

Verein S&X Sexuelle Gesundheit Zentralschweiz, Luzern

Bilanz per 31.12.2022

	31.12.2022	31.12.2021
AKTIVEN	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel		
Kasse	295.65	359.30
Postkonto	0.00	221'017.64
Bankguthaben	623'034.42	311'751.50
	623'330.07	533'128.44
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Debitoren	27'195.00	12'741.00
	27'195.00	12'741.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	545.35	11'278.60
	651'070.42	557'148.04
Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Einrichtungen / Umbau	1.00	1.00
EDV-Anlagen	1.00	1.00
	2.00	2.00
	2.00	2.00
TOTAL AKTIVEN	651'072.42	557'150.04

Bilanz per 31.12.2022

31.12.2022

31.12.2021

PASSIVEN

CHF

CHF

Fremdkapital**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Kreditoren

26'108.10

31'824.02

26'108.10**31'824.02****Passive Rechnungsabgrenzung****3'800.00****6'205.70****29'908.10****38'029.72****Fondskapital****Zweckgebundene Fonds**

Fonds Einzelhilfe

40'112.25

40'112.25

Fonds Wurfbain

165'790.16

0.00

Fonds Prävention und Gesundheitsförderung

103'391.00

121'171.16

Fonds Pädagogik

62'975.81

89'691.81

372'269.22**250'975.22****Organisationskapital****Schwankungsfonds ZISG****0.00****0.00****Freie Reserven****74'035.40****93'285.40****Erarbeitetes freies Kapital**

Vereinsvermögen

174'859.70

174'859.70

Jahresgewinn

0.00

0.00

174'859.70**174'859.70****621'164.32****519'120.32****TOTAL PASSIVEN****651'072.42****557'150.04**

	2022	2021
	CHF	CHF
Betriebsertrag		
Kantonsbeiträge	256'000.00	256'000.00
Beiträge ZISG Kanton Luzern	188'800.00	188'800.00
Kantonsbeitrag Luzern "mein Körper gehört mir"	15'000.00	15'000.00
Mitgliederbeiträge	2'080.00	2'180.00
Spenden an Betrieb Beratung und Pädagogik	305.05	1'355.35
Spenden Allgemein	200'000.00	0.00
Spenden aus Spendensammlung AHS	18'630.69	19'520.50
Ertrag aus Veranstaltungen und Produkten	41'788.20	48'044.40
Ertrag Angebote	204'143.13	154'440.41
Ertrag Diverses	1'398.60	1'657.85
	928'145.67	686'998.51
Betriebsaufwand		
Aufwand Angebote	-152'789.16	-122'376.79
Aufwand Einzelhilfe	0.00	-997.25
Personalaufwand	-536'330.48	-501'855.79
Buchführung/Revision/Beratung	-6'233.55	-8'956.90
Materialaufwand	-1'775.85	-1'214.25
Aufwand für Veranstaltungen	-10'440.38	-4'935.40
Aufwand für Öffentlichkeitsarbeiten	-39'247.63	-2'715.75
Raumkosten	-43'015.25	-42'521.85
Unterhalt und Reparaturen	-8'503.15	-15'443.84
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-514.30	-514.20
Allgemeiner Verwaltungsaufwand	-8'238.20	-7'289.72
	-807'087.95	-708'821.74
Betriebsergebnis	121'057.72	-21'823.23
Finanzergebnis		
Finanzertrag	236.28	86.60
	236.28	86.60
Periodenfremder Ertrag		
Periodenfremder Ertrag	0.00	2'365.65
Ertragsüberschuss ohne Fondsergebnis	121'294.00	-19'370.98
Fondsrechnung		
Fondsentnahmen	78'706.00	19'370.98
Fondszuweisungen	-200'000.00	0.00
	-121'294.00	19'370.98
Jahresgewinn	0.00	0.00

Organisationskapital

Rückstellungen allgemein

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	31'250.00
Auflösung Rückstellung	-13'000.00
Saldo am Ende des Jahres 2022	18'250.00

Rückstellungen Löhne

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	3'850.00
Auflösung Rückstellung	-3'850.00
Saldo am Ende des Jahres 2022	0.00

Rückstellungen Weiterbildung

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	6'000.00
Auflösung Rückstellung	-2'400.00
Saldo am Ende des Jahres 2022	3'600.00

Spezialreserven

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	52'185.40
Keine Veränderung	0.00
Saldo am Ende des Jahres 2022	52'185.40

Total Freie Reserven Ende des Jahres 2022 **74'035.40**

Erarbeitetes freies Kapital

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	174'859.70
Jahresgewinn 2022	0.00
Saldo am Ende des Jahres 2022	174'859.70

Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2022

Zweckgebundene Fonds

Fonds Einzelhilfe

Zweck: Punktuelle Unterstützung Betroffener in Notsituationen

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	40'112.25
Spenden für Fonds	0.00
Aufwand Unterstützungen/Einzelhilfe	0.00
Total Erfolg 2022	0.00
Zuweisung an Fonds Einzelhilfe aus Betrieb	0.00
Saldo Einzelhilfe am Ende des Jahres 2022	40'112.25

Fonds Wurfball

Zweck: Die Gelder aus diesem Fonds werden für Investitionen und Projekte im Sinn und Zweck des Vereins S&X Sexuelle Gesundheit Zentralschweiz eingesetzt.

