umbau, Umzug	-	-1'993.38	-
Schulentwicklung	-	-268.80	-1'000.00
Total Übriger Betriebsaufwand	-2'300.16	-8'057.35	-7'000.00
Betriebsergebnis 1	-196'931.06	-123'847.74	144'615.95

Jahresrechnung 2023

SOZ^B

Übrige Erträge			
Finanzertrag	226.18	-	-
Mitgliederbeiträge	3'000.00	3'050.00	2'800.00
Wertschriftenerfolg	15'521.00	-39'165.80	-
Total Übrige Erträge	18'747.18	-36'115.80	2'800.00
Betriebsergebnis 2	-178'183.88	-159'963.54	147'415.95
Steueraufwand und Abschreibungen			
ao/periodenfremder Ertrag	9'099.30	62'694.25	-
Spenden	-100.00	-	-2'000.00
Abschreibungen	-13'360.00	-21'646.80	-10'200.00
Steuern	-79.05	-595.55	-500.00
Total Steueraufwand und Abschreibungen	-4'439.75	40'451.90	-12'700.00
Unternehmenserfolg	-182'623.63	-119'511.64	134'715.95
Gewinn-/Verlustvortrag	-182'623.63	-119'511.64	134'715.95



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
des Geschäftsjahres 2023 an die Mitgliederversammlung des

Vereins Schule für Sozialbegleitung

Zürich

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
des Geschäftsjahres 2023 an die Mitgliederversammlung des

Vereins Schule für Sozialbegleitung

Zürich

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Vereins Schule für Sozialbegleitung für das am **31.12.2023** abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

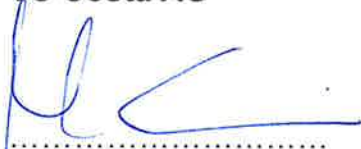
Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen. Ein Mitarbeitender unserer Muttergesellschaft hat im Berichtsjahr bei der Buchführung mitgewirkt. An der eingeschränkten Revision war er nicht beteiligt.

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 dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

Dietlikon, 08.03.2024

TC Costa AG



Michelle Curti
zugelassene Revisorin

Beilage: Jahresrechnung

Bilanz mit Vorjahr per 31. Dezember 2023

Konto	Wäh.	Bezeichnung	Fremdwährun	Aktiven	Passiven	%	Vorjahr
1 Aktiven							
10 Umlaufvermögen							
100 Flüssige Mittel							
1000	CHF	Kasse		320.80		0.05	245.80
1010	CHF	Postcheck 87-363154-5		61'540.38		8.98	106'277.47
1020	CHF	ZKB Firmenkonto		-177'816.99		-25.95	-59'632.28
Total Flüssige Mittel				-115'955.81		-16.92	46'890.99
109 Transferkonto							
1091	CHF	Lohndurchlaufkonto		-10'634.75		-1.55	368.35
Total Transferkonto				-10'634.75		-1.55	368.35
110 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen							
1100	CHF	Guthaben Schul- und Kursgelder		58'505.00		8.54	67'794.00
1109	CHF	Wertberichtigungen Schulgelder (De		-2'900.00		-0.42	-4'500.00
1300	CHF	Aktive Rechnungsabgrenzung		32'925.41		4.80	30'104.00
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				88'530.41		12.92	93'398.00
Total Umlaufvermögen				-38'060.15		-5.55	140'657.34
14 Anlagevermögen							
1400	CHF	Mieterkaution		45'146.35		6.59	45'005.00
1410	CHF	Depot ZKB 01325893		237'487.00		34.65	229'726.00
1411	CHF	Depot ZKB 01325894		234'654.00		34.24	226'894.00
150 Mobile Sachanlagen							
1510	CHF	Mobiliar und Einrichtungen		5'440.00		0.79	6'800.00
1520	CHF	Büromaschinen und EDV-Anlagen		1.00		0.00	1.00
1530	CHF	Schulauftritt		18'000.00		2.63	30'000.00
Total Mobile Sachanlagen				23'441.00		3.42	36'801.00
Total Anlagevermögen				540'728.35		78.90	538'426.00
Total Aktiven				502'668.20		73.35	679'083.34
2 Passiven							
20 Kurzfristiges Fremdkapital							
200 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen							
2000	CHF	Kreditoren			66'256.75	9.67	-127'159.05
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					66'256.75	9.67	-127'159.05
220 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten							
220.5 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen und Vorsorgeeinrichtungen (unverzinslich)							
2270	CHF	SVA Zürich (AHV, FAK)			6'086.45	0.89	-8'790.75
2271	CHF	Nest-Stiftung (BVG)			11'518.40	1.68	-14'085.50

