



Revisionsbericht

2021

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 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die eingeschränkte Revision der Vorjahresangaben ist von einer anderen Revisionsstelle vorgenommen worden. In ihrem Bericht vom 31. März 2021 hat diese eine nicht modifizierte Prüfungsaussage abgegeben.

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 Gesetz und Statuten entsprechen.

Schlieren, den 10. März 2022

NRP Audit GmbH

Karin Städeli
Zugelassene Revisionsexpertin

Beilage:

Jahresrechnung und Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Bilanz	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVEN	443'307.02	572'804.99
Umlaufvermögen	443'307.02	572'804.99
Flüssige Mittel	436'615.37	570'768.24
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00
Übrige kurzfristige Forderungen	0.00	0.00
Bezahlter Aufwand des Folgejahres	6'691.65	2'036.75
Noch nicht erhaltener Ertrag	0.00	0.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'691.65	2'036.75
Anlagevermögen	0.00	0.00
Wertschriften	0.00	0.00
Mobiliar und Einrichtung	0.00	0.00
Sachanlagen	p.m.	p.m.
PASSIVEN	443'307.02	572'804.99
Kurzfristiges Fremdkapital	54'235.84	89'851.70
Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	10'712.49	3'644.40
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	6'050.00	6'400.00
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	37'473.35	79'807.30
Fonds (Eigenkapital)	272'688.43	374'188.43
Wiederbeschaffung Schlüssel	595.00	595.00
Fonds Innovationen	31'500.00	31'500.00
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	62'500.00	42'500.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	30'350.00	27'350.00
Fonds BEZ (Beitrag aus Lotteriefonds)	0.00	114'000.00
Fonds "Projekt Spital"	147'743.43	158'243.43
Frei verfügbares Eigenkapital	116'382.75	108'764.86
Frei verfügbares Stiftungsvermögen am 1.1.	108'764.86	105'656.48
Jahregewinn / -verlust	7'617.89	3'108.38

Erfolgsrechnung	31.12.2021	31.12.2020
Ertrag (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	649'195.71	627'700.05
<i>Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand</i>	<i>539'282.00</i>	<i>495'882.00</i>
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich	150'000.00	150'000.00
Gebrauchtsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	97'500.00	97'500.00
Beitrag Kanton Zürich	65'000.00	85'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich	114'000.00	90'000.00
Beitrag BSV	59'182.00	59'182.00
Beiträge Gemeinden	13'600.00	14'200.00
Beitrag "Projekt Spitäler"	40'000.00	
<i>Spenden und Beiträge</i>	<i>53'592.14</i>	<i>76'432.16</i>
Spenden, Beiträge von Stiftungen und Kirchgemeinden	38'537.11	62'329.65
Einnahmen von Gruppen	15'055.03	14'102.51
<i>Übrige Erträge</i>	<i>56'321.57</i>	<i>55'385.89</i>
Honorare Sitzungsgelder	3'686.00	720.00
Ertrag Vermietung	51'033.02	51'792.89
Ertrag Kaffee, Mineral	1'500.15	2'691.50
Übriger Ertrag	102.40	181.50
Aufwand	641'577.82	624'591.67
Personalaufwand	456'785.15	416'639.20
Löhne	387'410.55	348'004.15
Sozialleistungen	58'261.00	58'686.75
Übriger Personalaufwand	1'482.80	1'666.30
Supervision	1'530.80	1'100.00
Weiterbildung	8'100.00	7'182.00
Übriger betrieblicher Aufwand	164'424.45	187'796.91
<i>Direkter Projektaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Workshops WB Gruppen	0.00	0.00
<i>Miete und Unterhalt</i>	<i>121'647.89</i>	<i>126'986.95</i>
Raumaufwand	97'500.00	97'500.00
Reinigung	14'209.30	14'142.55
Unterhalt Einrichtung	7'501.69	13'327.15
Aufwand Kaffee, Getränke	2'436.90	2'017.25

Erfolgsrechnung	31.12.2021	31.12.2020
<i>Büro- und Verwaltungsaufwand</i>	36'941.72	47'240.66
Sitzungsspesen	78.40	657.90
Bürospesen, Büromaterial und Drucksachen	3'612.75	9'191.27
Sachversicherungen	872.70	896.70
IT-Unterhalt / Support	13'312.42	12'876.24
Fachliteratur, Mitgliedschaften	3'611.35	3'394.65
Telefon, Internet	5'212.70	4'921.20
Porti	807.50	1'434.80
Buchhaltung, Revision, Beratungsaufwand	8'337.20	10'739.80
Aufwand Stiftungsrat	1'096.70	3'128.10
<i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	5'834.84	13'569.30
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter, Jubiläum, Fundraising	4'474.49	8'613.25
Jahresbericht	1'360.35	4'956.05
<i>Finanzergebnis</i>	368.22	155.56
Finanzaufwand	368.22	155.56
Finanzertrag	0.00	0.00
<i>Fondsergebnis</i>	20'000.00	20'000.00
Zuweisung Fonds	20'000.00	20'000.00
Entnahme Fonds	0.00	0.00
Jahresgewinn /-verlust	7'617.89	3'108.38

