



Revisionsbericht

2022

Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision an den Stiftungsrat der Stiftung

Pro offene Türen der Schweiz mit Sitz in Zürich

[CHE-108.036.261]

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Stiftung „Pro offene Türen der Schweiz“ für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

Schlieren, den 11. April 2023

NRP Audit GmbH

Karin Städeli
Zugelassene Revisionsexpertin

Beilage:

Jahresrechnung und Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Bilanz	31.12.2022	31.12.2021
AKTIVEN	417'840.95	443'307.02
Umlaufvermögen	417'840.95	443'307.02
Flüssige Mittel	403'145.85	436'615.37
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'866.50	0.00
Übrige kurzfristige Forderungen	0.00	0.00
Bezahlter Aufwand des Folgejahres	12'346.10	6'691.65
Noch nicht erhaltener Ertrag	482.50	0.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'828.60	6'691.65
Anlagevermögen	0.00	0.00
Wertschriften	0.00	0.00
Mobiliar und Einrichtung	0.00	0.00
Sachanlagen	p.m.	p.m.
PASSIVEN	417'840.95	443'307.02
Kurzfristiges Fremdkapital	78'454.70	54'235.84
Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	3'435.70	10'712.49
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	5'850.00	6'050.00
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	69'169.00	37'473.35
Fonds (Eigenkapital)	229'888.43	272'688.43
Wiederbeschaffung Schlüssel	795.00	595.00
Fonds Innovationen	31'500.00	31'500.00
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	47'500.00	62'500.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	32'350.00	30'350.00
Fonds BEZ (Beitrag aus Lotteriefonds)	0.00	0.00
Fonds "Projekt Spital"	117'743.43	147'743.43
Frei verfügbares Eigenkapital	109'497.82	116'382.75
Frei verfügbares Stiftungsvermögen am 1.1.	116'382.75	108'764.86
Jahregewinn / -verlust	-6'884.93	7'617.89

Erfolgsrechnung

	31.12.2022	31.12.2021
Ertrag (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	665'309.43	649'195.71
<i>Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand</i>	557'986.00	539'282.00
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich	180'250.00	150'000.00
Gebrauchtsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	133'250.00	97'500.00
Beitrag Kanton Zürich	93'000.00	65'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich	0.00	114'000.00
Beitrag BSV	59'186.00	59'182.00
Beiträge Gemeinden	11'500.00	13'600.00
Beitrag "Projekt Spitäler"	80'800.00	40'000.00
<i>Spenden und Beiträge</i>	44'786.26	53'592.14
Spenden, Beiträge von Stiftungen und Kirchgemeinden	28'472.39	38'537.11
Einnahmen von Gruppen	16'313.87	15'055.03
<i>Übrige Erträge</i>	62'537.17	56'321.57
Honorare Sitzungsgelder	596.00	3'686.00
Ertrag Vermietung	57'307.15	51'033.02
Ertrag Kaffee, Mineral	4'259.72	1'500.15
Übriger Ertrag	374.30	102.40
Aufwand	672'194.36	641'577.82
Personalaufwand	460'326.00	456'785.15
Löhne	389'223.30	387'410.55
Sozialleistungen	58'834.50	58'261.00
Übriger Personalaufwand	2'928.20	1'482.80
Supervision	5'850.00	1'530.80
Weiterbildung	3'490.00	8'100.00
Übriger betrieblicher Aufwand	226'448.41	164'424.45
<i>Direkter Projektaufwand</i>	159.10	0.00
Workshops WB Gruppen	159.10	0.00
<i>Miete und Unterhalt</i>	155'999.61	121'647.89
Raumaufwand	133'250.00	97'500.00
Reinigung	18'936.90	14'209.30
Unterhalt Einrichtung	2'066.36	7'501.69
Aufwand Kaffee, Getränke	1'746.35	2'436.90

Büro- und Verwaltungsaufwand	61'387.65	36'941.72
Sitzungsspesen	675.70	78.40
Bürospesen, Büromaterial und Drucksachen	13'635.58	3'612.75
Sachversicherungen	874.90	872.70
IT-Unterhalt / Support	19'246.42	13'312.42
Fachliteratur, Mitgliedschaften	5'390.65	3'611.35
Telefon, Internet	6'219.55	5'212.70
Porti	1'436.80	807.50
Buchhaltung, Revision, Beratungsaufwand	13'177.25	8'337.20
Aufwand Stiftungsrat	730.80	1'096.70
Öffentlichkeitsarbeit	8'902.05	5'834.84
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter, Jubiläum, Fundraising	5'630.30	4'474.49
Jahresbericht	3'271.75	1'360.35
Finanzergebnis	419.95	368.22
Finanzaufwand	419.95	368.22
Finanzertrag	0.00	0.00
Fondsergebnis	-15'000.00	20'000.00
Zuweisung Fonds	0.00	20'000.00
Entnahme Fonds	-15'000.00	0.00
Jahresgewinn /-verlust	-6'884.93	7'617.89

