

Inhalt

- 1) Bilanz per 31. Dezember 2018
- 2) Erfolgsrechnung per 31. Dezember 2018
- 3) Geldflussrechnung per 31. Dezember 2018
- 4) Nachweis über die Veränderung des Verbandkapitals per 31. Dezember 2018
- 5) Sachanlagenspiegel per 31. Dezember 2018
- 6) Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2018
- 7) Leistungsbericht per 31. Dezember 2018
- 8) Revisionsbericht T+R AG

Bilanz in CHF per 31.12.2018
Vorjahr per 31.12.2017

Bezeichnung	31.12.2018	%	31.12.2017	%	Abweichung
AKTIVEN					
Flüssige Mittel					
Kasse	1'750.20		1'524.85		225.35
Bankguthaben	3'310'847.86		2'725'129.75		585'718.11
Total Flüssige Mittel	3'312'598.06	82.2%	2'726'654.60	76.0%	585'943.46
Forderungen aus Lieferungen / Leistungen					
Debitoren (Vereine / Dritte)	370'253.95		378'436.34		-8'182.39
Wertberichtigung Forderungen	-46'000.00		-46'000.00		-
Total Forderungen aus Lieferungen / Leistungen	324'253.95	8.0%	332'436.34	9.3%	-8'182.39
Übrige kurzfristige Forderungen					
Kontokorrent Verein Events	-		11'239.91		-11'239.91
Travel Cash Cards Teamchefs	-		3'752.03		-3'752.03
übrige kurzfristige Forderungen	-		-		-
Total Übrige kurzfristige Forderungen	-	0.0%	14'991.94	0.4%	-14'991.94
Vorräte					
Drucksachen	1.00		1.00		-
PR-/Merchandise-Artikel	-		8'000.00		-8'000.00
Total Vorräte	1.00	0.0%	8'001.00	0.2%	-8'000.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen					
Aktive Rechnungsabgrenzungen	279'139.00		301'560.40		-22'421.40
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	279'139.00	6.9%	301'560.40	8.4%	-22'421.40
UMLAUFVERMÖGEN	3'915'992.01	97.1%	3'383'644.28	94.3%	532'347.73
Finanzanlagen					
Anteilsscheine IDS	1'000.00		1'000.00		-
Total Finanzanlagen	1'000.00	0.0%	1'000.00	0.0%	-
Mobile Sachanlagen					
Mobiliar	1.00		1.00		-
Maschinen und Geräte	1.00		500.00		-499.00
Spielmaterial (Banden / Boden)	7'000.00		22'000.00		-15'000.00
Fahrzeuge	1.00		1'500.00		-1'499.00
Total Mobile Sachanlagen	7'003.00	0.2%	24'001.00	0.7%	-16'998.00
Immaterielle Sachanlagen					
Software	108'000.00		180'000.00		-72'000.00
Total Immaterielle Sachanlagen	108'000.00	2.7%	180'000.00	5.0%	-72'000.00
ANLAGEVERMÖGEN	116'003.00	2.9%	205'001.00	5.7%	-88'998.00
TOTAL AKTIVEN	4'031'995.01	100%	3'588'645.28	100%	443'349.73

