

Inhalt

- 1) Bilanz per 31. Dezember 2017
- 2) Erfolgsrechnung per 31. Dezember 2017
- 3) Geldflussrechnung per 31. Dezember 2017
- 4) Nachweis über die Veränderung des Verbandkapitals per 31. Dezember 2017
- 5) Sachanlagenspiegel per 31. Dezember 2017
- 6) Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2017
- 7) Leistungsbericht per 31. Dezember 2017
- 8) Revisionsbericht T+R AG

Bilanz

31. Dezember 2017

Bilanz in CHF per 31.12.2017
Vorjahr per 31.12.2016

Bezeichnung	31.12.2017	%	31.12.2016	%	Abweichung
AKTIVEN					
Flüssige Mittel					
Kasse	1'524.85		1'709.95		-185.10
Bankguthaben	2'725'129.75		2'437'552.99		287'576.76
Total Flüssige Mittel	2'726'654.60	76.0%	2'439'262.94	68.0%	287'391.66
Forderungen aus Lieferungen / Leistungen					
Debitoren (Vereine / Dritte)	378'436.34		437'142.00		-58'705.66
Wertberichtigung Forderungen	-46'000.00		-46'000.00		-
Total Forderungen aus Lieferungen / Leistungen	332'436.34	9.3%	391'142.00	10.9%	-58'705.66
Übrige kurzfristige Forderungen					
Kontokorrent Verein Events	11'239.91		11'239.91		-
Travel Cash Cards Teamchefs	3'752.03		7'003.84		-3'251.81
übrige kurzfristige Forderungen	-		15'602.39		-15'602.39
Total Übrige kurzfristige Forderungen	14'991.94	0.4%	33'846.14	0.9%	-18'854.20
Vorräte					
Drucksachen	1.00		1.00		-
PR-/Merchandise-Artikel	8'000.00		11'000.00		-3'000.00
Total Vorräte	8'001.00	0.2%	11'001.00	0.3%	-3'000.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen					
Aktive Rechnungsabgrenzungen	301'560.40		524'622.94		-223'062.54
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	301'560.40	8.4%	524'622.94	14.6%	-223'062.54
UMLAUFVERMÖGEN	3'383'644.28	94.3%	3'399'875.02	94.8%	-16'230.74
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	500.00		1'000.00		-500.00
Spielmaterial (Banden / Boden)	22'000.00		42'000.00		-20'000.00
Fahrzeuge	1'500.00		5'000.00		-3'500.00
Total Mobile Sachanlagen	24'001.00	0.7%	48'001.00	1.3%	-24'000.00
Immaterielle Sachanlagen					
Software	180'000.00		137'000.00		43'000.00
Total Immaterielle Sachanlagen	180'000.00	5.0%	137'000.00	3.8%	43'000.00
ANLAGEVERMÖGEN	205'001.00	5.7%	186'001.00	5.2%	19'000.00
TOTAL AKTIVEN	3'588'645.28	100%	3'585'876.02	100%	2'769.26