Bilanz mit Vorjahr per 31. Dezember 2023

Konto	Wäh.	Bezeichnung	Fremdwährun	Aktiven	Passiven	%	Vorjahr
2273	CHF	Unfallversicherung UVG			1'827.89	0.27	2'905.65
2274	CHF	Krankentaggeldversicherung			329.30	0.05	-89.80
Total Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherun					19'762.04	2.88	-20'060.40
Total Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten					19'762.04	2.88	-20'060.40
230 Passive Rechnungsabgrenzungen und kurzfristige Rückstellungen							
2300	CHF	Passive Rechnungsabgrenzung			6'045.70	0.88	-8'455.00
2350	CHF	Vorausbezahlte Schulgelder			163'043.45	23.79	-123'800.00
2600	CHF	Rückstell nicht erbr. Schulleistungen			165'350.00	24.13	-134'775.00
Total Passive Rechnungsabgrenzungen und kurzfristige Rückstellunge					334'439.15	48.80	-267'030.00
Total Kurzfristiges Fremdkapital					420'457.94	61.35	-414'249.45
28 Eigenkapital							
280 Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital, gegebenenfalls gesondert nach Beteiligungskategorien							
2800	CHF	Kapital			264'833.89	38.65	-264'833.89
Total Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital, gegebenenfalls ges					264'833.89	38.65	-264'833.89
Total Eigenkapital					264'833.89	38.65	-264'833.89
Total Passiven					685'291.83	100.00	-679'083.34
Bilanz-Summe Soll/Haben				502'668.20	685'291.83		0.00
Verlust				182'623.63	0.00	26.65	
				685'291.83	685'291.83		0.00

Erfolgsrechnung mit Vorjahr vom 1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023