Bilanz in CHF per 31.12.2018
Vorjahr per 31.12.2017

Bezeichnung	31.12.2018	%	31.12.2017	%	Abweichung
PASSIVEN					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen / Leistungen					
Kreditoren	231'559.46		320'913.86		-89'354.40
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen / Leistungen	231'559.46	5.7%	320'913.86	8.9%	-89'354.40
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten					
Fonds Label Kinderunihockey	372'705.00		-		372'705.00
Schiedsrichterpool	223'339.64		276'892.80		-53'553.16
Kapital Aktionsfonds Nationalliga Männer	27'336.45		20'988.90		6'347.55
Kapital Aktionsfonds Nationalliga Frauen	17'107.65		13'044.45		4'063.20
Rekursvorschüsse Vereine	500.00		-		500.00
Durchlaufkonten / Abklärungskonten	6'788.80		20'972.40		-14'183.60
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	135'997.72		37'766.58		98'231.14
Total Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	783'775.26	19.4%	369'665.13	10.3%	414'110.13
Passive Rechnungsabgr. / kfr. Rückstellungen					
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'570'892.40		1'553'084.70		17'807.70
Rückstellung Steuern	15'000.00		15'000.00		-
Rückstellungen Ferien / Überzeit	41'000.00		55'000.00		-14'000.00
Total Passive Rechnungsabgr. / kfr. Rückstellungen	1'626'892.40	40.3%	1'623'084.70	45.2%	3'807.70
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL	2'642'227.12	65.5%	2'313'663.69	64.5%	328'563.43
Langfristiges Fremdkapital					
Depotgelder Vereine	439'000.00		444'000.00		-5'000.00
Rückstellungen	439'550.00		329'550.00		110'000.00
Total langfristiges Fremdkapital	878'550.00	21.8%	773'550.00	21.6%	105'000.00
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL	878'550.00	21.8%	773'550.00	21.6%	105'000.00
FREMDKAPITAL	3'520'777.12	87.3%	3'087'213.69	86.0%	433'563.43
Verbandskapital					
Verbandskapital	501'431.59		428'948.13		72'483.46
Jahresergebnis	9'786.30		72'483.46		-62'697.16
Total Verbandskapital	511'217.89	12.7%	501'431.59	14.0%	9'786.30
EIGENKAPITAL	511'217.89	12.7%	501'431.59	14.0%	9'786.30
TOTAL PASSIVEN	4'031'995.01	100%	3'588'645.28	100%	443'349.73

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung IST / Budget	%
Betrieblicher Ertrag					
Beiträge Mitglieder	5'258'271.00	5'116'100.00	5'034'710.00	142'171.00	2.8%
Beiträge öffentlicher Bereich	74'858.00	45'500.00	352'315.00	29'358.00	64.5%
Beiträge privatrechtlicher Bereich	1'830'228.60	1'483'663.00	1'149'910.17	346'565.60	23.4%
Erträge Supporter	7'500.00	12'000.00	3'195.10	-4'500.00	-37.5%
Erträge aus Veranstaltungen	1'154'538.28	1'065'500.00	583'680.85	89'038.28	8.4%
Erträge aus Aus- und Weiterbildung	167'080.00	213'750.00	198'361.75	-46'670.00	-21.8%
Diverse betriebliche Erträge (inkl. Bussen)	383'479.55	404'794.00	394'843.85	-21'314.45	-5.3%
Total Betrieblicher Ertrag brutto	8'875'955.43	8'341'307.00	7'717'016.72	534'648.43	6.4%
Ertragsminderung	-21'234.58	-5'000.00	-9'713.88	-16'234.58	324.7%
Total Betrieblicher Ertrag	8'854'720.85	8'336'307.00	7'707'302.84	518'413.85	6.2%
Direkter Spartenaufwand					
Spitzensport					
Aufwand WM/EM	181'699.29	115'000.00	141'760.54	66'699.29	
Aufwand Wettkämpfe	194'248.22	129'500.00	111'505.91	64'748.22	
Aufwand Training	49'658.45	96'000.00	89'399.25	-46'341.55	
Aufwand Sportmedizin	3'966.50	20'000.00	557.60	-16'033.50	
Total Spitzensport	429'572.46	360'500.00	343'223.30	69'072.46	19.2%
Nachwuchsleistungssport					
Aufwand Junioren WM	36'939.25	59'000.00	58'009.35	-22'060.75	
Aufwand Wettkämpfe	124'145.56	162'500.00	123'676.68	-38'354.44	
Aufwand Training	84'789.50	100'300.00	84'106.15	-15'510.50	
Aufwand Sportmedizin	203.45	-	405.50	203.45	
Aufwand Nachwuchsprojekte/Scouting	267'700.05	243'000.00	242'986.75	24'700.05	
Total Nachwuchsleistungssport	513'777.81	564'800.00	509'184.43	-51'022.19	-9.0%
Breitensport					
Aufwand Wettkämpfe	3'216.55	9'750.00	3'660.50	-6'533.45	
Aufwand Training	84'549.90	90'000.00	88'127.10	-5'450.10	
Aufwand Trophy/Kantonalauswahlen	70'345.95	80'200.00	73'092.00	-9'854.05	
Total Breitensport	158'112.40	179'950.00	164'879.60	-21'837.60	-12.1%
Ausrüstung					
Aufwand Ausrüstung Auswahlteams	209'045.10	154'000.00	136'014.95	55'045.10	
Total Ausrüstung	209'045.10	154'000.00	136'014.95	55'045.10	35.7%
Total Direkter Spartenaufwand	1'310'507.77	1'259'250.00	1'153'302.28	51'257.77	4.1%
Zwischenergebnis I	7'544'213.08	7'077'057.00	6'554'000.56	467'156.08	6.6%