Bilanz

31. Dezember 2017

Bilanz in CHF per 31.12.2017
Vorjahr per 31.12.2016

Bezeichnung	31.12.2017	%	31.12.2016	%	Abweichung
PASSIVEN					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen / Leistungen					
Kreditoren	320'913.86		262'962.84		57'951.02
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen / Leistungen	320'913.86	8.9%	262'962.84	7.3%	57'951.02
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten					
Schiedsrichterpool	276'892.80		259'604.50		17'288.30
Kapital Aktionsfonds Nationalliga Herren	20'988.90		18'488.90		2'500.00
Kapital Aktionsfonds Nationalliga Damen	13'044.45		12'044.45		1'000.00
Durchlaufkonten / Abklärungskonten	20'972.40		8'190.70		12'781.70
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	37'766.58		102'605.70		-64'839.12
Total Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	369'665.13	10.3%	400'934.25	11.2%	-31'269.12
Passive Rechnungsabgr. / kfr. Rückstellungen					
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'553'084.70		1'698'980.80		-145'896.10
Rückstellung Steuern	15'000.00		15'000.00		-
Rückstellungen Ferien / Überzeit	55'000.00		50'000.00		5'000.00
Total Passive Rechnungsabgr. / kfr. Rückstellungen	1'623'084.70	45.2%	1'763'980.80	49.2%	-140'896.10
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL					
	2'313'663.69	64.5%	2'427'877.89	67.7%	-114'214.20
Langfristiges Fremdkapital					
Depotgelder Vereine	444'000.00		445'000.00		-1'000.00
Rückstellungen	329'550.00		284'050.00		45'500.00
Total langfristiges Fremdkapital	773'550.00	21.6%	729'050.00	20.3%	44'500.00
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL					
	773'550.00	21.6%	729'050.00	20.3%	44'500.00
FREMDKAPITAL					
	3'087'213.69	86.0%	3'156'927.89	88.0%	-69'714.20
Verbandskapital					
Verbandskapital	428'948.13		423'396.40		5'551.73
Jahresergebnis	72'483.46		5'551.73		66'931.73
Total Verbandskapital	501'431.59	14.0%	428'948.13	12.0%	72'483.46
EIGENKAPITAL					
	501'431.59	14.0%	428'948.13	12.0%	72'483.46
TOTAL PASSIVEN					
	3'588'645.28	100%	3'585'876.02	100%	2'769.26

Erfolgsrechnung

01. Januar bis 31. Dezember 2017

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung IST / Budget	%
Betrieblicher Ertrag					
Beiträge Mitglieder	5'034'710.00	5'018'800.00	5'048'782.00	15'910.00	0.3%
Beiträge öffentlicher Bereich	352'315.00	250'000.00	239'251.00	102'315.00	40.9%
Beiträge privatrechtlicher Bereich	1'153'105.27	915'741.00	819'074.80	237'364.27	25.9%
Erträge aus Veranstaltungen	583'680.85	544'000.00	613'119.46	39'680.85	7.3%
Erträge aus Aus- und Weiterbildung	198'361.75	183'600.00	179'497.85	14'761.75	8.0%
Diverse betriebliche Erträge (inkl. Bussen)	394'843.85	421'895.00	420'893.84	-27'051.15	-6.4%
Total Betrieblicher Ertrag brutto	7'717'016.72	7'334'036.00	7'320'618.95	382'980.72	5.2%
Ertragsminderung	-9'713.88	-5'000.00	-16'113.99	-4'713.88	94.3%
Total Betrieblicher Ertrag	7'707'302.84	7'329'036.00	7'304'504.96	378'266.84	5.2%
Direkter Spartenaufwand					
Spitzensport					
Aufwand WM/EM	141'760.54	149'500.00	129'091.08	-7'739.46	
Aufwand Wettkämpfe	111'505.91	125'445.00	111'028.40	-13'939.09	
Aufwand Training	89'399.25	94'000.00	83'031.30	-4'600.75	
Aufwand Sportmedizin	557.60	20'000.00	329.65	-19'442.40	
Total Spitzensport	343'223.30	388'945.00	323'480.43	-45'721.70	-11.8%
Nachwuchsleistungssport					
Aufwand Junioren WM	58'009.35	59'000.00	81'593.34	-990.65	
Aufwand Wettkämpfe	123'676.68	143'000.00	61'442.62	-19'323.32	
Aufwand Training	84'106.15	82'500.00	91'550.77	1'606.15	
Aufwand Sportmedizin	405.50	-	3'191.65	405.50	
Aufwand Nachwuchsprojekte/Scouting	242'986.75	186'000.00	184'173.55	56'986.75	
Total Nachwuchsleistungssport	509'184.43	470'500.00	421'951.93	38'684.43	8.2%
Breitensport					
Aufwand Wettkämpfe	3'660.50	9'750.00	33'211.65	-6'089.50	
Aufwand Training	88'127.10	90'500.00	102'043.40	-2'372.90	
Aufwand Trophy/Kantonalauswahlen	73'092.00	73'000.00	41'890.60	92.00	
Total Breitensport	164'879.60	173'250.00	177'145.65	-8'370.40	-4.8%
Ausrüstung					
Aufwand Ausrüstung Auswahlteams	136'014.95	90'000.00	85'471.99	46'014.95	
Total Ausrüstung	136'014.95	90'000.00	85'471.99	46'014.95	51.1%
Total Direkter Spartenaufwand	1'153'302.28	1'122'695.00	1'008'050.00	30'607.28	2.7%
Zwischenergebnis I	6'554'000.56	6'206'341.00	6'296'454.96	347'659.56	5.6%

