

Jahresrechnung 2018

der Bau- und Wohngenossenschaft NENA1
mit Sitz in Zürich

1 Bilanz

per 31. Dezember 2018

1.1 Aktiven

	CHF	%
Umlaufvermögen		
FGB-Konto 150.275.307	40'759.50	91%
FGB-Konto 150.275.315	0,00	0%
Offene Mitgliederbeiträge	3160.00	7%
Total	43'919.50	98%
Anlagevermögen		
Beteiligung Genossenschaft Dreieck	1000.00	2%
TOTAL AKTIVEN	44'919.50	100%

1.2 Passiven

	CHF	%
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Total	0.00	0%
Langfristige Verbindlichkeiten		
Rückstellung Projektwettbewerbe	9317.36	21%
Eigenkapital		
Rückzahlbare Anteilscheine	8700.00	19%
Anteilscheine in Genossenschaftsbesitz	21'267.95	47%
Jahresgewinn 2018	5634.19	13%
Total	35'602.14	79%
TOTAL PASSIVEN	44'919.50	100%

2 Erfolgsrechnung

2.1 Ertrag

	Ist-Beträge		CHF	Budget
	CHF	%		Abw. in %
Erlöse				
Beiträge Basismitglieder	14'530.00	91%	13'500.-	+8%
Beiträge Fördermitglieder	2140.00	13%	0.-	(+)
Spenden	770.50	5%	1500.-	-49%
Diverse Einnahmen	0.00	0%	3850.-	-100%
Total	17'440.50	109%	18'850.-	-8%
Abschreibungen				
Abgeschriebene Beiträge 2017	-835.00	-5%	0.-	(-)
Abgeschriebene Beiträge 2018	-690.00	-4%	0.-	(-)
Total	-1525.00	-9%	0.-	(-)
TOTAL ERTRAG	15'915.50	100%	18'850.-	-16%

2.2 Aufwand

	Ist-Beträge		CHF	Budget
	CHF	%		Abw. in %
Betriebsaufwand				
Gebühren	120.00	1%	0.-	(+)
Mieten	1622.50	16%	3600.-	-55%
Büroaufwand inkl. IT	1492.48	14%	1080.-	+38%
Abonnemente	592.85	6%	500.-	+19%
Mitgliedschaftsbeiträge	300.00	3%	200.-	+50%
17er-Treffen und Exkursionen	1138.20	11%	850.-	+34%
Total	5266.03	51%	6230.-	-16%
Werbung und Aussenanlässe				
Werbematerialien	289.08	3%	5250.-	-95%
Aussenanlässe	3360.10	33%	4500.-	-25%
Total	3649.18	36%	9750.-	-63%
Strategische Projekte				
Land und Bau	0.00	0%	2000.-	-100%
Weiterbildung	0.00	0%	2000.-	-100%
Total	0.00	0%	4000.-	-100%

	Ist-Beträge		Budget CHF	Budget Abw. in %
	CHF	%		
Abgaben und Steuern				
Direkte Steuern	1366.10	13%	650.-	+110%
TOTAL AUFWAND	10'281.31	100%	20'630.-	-50%

2.3 Ergebnis

	Ist CHF	Budget CHF	Abw. in %
Total Ertrag	15'915.50	18'850.-	-16%
Total Aufwand vor Steuer	-8915.21	-19'980.-	-55%
Jahresergebnis vor Steuer	7000.29	-1130.-	+720%
Steuern	-1366.10	-650.-	+110%
Jahresverlust/-gewinn	5634.19	-1780.-	+417%

3 Erläuterungen

3.1 Anteilscheine

Laut Statuten (Art. 18.2) ist der erste Anteilschein nicht rückzahlbar. Die Gesamtheit der nicht rückzahlbaren Anteilscheine wurde in der Bilanz 2018 erstmals als «Anteilscheine in Genossenschaftsbesitz» separat ausgewiesen, um das Eigenkapital klarer zu strukturieren.

3.2 Mitgliedsbeiträge

Die Erlöse aus der Haupteinnahmequelle von NeNa1, den jährlichen Mitgliedsbeiträgen, fielen etwas höher als budgetiert aus. Dazu trug auch der neue Fördermitgliedsbeitrag von 200 CHF bei.

Wie schon im Vorjahr wurden nach Austritt ausgebliebene Mitgliedsbeiträge abgeschrieben. Die Mahnrunde 2017 endete im Januar 2018, so dass zusätzlich zu den laufenden Abschreibungen aus 2018 auch solche aus dem Vorjahr in der Erfolgsrechnung erscheinen.

3.3 Mieten

Mieten sind für NeNa1 eine wichtige Aufwandskategorie. Aufgrund der Übergangsphase bis Mai 2018, während derer NeNa1 kein Genossenschaftslokal hatte, waren zusätzliche Mieten für Sitzungen und 17er-Treffen budgetiert. Letztlich fielen aber deutlich weniger Kosten an als befürchtet.

Der Mietvertrag mit dem neuen Genossenschaftslokal L200 gilt ab dem 1. Juni 2018. Die Miete für Büro, Lager und Anlassnutzung beträgt 400 CHF im Monat. Die Miete für Oktober bis Dezember 2018 ist noch nicht abgerechnet. Die geringeren Mietausgaben sind der Hauptgrund, weshalb der Betriebsaufwand niedriger ausfiel als erwartet.

3.4 Weitere Budgetabweichungen

Weitere beträchtliche Abweichungen ergaben sich in folgenden Kategorien:

- **Diverse Einnahmen:** Hier waren verschiedene Einnahmen aus Verkäufen und Eintritten budgetiert, es wurde aber nichts eingenommen.
- **Abschreibungen:** Ausgebliebene Mitgliedsbeiträge wurden 2017 erstmals systematisch abgeschrieben, jedoch für 2018 noch nicht budgetiert.
- **Büroaufwand inkl. IT:** Der Mehraufwand im Vergleich zum Budget ist auf die Gebühren für die neue Verwaltungssoftware ClubDesk und auf den Nachsendeauftrag zurückzuführen, der lief, während NeNa1 kein Zuhause hatte.
- **Werbematerialien:** Die Pläne in diesem Bereich waren für 2018 offenbar zu ambiziös; es wurde nur ein Bruchteil der budgetierten Summe ausgegeben.
- **Strategische Projekte:** 2018 fielen weder Projekte wie «koch mit» an noch wurden Weiterbildungen finanziert. So erfreulich dies für die Finanzen von NeNa1 ist, ist es aus der strategischen Sicht eher bedauerlich.
- **Steuern:** Die Steuern 2018 fielen vor allem aufgrund des hohen Gewinns 2017 höher aus als erwartet.

Das erfreuliche Jahresergebnis – ein Gewinn von 5634.19 CHF im Gegensatz zum erwarteten Verlust von 1780.00 CHF – kommt also vor allem durch geringere Ausgaben bei Mieten, Werbung und strategischen Projekten zustande.

3.5 Jahresverlust/-gewinn

Der Jahresgewinn von 5634.19 CHF soll wie im Vorjahr als Rückstellung für Projektwettbewerbe verwendet werden. Der Generalversammlung wird ein entsprechender Antrag gestellt.

4 Mehrjahresentwicklung