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung IST / Budget	%
Indirekter Administrativer Aufwand					
Personalaufwand					
Löhne & Gehälter	1'908'700.23	1'740'180.00	1'578'545.80	168'520.23	
Honorare & Entschädigungen Externe	1'354'551.37	1'546'931.00	1'449'300.61	-192'379.63	
Sozialversicherungsaufwand	371'113.88	300'590.00	304'859.45	70'523.88	
übriger Personalaufwand	40'015.77	44'025.00	34'021.30	-4'009.23	
Total Personalaufwand	3'674'381.25	3'631'726.00	3'366'727.16	42'655.25	1.2%
Reise/Repräsentation/Warenaufw./IT					
Reiseaufwand	995'577.33	972'339.00	991'325.13	23'238.33	
Repräsentationsaufwand	137'053.95	138'800.00	125'278.36	-1'746.05	
Warenaufwand Merchandising / Ausbildung	60'279.48	46'900.00	55'016.65	13'379.48	
Verbandsorgan	209'128.70	157'800.00	199'477.20	51'328.70	
Internet/IT/Verbandslösung	372'492.80	222'201.00	348'409.75	150'291.80	
Total Reise/Repräs./Warenaufw./IT	1'774'532.26	1'538'040.00	1'719'507.09	236'492.26	15.4%
Sachaufwand					
Raumaufwand	207'778.11	237'740.00	232'735.98	-29'961.89	
Verwaltungsaufwand	101'726.61	109'602.00	119'437.72	-7'875.39	
Sachvers. / Gebühren	136'034.75	123'535.00	123'163.85	12'499.75	
Rechts- und Beratungskosten	35'207.70	13'000.00	18'756.00	22'207.70	
Unterhaltskosten	32'926.80	33'740.00	38'313.90	-813.20	
Leasing	9'153.60	9'137.00	9'157.65	16.60	
Abschreibungen	88'998.00	110'500.00	82'398.50	-21'502.00	
Total Sachaufwand	611'825.57	637'254.00	623'963.60	-25'428.43	-4.0%
Veranstaltungen					
Kosten Veranstaltungen	1'431'198.24	1'326'000.00	707'430.41	105'198.24	
Total Kosten Veranstaltungen	1'431'198.24	1'326'000.00	707'430.41	105'198.24	7.9%
Abteilungen / Prämien					
Abteilungen / Prämien	39'881.55	91'500.00	75'922.60	-51'618.45	
Total Abteilungen / Prämien	39'881.55	91'500.00	75'922.60	-51'618.45	-56.4%
Total Indirekter Administrativer Aufwand	7'531'818.87	7'224'520.00	6'493'550.86	307'298.87	4.3%
Total Betrieblicher Aufwand	8'842'326.64	8'483'770.00	7'646'853.14	358'556.64	4.2%
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	12'394.21	-147'463.00	60'449.70	159'857.21	-108.4%

Erfolgsrechnung

01. Januar bis 31. Dezember 2018

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung IST / Budget	%
Finanzergebnis					
Finanzertrag	-4.35	-	-75.21	-4.35	
Finanzaufwand	3'174.01	1'050.00	1'259.85	2'124.01	
Total Finanzergebnis	3'169.66	1'050.00	1'184.64	2'119.66	201.9%
Übriges Ergebnis					
Betriebsfremder Ertrag	-1'627.55	-	-13'702.40	-1'627.55	
Total übriges Ergebnis	-1'627.55	-	-13'702.40	-1'627.55	100.0%
Ergebnis vor Steuern	10'852.10	-148'513.00	72'967.46	159'365.10	-107.3%
Steuern					
Kapital- und Gewinnsteuern	1'065.80	1'400.00	484.00	-334.20	-23.9%
Jahresergebnis	9'786.30	-149'913.00	72'483.46	159'699.30	-106.5%