Konto	Wäh.	Bezeichnung	Fremdwährun	Aufwand	Ertrag	%	Vorjahr
3 Betrieblicher Ertrag							
3000	CHF	Schulgelder			960'649.55	98.91	-1'008'085.70
3200	CHF	Anmelde- und Aufnahmegebühr			38'310.00	3.94	-22'350.00
3400	CHF	Schulungen und Coaching			1'210.00	0.12	0.00
3600	CHF	Mieterträge			0.00	0.00	-1'340.00
3690	CHF	Übrige Erträge Schule			0.00	0.00	-15.00
3800	CHF	Abgrenz nicht erbr. Schulleistungen			-30'575.00	-3.15	-8'525.33
3820	CHF	Veränderung Delkredere			1'600.00	0.16	1'000.00
Total Betrieblicher Ertrag					971'194.55	100.00	-1'039'316.03
Erfolgsrechnung-Summe Soll/Haben				0.00	971'194.55		
Betrieblicher Ertrag				971'194.55	0.00	100.00	-1'039'316.03
				971'194.55	971'194.55		-1'039'316.03
4 Aufwand Schulmaterial, Kurse							
4000	CHF	Fremdmieten Kursräume		33'834.55		3.48	25'692.65
4100	CHF	Pensionskosten Kursleiter		0.00		0.00	1'623.60
4200	CHF	Schul- und Unterrichtsmaterial		7'538.25		0.78	680.65
4210	CHF	Fachliteratur		777.60		0.08	940.40
Total Aufwand Schulmaterial, Kurse				42'150.40		4.34	28'937.30
Erfolgsrechnung-Summe Soll/Haben				42'150.40	971'194.55		
Bruttoergebnis nach betrieblicher Aufwand				929'044.15	0.00	95.66	-1'010'378.73
				971'194.55	971'194.55		-1'010'378.73
5 Personalaufwand							
50 Bruttolöhne							
5000	CHF	Bruttolohn Personal		261'444.10		26.92	266'821.15
5001	CHF	Vergütungen Vorstand ohne AHV-Pf		17'200.00		1.77	8'800.00
5002	CHF	Vergütungen Vorstand mit AHV-Pflich		3'003.05		0.31	5'305.10
5010	CHF	Bruttolohn Referenten		363'404.60		37.42	342'811.45
5050	CHF	Honorare Referenten ohne AHV-Pfli		97'564.25		10.05	91'235.20
5100	CHF	Leistungen von Sozialversicherunge		0.00		0.00	-548.40
Total Bruttolöhne				742'616.00		76.46	714'424.50
57 Sozialversicherungsaufwand							
5700	CHF	AHV, IV, EO, ALV, FAK		45'462.35		4.68	46'860.65
5720	CHF	Berufliche Vorsorge BVG		44'772.25		4.61	46'916.25
5730	CHF	Unfallversicherung		4'141.64		0.43	146.95
5740	CHF	Krankentaggeldversicherung		2'964.10		0.31	2'494.20
Total Sozialversicherungsaufwand				97'340.34		10.02	96'418.05
58 Übriger Personalaufwand							
5800	CHF	Personalbeschaffung		765.60		0.08	626.95
5810	CHF	Weiterbildung/Retraite Team		507.65		0.05	1'561.40
5811	CHF	Strategie/Retraite Vorstand		599.40		0.06	7'659.00
5820	CHF	Spesenentschädigung		4'233.10		0.44	4'967.40

Erfolgsrechnung mit Vorjahr vom 1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023

Konto	Wäh.	Bezeichnung	Fremdwährun	Aufwand	Ertrag	%	Vorjahr
5880	CHF	Sonstige Personalkosten		3'133.20		0.32	3'698.15
Total Übriger Personalaufwand				9'238.95		0.95	18'512.90
Total Personalaufwand				849'195.29		87.44	829'355.45
Erfolgsrechnung-Summe Soll/Haben				891'345.69	971'194.55		
Bruttoergebnis nach Personalaufwand				79'848.86	0.00	8.22	-181'023.28
				971'194.55	971'194.55		-181'023.28

6 Übriger betrieblicher Aufwand, Abschreibungen und Wertberichtigungen sowie Finanzergebnis

60 Aufwand Mieträume + Einricht.

6000	CHF	Mietaufwand		130'310.10		13.42	129'369.00
6030	CHF	Mietnebekosten		4'553.50		0.47	1'742.60
6050	CHF	Unterhalt Mieträume		410.70		0.04	2'213.65
6100	CHF	URE Mobiliar + Geräte		8'026.05		0.83	5'909.70
6300	CHF	Sachversicherungen		863.40		0.09	859.90
Total Aufwand Mieträume + Einricht.				144'163.75		14.84	140'094.85

65 Verwaltungs- und Informatikaufwand

6500	CHF	Büromaterial		4'868.46		0.50	2'618.40
6501	CHF	Drucksachen		3'526.15		0.36	7'625.80
6510	CHF	Telefon, Fax, E-Mail		1'908.95		0.20	1'871.65
6511	CHF	Porti, Kurierdienst		2'909.30		0.30	2'223.55
6512	CHF	Bank- und PC-Spesen		8'445.16		0.87	5'192.86
6520	CHF	Beiträge an Dritte		952.44		0.10	380.00
6530	CHF	Buchführung		14'464.10		1.49	13'502.90
6540	CHF	Revision, Beratung		2'097.10		0.22	2'197.10
6560	CHF	Informatikaufwand, Beratung		31'088.95		3.20	23'815.77
Total Verwaltungs- und Informatikaufwand				70'260.61		7.23	59'428.03