Erfolgsrechnung

01. Januar bis 31. Dezember 2017

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung IST / Budget	%
Indirekter Administrativer Aufwand					
Personalaufwand					
Löhne & Gehälter	1'578'545.80	1'545'494.00	1'500'579.45	33'051.80	
Honorare & Entschädigungen Externe	1'449'300.61	1'530'021.00	1'388'602.50	-80'720.39	
Sozialversicherungsaufwand	304'859.45	266'634.00	273'805.38	38'225.45	
übriger Personalaufwand	34'021.30	31'825.00	16'737.44	2'196.30	
Total Personalaufwand	3'366'727.16	3'373'974.00	3'179'724.77	-7'246.84	-0.2%
Reise/Repräsentation/Warenaufw./IT					
Reiseaufwand	991'325.13	887'796.00	913'966.63	103'529.13	
Repräsentationsaufwand	125'278.36	122'302.00	127'700.43	2'976.36	
Warenaufwand Merchandising / Ausbildung	55'016.65	40'665.00	75'799.95	14'351.65	
Verbandsorgan	199'477.20	192'560.00	201'350.45	6'917.20	
Internet/IT/Verbandslösung	348'409.75	296'673.00	335'983.52	51'736.75	
Total Reise/Repräs./Warenaufw./IT	1'719'507.09	1'539'996.00	1'654'800.98	179'511.09	11.7%
Sachaufwand					
Raumaufwand	232'735.98	222'990.00	195'767.93	9'745.98	
Verwaltungsaufwand	119'437.72	114'653.00	124'944.54	4'784.72	
Sachvers. / Gebühren	123'163.85	138'266.00	124'514.96	-15'102.15	
Rechts- und Beratungskosten	18'756.00	21'700.00	15'457.45	-2'944.00	
Unterhaltskosten	38'313.90	52'240.00	57'375.94	-13'926.10	
Leasing	9'157.65	11'664.00	8'712.75	-2'506.35	
Abschreibungen	82'398.50	82'200.00	78'266.35	198.50	
Total Sachaufwand	623'963.60	643'713.00	605'039.92	-19'749.40	-3.1%
Veranstaltungen					
Kosten Veranstaltungen	707'430.41	603'500.00	746'085.12	103'930.41	
Total Kosten Veranstaltungen	707'430.41	603'500.00	746'085.12	103'930.41	17.2%
Abteilungen / Prämien					
Abteilungen / Prämien	75'922.60	81'500.00	103'207.10	-5'577.40	
Total Abteilungen / Prämien	75'922.60	81'500.00	103'207.10	-5'577.40	-6.8%
Total Indirekter Administrativer Aufwand	6'493'550.86	6'242'683.00	6'288'857.89	250'867.86	4.0%
Total Betrieblicher Aufwand	7'646'853.14	7'365'378.00	7'296'907.89	281'475.14	3.8%
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	60'449.70	-36'342.00	7'597.07	96'791.70	-266.3%

Erfolgsrechnung

01. Januar bis 31. Dezember 2017

Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung IST / Budget	%
Finanzergebnis					
Finanzertrag	-75.21	-	-25.87	-75.21	
Finanzaufwand	1'259.85	2'500.00	1'186.56	-1'240.15	
Total Finanzergebnis	1'184.64	2'500.00	1'160.69	-1'315.36	-52.6%
Übriges Ergebnis					
Betriebsfremder Ertrag	13'702.40	-	240.00	13'702.40	
Total übriges Ergebnis	13'702.40	-	240.00	13'702.40	100.0%
Ergebnis vor Steuern	72'967.46	-38'842.00	6'676.38	111'809.46	-287.9%
Steuern					
Kapital- und Gewinnsteuern	484.00	1'600.00	1'124.65	-1'116.00	-69.8%
Jahresergebnis	72'483.46	-40'442.00	5'551.73	112'925.46	-279.2%