	2018	2017
Jahresergebnis	9'786	72'483
Abschreibungen	88'998	82'399
Abnahme / Zunahme der Rückstellungen	96'000	50'500
Abnahme / Zunahme der Forderungen	9'491	74'739
Abnahme / Zunahme der Vorräte	8'000	3'000
Abnahme / Zunahme der aktiven Rechnungsabgrenzungen	22'421	223'063
Abnahme / Zunahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten	218'930	29'504
Abnahme / Zunahme der passiven Rechnungsabgrenzungen	17'808	-145'896
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	471'434	389'791
Investitionen in Finanzanlagen	-	-
Investitionen in Sachanlagen	-	-
Investitionen in immaterielle Anlagen	-	-101'399
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-	-101'399
Abnahme / Zunahme der Depotgelder Vereine	-5'000	-1'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-5'000	-1'000
Veränderung der Flüssigen Mittel	466'433	287'392
Bestand Flüssige Mittel per 01.01.	2'726'655	2'439'263
Bestand Flüssige Mittel per 31.12.	3'312'598	2'726'655
Nachweis Veränderung der Flüssigen Mittel	585'943	287'392

Nachweis Verbandskapital

31. Dezember 2018

Verbandskapital in CHF	2018	2017
Bestand am 01. Januar	501'431.59	428'948.13
Jahresergebnis	9'786.30	72'483.46
Bestand am 31. Dezember	511'217.89	501'431.59

	Mobilar, Maschinen und Geräte	Spielmaterial	Fahrzeuge	Software	Angefangene Arbeiten EDV	Total
<u>Anschaffungskosten</u>						
Stand 1.1.2017	1'801	61'112	8'800	191'554	-	263'267
Zugänge	-	-	-	101'399	-	101'399
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	-	-	-
Stand 31.12.2017	1'801	61'112	8'800	292'953	-	364'666
<u>Kumulierte Wertberichtigungen</u>						
Stand 1.1.2017	-800	-19'112	-3'800	-54'554	-	-78'266
Planmässige Abschreibungen	-500	-20'000	-3'500	-58'399	-	-82'399
Wertbeeinträchtigungen	-	-	-	-	-	-
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	-	-	-
Stand 31.12.2017	-1'300	-39'112	-7'300	-112'953	-	-160'665
Nettobuchwerte 31.12.2017	501	22'000	1'500	180'000	-	204'001
<u>Anschaffungskosten</u>						
Stand 1.1.2018	1'801	61'112	8'800	292'953	-	364'666
Zugänge	-	-	-	-	-	-
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	-	-	-
Stand 31.12.2018	1'801	61'112	8'800	292'953	-	364'666
<u>Kumulierte Wertberichtigungen</u>						
Stand 1.1.2018	-1'300	-39'112	-7'300	-112'953	-	-160'665
Planmässige Abschreibungen	-499	-15'000	-1'499	-72'000	-	-88'998
Wertbeeinträchtigungen	-	-	-	-	-	-
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	-	-	-
Stand 31.12.2018	-1'799	-54'112	-8'799	-184'953	-	-249'663
Nettobuchwerte 31.12.2018	2	7'000	1	108'000	-	115'003

1. Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung erfolgt nach Massgabe der Rechnungslegungsvorschriften von Swiss GAAP FER 21. Diese basieren in der Regel auf den gesetzlichen Bestimmungen des Aktienrechtes. In Abweichung zu der gesetzlichen Zulässigkeit stiller Reserven sind für die Erstellung der Jahresrechnung die Bilanzpositionen jeweils gemäss den aktienrechtlichen Höchstwerten eingesetzt worden. Die Jahresrechnung wurde so aufgestellt, dass die Vermögens- und Ertragslage des Verbandes möglichst zuverlässig beurteilt werden kann.

Forderungen

Forderungen sind zum Nennwert bewertet, abzüglich notwendiger Wertberichtigung für gefährdete Forderungen.

Vorräte

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten oder - falls dieser tiefer ist - zum realisierbaren Veräusserungswert. Für unkurante Artikel wird eine Bewertungskorrektur vorgenommen, die den Risiken angemessen Rechnung trägt.

