

Bilanz per 31. Dezember 2023

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
AKTIVEN		
Kasse	293.10	671.75
Bankguthaben	155'500.05	797'270.56
Total Flüssige Mittel	155'793.15	797'942.31
Forderungen aus Lieferung und Leistung	1'310'360.20	235'247.00
Übrige kurzfristige Forderungen	25'657.30	20'519.34
Aktive Rechnungsabgrenzung	953'674.89	1'001'332.48
Umlaufvermögen	2'445'485.54	2'055'041.13
Finanzanlagen	0.00	107'952.90
Mobile Sachanlagen	129'302.00	81'156.50
Feste Einrichtungen und Installationen	1'819'202.00	1'426'576.63
Immaterielle Anlagen	1.00	1.00
Anlagevermögen	1'948'505.00	1'615'687.03
TOTAL AKTIVEN	4'393'990.54	3'670'728.16
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-143'846.80	-265'448.05
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-25'759.96	-2'494.20
Passive Rechnungsabgrenzung	-1'418'556.50	-506'274.00
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	-750'000.00	0.00
Rückstellungen / Rücklagen	-1'874'612.70	-2'737'165.62
Eigenkapital	-159'346.29	-148'154.17
Jahresgewinn/-verlust	-21'868.29	-11'192.12
Total Eigenkapital	-181'214.58	-159'346.29
TOTAL PASSIVEN	-4'393'990.54	-3'670'728.16

Erfolgsrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
ERFOLGSRECHNUNG		
Erlöse aus Leistung	4'664'352.31	4'532'788.60
Erlösminderungen	-57'610.00	-12'906.00
Total Betriebsertrag	4'606'742.31	4'519'882.60
Aufwand Bildung	-65'547.58	-75'818.02
Aufwand Event	-273'529.25	-147'679.16
Bruttoergebnis I	4'267'665.48	4'296'385.42
Lohnaufwand	-2'707'757.40	-2'570'280.55
Sozialversicherungsaufwand	-338'302.05	-317'466.42
Übriger Personalaufwand	-25'120.65	-48'779.68
Total Personalaufwand	-3'071'180.10	-2'936'526.65
Bruttoergebnis nach Personalaufwand	1'196'485.38	1'359'858.77
Raumaufwand	-733'199.00	-619'506.55
Unterhalt, Rep, Ersatz	-284'803.25	-35'139.10
Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewilligung	-6'945.15	-20'796.90
Energieaufwand / Entsorgung	-25'448.25	-12'031.25
Verwaltungsaufwand	-92'065.46	-93'553.18
Informatikaufwand	-126'734.96	-71'770.12
Kommunikation / Marketing	-101'565.04	-105'163.28
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-508'007.79	-96'212.07
Total Sonstiger betrieblicher Aufwand	-1'878'768.90	-1'054'172.45
EBITDA	-682'283.52	305'686.32
Abschr. u. Wertber. mobile Sachanlagen	-155'275.05	-1'693.00
EBIT	-837'558.57	303'993.32
Finanzaufwand	-11'415.84	-2'935.93
Finanzertrag	109.18	27.47
Betriebliches Ergebnis	-848'865.23	301'084.86
Betriebsfremder Aufwand	0.00	-3'481.71
Betriebsfremder Ertrag	8'180.60	67'610.70
Bildung/Auflösung Rückstellungen / Rücklagen	862'552.92	-354'021.73

Geldflussrechnung 2023

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
Ergebnis	21'868.29	11'192.12
Abschreibungen	155'275.05	1'693.00
Veränderung langfristiger Rückstellungen / Rücklagen	-862'552.92	354'021.73
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1'075'113.20	-23'317.00
Veränderung Übrige kurzfristige Forderungen	-5'137.96	-14'376.94
Veränderung Aktiver Rechnungsabgrenzungen	47'657.59	86'020.20
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-121'601.25	118'606.30
Veränderung Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	23'265.76	-27'734.83
Veränderung Passiver Rechnungsabgrenzung sowie kurzfristiger Rückstellungen	912'282.50	27'522.15
	-904'056.14	533'626.73
Desinvestitionen in Finanzanlagen	107'952.90	-
Investitionen in Sachanlagen	-596'045.92	-1'507'729.13
Investitionen in immaterielle Anlagen	-	-
	-488'093.02	-1'507'729.13
Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen (inkl. Agio)	-	-
Veränderung kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	-	-
Veränderung Übrige langfristige Verbindlichkeiten	750'000.00	-
	750'000.00	-
	-642'149.16	-974'102.40
Flüssige Mittel 01.01.	797'942.31	1'772'044.71
Flüssige Mittel 31.12.	155'793.15	797'942.31
	-642'149.16	-974'102.40