66 Werbeaufwand und Schulanlässe

6600	CHF	Werbung, Inserate		35'646.65		3.67	42'456.80
6601	CHF	Broschüren/News/visuelle Nei-Gesta		5'583.80		0.57	10'461.05
6602	CHF	Internet, Homepage		3'287.75		0.34	4'135.74
6610	CHF	Informationsveranstaltung		2'966.20		0.31	2'948.00
6620	CHF	Arbeitgeberntag / Berufsberaterntag		876.95		0.09	1'068.50
6650	CHF	Zertifikatsfeiern		7'199.30		0.74	7'521.40
6660	CHF	Schulanl. + Öffentlichkeitsarbeit		910.70		0.09	741.25
6670	CHF	Sozialberufe Zürich / Networking		-1'903.25		-0.20	1'200.00
6680	CHF	Projekte		5'487.30		0.57	26'758.05
Total Werbeaufwand und Schulanlässe				60'055.40		6.18	97'290.79

67 Übr Betr'aufwand und Entw Schule

6700	CHF	übriger Betriebsaufwand		1'314.28		0.14	2'375.69
6702	CHF	eduQua Re-Zertifizierung		726.98		0.07	2'791.63
6705	CHF	Mitgliederversammlung		258.90		0.03	627.85
6711	CHF	Umbau, Umzug		0.00		0.00	1'993.38
6712	CHF	Schulentwicklung		0.00		0.00	268.80
Total Übr Betr'aufwand und Entw Schule				2'300.16		0.24	8'057.35

Erfolgsrechnung mit Vorjahr vom 1. Jan. 2023 bis 31. Dez. 2023

Konto	Wäh.	Bezeichnung	Fremdwährun	Aufwand	Ertrag	%	Vorjahr
69 Finanzaufwand und Finanzertrag							
6942	CHF	Kursdifferenzen		-116.67		-0.01	0.00
6950	CHF	Finanzertrag		-109.51		-0.01	0.00
6960	CHF	Wertschriftenerfolg		-15'521.00		-1.60	39'165.80
Total Finanzaufwand und Finanzertrag				-15'747.18		-1.62	39'165.80
Total Übriger betrieblicher Aufwand, Abschreibungen und Wertberichtig				261'032.74		26.88	344'036.82
7 Betrieblicher Nebenerfolg							
7000	CHF	Mitgliederbeiträge			3'000.00	0.31	-3'050.00
7010	CHF	Spenden			-100.00	-0.01	0.00
Total Betrieblicher Nebenerfolg					2'900.00	0.30	-3'050.00
8 Betriebsfremder, a.o. oder periodenfremder Aufwand und Ertrag							
8000	CHF	ao/periodenfremder Ertrag		-9'099.30		-0.94	-62'694.25
8800	CHF	Abschreibungen		13'360.00		1.38	21'646.80
89 Direkte Steuern							
8900	CHF	Steuern		79.05		0.01	595.55
Total Direkte Steuern				79.05		0.01	595.55
Total Betriebsfremder, a.o. oder periodenfremder Aufwand und Ertrag				4'339.75		0.45	-40'451.90
9 Abschluss							
92 Gewinnverwendung							
9200	CHF	Jahresgewinn oder Jahresverlust		0.00		0.00	-119'511.64
Total Gewinnverwendung				0.00		0.00	-119'511.64
Total Abschluss				0.00		0.00	-119'511.64
Erfolgsrechnung-Summe Soll/Haben				1'156'718.18	974'094.55		0.00
Verlust				0.00	182'623.63	18.80	
				1'156'718.18	1'156'718.18		0.00

Anhang**31.12.2023****Ergänzungen und Erläuterungen zur Jahresrechnung gem. Art. 959c lit. 1 OR**

1. Angewendete Grundsätze

- 1.1 Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 963b, gültig ab 1.1.2013) erstellt.