Sachanlagen

Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich kumulierten Abschreibungen bilanziert. Investitionen mit wertvermehrendem Charakter werden als Sachanlagen aktiviert. Aufwendungen für Reparaturen und Unterhalt werden direkt der Erfolgsrechnung belastet. Abschreibungen werden linear aufgrund der folgenden, geschätzten wirtschaftlichen Nutzungsdauern berechnet:

Mobiliar	6 - 8	Jahre
Maschinen und Geräte	4 - 6	Jahre
Spielmateriale (Banden/Boden)	4 - 6	Jahre
Fahrzeuge	4	Jahre

Immaterielles Anlagevermögen

Erworbene immaterielle Güter werden zu Anschaffungskosten abzüglich kumulierten Abschreibungen bilanziert. Abschreibungen werden linear aufgrund der folgenden, geschätzten wirtschaftlichen Nutzungsdauern berechnet:

Software	3 - 4	Jahre
----------	-------	-------

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert. Die Erträge und Aufwendungen werden nach dem Bruttoprinzip verbucht. Erträge werden in der Periode erfasst, in der die Dienstleistung erbracht wurde und verstehen sich nach Abzug von Gutschriften, Erlösminderungen und Umsatzsteuer.

	31.12.2018	31.12.2017
2. Anzahl Mitarbeiter		
Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt	< 50	< 50
3. Nicht bilanzierte Leasingverbindlichkeiten und Mietverpflichtungen	CHF	CHF
Langfristige Mietverträge mit einer Restlaufzeit von mehr als 12 Monaten nach Bilanzstichtag (fixe Mietdauer bis 31.10.2020) Die Jahresmiete beträgt	78'687	78'687
Leasingvertrag Fahrzeug	6'588	12'670
4. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	CHF	CHF
Es handelt sich um einen Vorsorgeplan bei der Swiss Life AG. Es besteht keine Über- oder Unterdeckung.		
Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	58'486	20
Der Vorsorgeaufwand im Personalaufwand beträgt:	130'921	100'300
5. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung	CHF	CHF
Überschussbeteiligung Die Mobiliar auf Kollektiv-Krankenvers. 2014-2016	0	13'702
Diverse unwesentliche Positionen	1'628	-
<i>Total ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag</i>	<i>1'628</i>	<i>13'702</i>
6. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die Mitglieder des obersten Verbandsorgans	CHF	CHF
Gesamtbetrag Vergütung an Leitende Organe der Verbandsführung	57'983	55'074
7. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die mit der Geschäftsführung betrauten Personen	CHF	CHF
Gesamtbetrag Vergütung verantwortliche Personen der Geschäftsführung	422'001	435'950

Zweck / Organisation des Verbandes

Der Zweck von swiss unihockey ist die Förderung, Weiterentwicklung und Organisation des Unihockeyportes in der Schweiz. Swiss unihockey setzt sich für sämtliche Belange des Unihockeysportes, sei es im Breitensport, im Spitzensport, in der Ausbildung sowie in vielen weiteren Bereichen ein.

Leitende Organe der Verbandsführung (Zentralvorstand)

Name	Vorname	Funktion	Gewählt bis
Bareiss	Daniel	Zentralpräsident	DV 2020
Beer	Jörg	Chef Marketing / Vizepräsident	DV 2020
Vetsch	Markus	Chef Sport und Technik	DV 2020
Lötscher	Roger	Chef Leistungssport und Auswahlen	DV 2020
Zingg	Peter	Regionalliga-Präsident	MV 2020
Bürki	Markus	Chef Finanzen	DV 2020
Landolt	Andreas	Nationalliga-Präsident	NLPK 2020

Verantwortliche Personen der Geschäftsführung

Name	Vorname	Funktion	Beschäftigungsgrad
Zoss	Michael	Geschäftsführer	100%
Balmer	Reto	Leiter Sport	80%
Bracher	Mike	Leiter Finanzen & Services	80%
Kasser	Daniel	Leiter Marketing & Events	90%

Revisionsstelle

T+R AG, Gümligen

Als nahe stehende Personen werden folgende Organisationen erachtet

Swiss Olympic
International Floorball Federation (IFF)
Bundesamt für Sport (BASPO)