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	0.00
Legat Wurfball	200'000.00
Total Erfolg 2022 (=Zuweisung an Fonds Wurfball)	200'000.00
Zuweisung an Fonds Wurfball aus Betrieb	200'000.00
Zuweisung aus Fonds an Betrieb	-34'209.84
Saldo Wurfball am Ende des Jahres 2022	165'790.16

Fonds Pädagogik

Zweck: Prävention bei Jugendlichen

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	89'691.81
Ertrag Pädagogik	344'369.17
Aufwand Pädagogik	399'820.03
Total Erfolg 2022	-55'450.86
Zuweisung Fonds Prävention und Gesundheitsförderung an Betrieb	11'629.94
Zuweisung Fonds Wurfball an Betrieb	17'104.92
Zuweisung Fonds Pädagogik an Betrieb	26'716.00
Entnahme Fonds Pädagogik	-26'716.00
Saldo Fonds Pädagogik am Ende des Jahres 2022	62'975.81

Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2022

Fonds Prävention und Gesundheitsförderung

Zweck: Prävention und Gesundheitsförderung in allen Altersstufen und jedweder sexuellen Orientierung

Saldo zu Beginn des Jahres 2022	121'171.16
Ertrag Prävention und Gesundheitsförderung	384'012.79
Aufwand Prävention und Gesundheitsförderung	407'267.93
Total Erfolg 2022	-23'255.14
Zuweisung Fonds Prävention und Gesundheitsförderung an Betrieb	6'150.16
Zuweisung Fonds Wurbain an Betrieb	17'104.98
Entnahme Fonds Prävention und Gesundheitsförderung	-17'780.16
Saldo Fonds Prävention und Gesundheitsförderung am Ende des Jahres 2022	103'391.00
Total Fondsveränderungen pro 2022: Zunahme	121'294.00

Unsere Jahresrechnung wurde nach den Fachempfehlungen „Swiss GAAP FER 21 – Rechnungslegung für gemeinnützige, soziale Non-Profit-Organisationen“ erstellt, welche für Organisationen mit ZEWO-Gütesiegel massgebend sind. Gemäss diesen Richtlinien gilt unser Verein als kleine Non-Profit-Organisation. Entsprechend wurde auf die Erstellung einer Mittelflussrechnung verzichtet.

Es gilt grundsätzlich die Einzelbewertung von Aktiven und Passiven. Aufwand und Ertrag werden periodengerecht abgegrenzt.

Bewertungsgrundsätze

Sachanlagen

Die Sachanlagen werden zum Anschaffungswert abzüglich den betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert.

Übrige Aktiven und Passiven

Die übrigen Aktiven und Passiven werden zu Nominalwerten, abzüglich allfällig notwendiger Wertberichtigungen ausgewiesen.

Details zu einzelnen Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen

	2022	2021
	CHF	CHF
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Guthaben Veranstaltungen	27'195.00	12'200.00
Guthaben Produkte	0.00	0.00
Übrige Forderungen	0.00	541.00
Total	27'195.00	12'741.00
Aktive Rechnungsabgrenzung		
Vorausbezahlte Aufwendungen	135.35	10'868.60
Noch nicht erhaltene Rückerstattungen	410.00	410.00
Total	545.35	11'278.60
Passive Rechnungsabgrenzung		
Einnahmen erhalten für Folgejahr	0.00	0.00
Noch nicht bezahlte Aufwendungen	3'800.00	6'205.70
Total	3'800.00	6'205.70
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Kreditoren Projekte	16'715.15	4'583.80
Kreditoren diverse Betrieb	9'392.95	27'240.22
Total	26'108.10	31'824.02
MitarbeiterInnen Fachstelle		
Bruttolöhne und Sozialleistungen	435'897.33	385'666.46
Löhne im Stundenlohn und Sozialleistungen	85'679.07	99'688.78
Spesen/übrige Personalkosten	3'651.08	3'369.10
Total	525'227.48	488'724.34

	2022	2021
	CHF	CHF
Kantonale Beiträge Betrieb		
Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung Luzern	188'800.00	188'800.00
Kanton Luzern Beiträge S&X inkl. Beitrag an "mein Körper gehört mir"	215'000.00	215'000.00
Kanton Nidwalden	8'000.00	8'000.00
Kanton Obwalden	6'000.00	6'000.00
Kanton Obwalden Beiträge S&X	17'000.00	17'000.00
Kanton Uri	10'000.00	10'000.00
Kanton Zug	15'000.00	15'000.00
Total	459'800.00	459'800.00
Projektbeiträge der Aids Hilfe Schweiz		
Beiträge an verschiedene Projekte	30'160.69	26'636.00
Total	30'160.69	26'636.00
 <u>Weitere Angaben zur Jahresrechnung</u>		
Vergütungen an Vorstand		
Gesamtvergütungen an Vorstandsmitglieder	1'600.00	1'600.00
Vergütung an Präsident	1'000.00	1'000.00
Total	2'600.00	2'600.00

Da nur eine Person mit der Geschäftsführung betraut ist, wird auf die Offenlegung der Vergütungen verzichtet.

Angewendete Methode zur Berechnung des administrativen Aufwands sowie des Fundraising- und allgemeinen Werbeaufwandes

Die Aufwendungen werden aufgrund ihres Zweckes detailliert erfasst und in der Jahresrechnung offengelegt. Aufteilbare Kosten bestehen keine.