Kostenstellenrechnung

31.12.2022

31.12.2021

	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total
ERTRAG (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	100'037.17	421'644.68	143'627.58	665'309.43	132'358.68	344'698.63	172'138.40	649'195.71
Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand	37'500.00	409'409.28	111'076.72	557'986.00	37'500.00	333'407.36	168'374.64	539'282.00
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich		180250		180'250.00		150'000.00		150'000.00
Gebrauchleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	37500	95750		133'250.00	37'500.00	60'000.00		97'500.00
Beitrag Kanton Zürich	0	65000	28000	93'000.00		65'000.00		65'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich				0.00			114'000.00	114'000.00
Beitrag BSV		28409.28	30776.72	59'186.00		28'407.36	30'774.64	59'182.00
Beiträge Gemeinden			11500	11'500.00			13'600.00	13'600.00
Beiträge "Projekt Spitäler"		40000	40800	80800.00		30'000.00	10'000.00	40'000.00
Spenden und Beiträge	0.00	12'235.40	32'550.86	44'786.26	38'537.11	11'291.27	3'763.76	53'592.14
Spenden und Beiträge von Stiftungen und Kirchen			28472.39	28'472.39	38'537.11			38'537.11
Beratungshonorare / Einnahmen von Gruppen		12235.4	4078.47	16'313.87		11'291.27	3'763.76	15'055.03
Übrige Erträge	62'537.17	0.00	0.00	62'537.17	56'321.57	0.00	0.00	56'321.57
Honorare, Sitzungsgelder	596			596.00	3'686.00			3'686.00
Ertrag Vermietung	57307.15			57'307.15	51'033.02			51'033.02
Ertrag Kaffee, Mineral	4259.72			4'259.72	1'500.15			1'500.15
Übriger Ertrag	374.3			374.30	102.40			102.40
AUFWAND	99'242.84	421'662.90	151'288.62	672'194.36	126'751.17	343'267.38	171'559.27	641'577.82
Personalaufwand	49'745.80	281'408.85	129'171.35	460'326.00	50'246.40	251'231.90	155'306.85	456'785.15
Löhne brutto	42814.55	237426.2	108982.55	389'223.30	42'615.15	213'075.85	131'719.55	387'410.55
Sozialleistungen	5581.75	36499.05	16753.702	58'834.50	6'408.75	32'043.55	19'808.70	58'261.00
Übriger Personalaufwand	322.1	1786.2	819.9	2'928.20	163.10	815.55	504.15	1'482.80
Supervision	643.5	3568.5	1638	5'850.00	168.40	841.95	520.45	1'530.80
Weiterbildung	383.9	2128.9	977.2	3'490.00	891.00	4'455.00	2'754.00	8'100.00
Übriger betrieblicher Aufwand	64'077.09	140'254.05	22'117.27	226'448.41	56'136.55	92'035.48	16'252.42	164'424.45
Direkter Projektaufwand	159.10	0.00	0.00	159.10	0.00	0.00	0.00	0.00
Workshop, Weiterbildungen SHG	159.1			159.10				0.00
Miete und Unterhalt	41'346.70	108'351.95	6'300.96	155'999.61	42'108.02	73'026.56	6'513.31	121'647.89
Raumaufwand (Portfoliomiete)	37500	95750		133'250.00	37'500.00	60'000.00		97'500.00
Reinigung	1893.7	11362.15	5681.05	18'936.90	1'420.95	8'525.55	4'262.80	14'209.30
Unterhalt Einrichtung	206.65	1239.8	619.91	2'066.36	750.17	4'501.01	2'250.51	7'501.69
Aufwand Kaffee, Mineral	1746.35	0	0	1'746.35	2'436.90			2'436.90
Büro- und Verwaltungsaufwand	18'736.49	28'523.95	14'127.21	61'387.65	12'220.74	16'324.22	8'396.76	36'941.72
Sitzungsspesen	67.6	405.4	202.7	675.70	7.85	47.05	23.50	78.40
Bürospesen, Büromaterial, Drucksachen	1390.1	8163.64	4081.84	13'635.58	361.25	2'167.65	1'083.85	3'612.75
Sachversicherungen	87.5	524.95	262.45	874.90	87.25	523.65	261.80	872.70
IT-Unterhalt, Support	1924.64	11547.86	5773.92	19'246.42	1'331.24	7'987.47	3'993.71	13'312.42
Fachliteratur, Mitgliedschaften	592.95	3288.3	1509.4	5'390.65	397.25	1'986.25	1'227.85	3'611.35
Telefon, Internet	621.95	3731.75	1865.85	6'219.55	521.25	3'127.65	1'563.80	5'212.70
Porti	143.7	862.05	431.05	1'436.80	80.75	484.50	242.25	807.50
Buchhaltung, Revision, Rechtsberatung	13177.25			13'177.25	8'337.20			8'337.20
Aufwand Stiftungsrat	730.8			730.80	1'096.70			1'096.70
Öffentlichkeitsarbeit	3'834.80	3'378.15	1'689.10	8'902.05	1'807.79	2'684.70	1'342.35	5'834.84
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter Fundraising	563.05	3378.15	1689.1	5'630.30	447.44	2'684.70	1'342.35	4'474.49
Jahresbericht	3271.75			3'271.75	1'360.35			1'360.35
Finanzergebnis	419.95	0.00	0.00	419.95	368.22	0.00	0.00	368.22
Finanzaufwand	419.95			419.95	368.22			368.22
Finanzertrag								
Fondsergebnis	-15'000.00	0.00	0.00	-15'000.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
Zuweisung Fonds					20'000.00			20'000.00
Entnahme Fonds	-15000			-15'000.00	0.00			0.00
Kostenstellenergebnisse	794.33	-18.22	-7'661.04	-6'884.93	5'607.51	1'431.25	579.13	7'617.89