Die Aktiven werden generell zu Anschaffungs- oder Herstellkosten erfasst. Das mobile Anlagevermögen wird jährlich mit den von der Eidg. Steuerverwaltung empfohlenen Abschreibungssätzen degressiv und direkt abgeschrieben.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten sind zum Nennwert bilanziert.

2. Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Bilanzpositionen

	2023	2022
2.1 Zusammensetzung Transitorische Aktiven		
Vorausbezahlte Rechnungen für Leistungen im Folgejahr	10'724.71	7'937.85
Vorausbezahlte Versicherungsprämien	10'001.60	11'385.40
Vorausbezahlte Miete	11'293.05	10'780.75
Guthaben Steuern	906.05	0.00
	<u>32'925.41</u>	<u>30'104.00</u>
2.2 Zusammensetzung Passive Rechnungsabgrenzung		
Steuern 2021	0.00	1'800.00
Revision Jahresrechnung	2'500.00	2'600.00
Buchhaltung Abschluss	1'500.00	1'500.00
Rückstellung Zertifikatsfeier	600.00	600.00
Swisscom	160.00	155.00
Lihn Seminarzentrum	0.00	1'800.00
Livit AG, HK&NK 04/22-03/23	1'285.70	0.00
	<u>6'045.70</u>	<u>8'455.00</u>
3. Aufgelöste Wiederbeschaffungsreserven und stille Reserven Kto. 2610: Auflösung Rückstellung Einricht. + Entw. Schule	0.00	30'000.00
4. Weitere vom Gesetz verlangte Angaben	keine	keine

Anhang**31.12.2023****Angaben gem. Art. 959c lit. 2 OR**

	Schule für Sozialbegleitung Verein Zürich	Schule für Sozialbegleitung Verein Zürich
1. Firma Rechtsform Sitz		
2. Anzahl Vollzeitstellen	mehr als 10 / weniger als 250	mehr als 10 / weniger als 250
	2023	2022
3. Beteiligungen	keine	keine
6. Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen	keine	keine
7. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	11'518.40	14'085.50
8. Gesamtbetrag der für Verbindlichkeiten Dritter bestellten Sicherheiten	keine	keine
9. 9.1 Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven - Mietkaution	45'146.35	45'005.00
Die Mietkaution dient der Sicherung für die Verbindlichkeiten aus dem langfristigen Mietvertrag: Vermieter: Vertragsunterzeichnung Vertragslaufzeit: Vertragsverlängerung: monatliche Miete inkl. NK, inkl. Mwst, ab 01.05.2021 monatliche Miete inkl. NK, inkl. Mwst, ab 01.05.2023 monatliche Miete inkl. NK, inkl. Mwst, ab 01.01.2024	Livit AG 20.07.2017 01.05.2018 bis 30.04.2023 01.05.2023 bis 30.04.2028 10'780.80 10'780.75 11'293.05	Livit AG 20.07.2017 01.05.2018 bis 30.04.2023 10'780.80
9.2 Aktiven unter Eigentumsvorbehalt	keine	keine
10. Eventualverbindlichkeiten	keine	keine
12. Ausserordentliche, einmalige oder Periodenfremde Positionen in der Erfolgsrechnung		
Nest-Stiftung, BVG Zuschuss Sicherheitsfond	8'730.70	8'845.60
SVA Zürich, Rückverteilung CO2-Abgaben	368.60	0.00
Ausbuchung KHBS	0.00	23'848.65
Auflösung Rückstellung	0.00	30'000.00
	<u>9'099.30</u>	<u>62'694.25</u>
13. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	keine	keine

Schule für Sozialbegleitung

Anhang

31.12.2023

Entwicklung Vereinskaptal

	2023	2022
Kapital am 01. Januar	264'833.89	384'345.53
Jahreserfolg	<u>-182'623.63</u>	<u>-119'511.64</u>
Kapital am 31. Dezember	<u>82'210.26</u>	<u>264'833.89</u>

05.03.2024