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2023

Grundlagen zur Organisation / Bewertungsgrundsätze

Sitz, Rechtsform und Zweck

OdA Sozialberufe Zürich
 Maneggstrasse 17
 8041 Zürich

Die OdA Sozialberufe Zürich bezweckt die Vertretung der Mitglieder im Berufsfeld Soziales bei der Gestaltung, Entwicklung und Umsetzung der Ausbildungen für Sozialberufe im Kanton Zürich. Der Verein ist eine kantonsweit tätige Organisation der Arbeitswelt im Sinne der Berufsbildungsgesetze von Bund und Kanton.

Erklärung, ob die Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt nicht über 10, 50 oder 250 liegt

	aktuelles Jahr	Vorjahr
Bis zehn Vollzeitstellen		
> 10 bis 50 Vollzeitstellen	zutreffend	zutreffend
> 50 bis 250 Vollzeitstellen		
> 250 Vollzeitstellen		

Bewertungsgrundsätze

Die für die vorliegende Jahresrechnung angewendeten Grundsätze zur Rechnungslegung erfüllen die Anforderungen des schweizerischen Rechnungslegungsrechts. Die wesentlichen Abschlusspositionen sind wie nachstehend bilanziert:

Forderung aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten ausgewiesen, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen Einzelwertberichtigungen. Auf dem Restbestand werden pauschale Wertberichtigungen von 5% vorgenommen.

Anlagevermögen

Die mobilen Sachanlagen werden degressiv abgeschrieben. Die Festen Einrichtungen und Installationen werden über 10 Jahre abgeschrieben. Auf den einzelnen Kategorien der Sachanlagen wurden die folgenden

	aktuelles Jahr	Vorjahr
Mobile Sachanlagen	25.00%	25.00%
Feste Einrichtungen und Installationen	10 Jahre	20.00%

Erläuterungen zu Positionen der Jahresrechnung

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
Flüssige Mittel		
Kasse	293	672
PostFinance	152'256	153'124
ZKB	3'244	644'147
Total Flüssige Mittel	155'793	797'942

Forderungen aus Lieferung und Leistung

Debitorenforderungen	1'387'060	256'247
Delkredere	-76'700	-21'000
Total Forderungen	1'310'360	235'247

Rückstellungen und Rücklagen

Rückstellungen für Projekte	184'781	4'781
Rücklagen neuer Standort	100'000	619'384
Rückstellungen ÜK ZH	1'519'832	2'043'000
Rücklagen Berufsbildungsfonds FondsSocial	70'000	70'000
Total Rücklagen und Rückstellungen	1'874'613	2'737'166

Betriebsfremder Aufwand und Ertrag

Ausserordentlicher Aufwand		
Sonstiger periodenfremder Aufwand	0	-3'482
Total ausserordentlicher Aufwand	0	-3'482
Ausserordentlicher Ertrag		
Überschussbeteiligung KTG 2020-2022	6'705	0
Rückverteilung CO2-Abgabe	1'476	1'899
Durchführung Abschlussfeier	0	64'620
Vergütung Mieterschaden	0	1'091
Total ausserordentlicher Ertrag	8'181	67'610

Ergebnisverwendung

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
Vortrag Vereinskaptal	-159'346.29	-148'154.17
Jahresergebnis	<u>-21'868.29</u>	<u>-11'192.12</u>
Vortrag auf neue Rechnung	<u><u>-181'214.58</u></u>	<u><u>-159'346.29</u></u>