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Gewinnverwendung

	31.12.2022	31.12.2021
Jahresergebnis	Gewinn /-verlust	7'617.89
Frei verfügbares Stiftungsvermögen vor Gewinnverwendung	116'382.75	108'764.86
Jahresgewinn /-verlust	-6'884.93	7'617.89
Frei verfügbares Stiftungsvermögen nach Gewinnverwendung	109'497.82	116'382.75

Anhang zur Jahresrechnung 2022

1. Allgemeine Angaben

Angewandte Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Vorschriften des schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel 957 bis 962 über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts erstellt.

<u>Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt</u>	2022		2021		2020	
	≤ 10		≤ 10		≤ 10	
2. Erläuterungen zur Bilanz	01.01.2021	Zugang/Abgang	01.01.2021	Zugang/Abgang	01.01.2020	Zugang/Abgang
Fonds Innovationen	31'500.00	-	31'500.00	-	31'500.00	-
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	62'500.00	-15'000.00	42'500.00	20'000.00	22'500.00	20'000.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	30'350.00	2'000.00	27'350.00	3'000.00	24'350.00	3'000.00
*) In Aufwand Weiterbildung enthalten						
Fonds BEZ (Lotteriefonds)	-	-	114'000.00	-114'000.00	204'000.00	-90'000.00
Fonds Projekt Spital	147'743.43	-30'000.00	148'243.43	-10'500.00	54'500.00	103'743.43

3. Erläuterungen zur Kostenstellenrechnung

	2022		2021		2020	
Ertrag						
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Gebrauchsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Beitrag BSV	gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3	
Einnahmen Kaffee, Mineral	gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1	
Aufwand						
<u>Personalaufwand</u>						
Löhne und Sozialleistungskosten	Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)		Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)		Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)	
Übriger Personalaufwand	Direktkontierung durch die Geschäftsleitung		Direktkontierung durch die Geschäftsleitung		Direktkontierung durch die Geschäftsleitung	
<u>Miete und Unterhalt</u>						
Portfoliomiete	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Mietnebenkosten	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Reinigung	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Unterhalt, Reparaturen, Versicherungen	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Aufwand Kaffee, Mineral	gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1	
Büro- und Verwaltungsaufwand	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Öffentlichkeitsarbeit	Direktkontierung		Direktkontierung		Direktkontierung	
Fachliteratur / Mitgliedschaften	Direktkontierung		Direktkontierung		Direktkontierung	
Verwaltungsbeitrag SH-CH (BSV)	gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3	
<u>Umlageschlüssel</u>						
Schlüssel 1	GS	1/10	1/10		1/10	
	STZH	6/10	6/10		6/10	
	BEZ	3/10	3/10		3/10	
Schlüssel 2	GS	-	-		-	
	STZH	-	-		-	
	BEZ	-	-		-	
Schlüssel 3	gem. Verteilschlüssel BSV (Bevölkerungsstatistik Kanton Zürich)					
	STZH	48%	48%		48%	
	BEZ	52%	52%		52%	