Geldflussrechnung 2017

	2017	2016
Jahresergebnis	72'483	5'552
Abschreibungen	82'399	78'266
Abnahme / Zunahme der Rückstellungen	50'500	-5'250
Abnahme / Zunahme der Forderungen	74'739	397'778
Abnahme / Zunahme der Vorräte	3'000	5'500
Abnahme / Zunahme der aktiven Rechnungsabgrenzungen	223'063	-168'548
Abnahme / Zunahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten	29'504	94'301
Abnahme / Zunahme der passiven Rechnungsabgrenzungen	-145'896	245'937
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	389'791	653'535
Investitionen in Finanzanlagen	-	-1'000
Investitionen in Sachanlagen	-	-31'112
Investitionen in immaterielle Anlagen	-101'399	-91'718
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-101'399	-123'830
Abnahme / Zunahme der Depotgelder Vereine	-1'000	-13'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'000	-13'000
Veränderung der Flüssigen Mittel	287'392	516'705
Bestand Flüssige Mittel per 01.01.	2'439'263	1'922'558
Bestand Flüssige Mittel per 31.12.	2'726'655	2'439'263
Nachweis Veränderung der Flüssigen Mittel	287'392	516'705

Nachweis Verbandskapital

31. Dezember 2017

Verbandskapital in CHF	2017	2016
Bestand am 01. Januar	428'948.13	423'396.40
Jahresergebnis	72'483.46	5'551.73
Bestand am 31. Dezember	501'431.59	428'948.13

	Mobilar, Maschinen und Geräte	Spielmaterial	Fahrzeuge	Software	Angefangene Arbeiten EDV	Total
<u>Anschaffungskosten</u>						
Stand 1.1.2016	1'801	30'000	8'800	45'500	54'336	140'437
Zugänge	-	31'112	-	91'718	-	122'830
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	54'336	-54'336	-
Stand 31.12.2016	1'801	61'112	8'800	191'554	-	263'267
<u>Kumulierte Wertberichtigungen</u>						
Stand 1.1.2016	-	-	-	-	-	-
Planmässige Abschreibungen	-800	-19'112	-3'800	-54'554	-	-78'266
Wertbeeinträchtigungen	-	-	-	-	-	-
Abgänge	-	-	-	-	-	-
Reklassifikationen	-	-	-	-	-	-
Stand 31.12.2016	-800	-19'112	-3'800	-54'554	-	-78'266
Nettobuchwerte 31.12.2016	1'001	42'000	5'000	137'000	-	185'001
<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

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
Spielmaterial (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.

	31.12.2017	31.12.2016
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	12'670	18'698
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	20	39'912
Der Vorsorgeaufwand im Personalaufwand beträgt:	100'300	94'518
5. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung	CHF	CHF
Überschussbeteiligung Die Mobiliar auf Kollektiv-Krankenvers. 2014-2016	13'702	240
<i>Total ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag</i>	<i>13'702</i>	<i>240</i>
6. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die Mitglieder des obersten Verbandsorgans	CHF	CHF
Gesamtbetrag Vergütung an Leitende Organe der Verbandsführung	55'074	49'712
7. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die mit der Geschäftsführung betrauten Personen	CHF	CHF
Gesamtbetrag Vergütung verantwortliche Personen der Geschäftsführung	435'950	433'699

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 2018
Brunner	Daniel	Chef Sport und Technik / Vizepräsident	DV 2018
Beer	Jörg	Chef Marketing	DV 2018
Britschgi	Anton	Regionalliga-Präsident	MV 2018
Bürki	Markus	Chef Finanzen	DV 2018
Landolt	Andreas	Nationalliga-Präsident	NLPK 2018

Verantwortliche Personen der Geschäftsführung

Name	Vorname	Funktion	Beschäftigungsgrad
Zoss	Michael	Geschäftsführer	100%
Balmer	Reto	Leiter Sport	80%
Fischer	Christine	Leiterin Finanzen & Services	100%
Kasser	Daniel	Leiter Marketing & Events	80%

Revisionsstelle

T+R AG, Gümligen

Als nahe stehende Personen werden folgende Organisationen erachtet

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