Kostenstellenrechnung

31.12.2021

31.12.2020

	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total
ERTRAG (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	132'358.68	344'698.63	172'138.40	649'195.71	122'495.54	350'704.24	154'500.27	627'700.05
Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand	37'500.00	333'407.36	168'374.64	539'282.00	37'500.00	323'407.36	134'974.64	495'882.00
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich		150'000.00		150'000.00	-	150'000.00	-	150'000.00
Gebrauchsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	37'500.00	60'000.00		97'500.00	37'500.00	60'000.00		97'500.00
Beitrag Kanton Zürich		65'000.00		65'000.00	-	85'000.00	-	85'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich			114'000.00	114'000.00			90'000.00	90'000.00
Beitrag BSV		28'407.36	30'774.64	59'182.00	-	28'407.36	30'774.64	59'182.00
Beiträge Gemeinden			13'600.00	13'600.00		-	14'200.00	14'200.00
Beiträge "Projekt Spitäler"		30'000.00	10'000.00	40'000.00		-	-	-
Spenden und Beiträge	38'537.11	11'291.27	3'763.76	53'592.14	30'329.65	26'576.88	19'525.63	76'432.16
Spenden und Beiträge von Stiftungen und Kirchen	38'537.11			38'537.11	30'329.65	16'000.00	16'000.00	62'329.65
Beratungshonorare / Einnahmen von Gruppen		11'291.27	3'763.76	15'055.03		10'576.88	3'525.63	14'102.51
Übrige Erträge	56'321.57	0.00	0.00	56'321.57	54'665.89	720.00	-	55'385.89
Honorare, Sitzungsgelder	3'686.00			3'686.00		720.00	-	720.00
Ertrag Vermietung	51'033.02			51'033.02	51'792.89	-		51'792.89
Ertrag Kaffee, Mineral	1'500.15			1'500.15	2'691.50			2'691.50
Übriger Ertrag	102.40			102.40	181.50	-	-	181.50
AUFWAND	126'751.17	343'267.38	171'559.27	641'577.82	125'497.09	349'509.62	149'584.96	624'591.67
Personalaufwand	50'246.40	251'231.90	155'306.85	456'785.15	38'747.45	248'733.65	129'158.10	416'639.20
Löhne brutto	42'615.15	213'075.85	131'719.55	387'410.55	32'364.35	207'758.50	107'881.30	348'004.15
Sozialleistungen	6'408.75	32'043.55	19'808.70	58'261.00	5'457.90	35'036.00	18'192.85	58'686.75
Übriger Personalaufwand	163.10	815.55	504.15	1'482.80	154.95	994.80	516.55	1'666.30
Supervision	168.40	841.95	520.45	1'530.80	102.30	656.70	341.00	1'100.00
Weiterbildung	891.00	4'455.00	2'754.00	8'100.00	667.95	4'287.65	2'226.40	7'182.00
Übriger betrieblicher Aufwand	56'136.55	92'035.48	16'252.42	164'424.45	66'594.08	100'775.97	20'426.86	187'796.91
<i>Direkter Projektaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Workshop, Weiterbildungen SHG				0.00			-	-
Miete und Unterhalt	42'108.02	73'026.56	6'513.31	121'647.89	43'595.30	75'594.45	7'797.20	126'986.95
Raumaufwand (Portfoliomiete)	37'500.00	60'000.00		97'500.00	37'500.00	60'000.00		97'500.00
Reinigung	1'420.95	8'525.55	4'262.80	14'209.30	2'745.35	7'598.15	3'799.05	14'142.55
Unterhalt Einrichtung	750.17	4'501.01	2'250.51	7'501.69	1'332.70	7'996.30	3'998.15	13'327.15
Aufwand Kaffee, Mineral	2'436.90			2'436.90	2'017.25			2'017.25

Kostenstellenrechnung

31.12.2021

31.12.2020

	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total
<i>Büro- und Verwaltungsaufwand</i>	12'220.74	16'324.22	8'396.76	36'941.72	17'181.43	20'013.52	10'045.71	47'240.66
Sitzungsspesen	7.85	47.05	23.50	78.40	65.80	394.75	197.35	657.90
Bürospesen, Büromaterial, Drucksachen	361.25	2'167.65	1'083.85	3'612.75	919.14	5'514.77	2'757.36	9'191.27
Sachversicherungen	87.25	523.65	261.80	872.70	89.70	538.00	269.00	896.70
IT-Unterhalt, Support	1'331.24	7'987.47	3'993.71	13'312.42	1'287.64	7'725.75	3'862.85	12'876.24
Fachliteratur, Mitgliedschaften	397.25	1'986.25	1'227.85	3'611.35	315.70	2'026.60	1'052.35	3'394.65
Telefon, Internet	521.25	3'127.65	1'563.80	5'212.70	143.45	860.90	430.45	1'434.80
Porti	80.75	484.50	242.25	807.50	492.10	2'952.75	1'476.35	4'921.20
Buchhaltung, Revision, Rechtsberatung	8'337.20			8'337.20	10'739.80			10'739.80
Aufwand Stiftungsrat	1'096.70			1'096.70	3'128.10	-	-	3'128.10
<i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	1'807.79	2'684.70	1'342.35	5'834.84	5'817.35	5'168.00	2'583.95	13'569.30
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter Fundraising	447.44	2'684.70	1'342.35	4'474.49	861.30	5'168.00	2'583.95	8'613.25
Jahresbericht	1'360.35			1'360.35	4'956.05	-	-	4'956.05
<i>Finanzergebnis</i>	368.22	0.00	0.00	368.22	155.56	-	-	155.56
Finanzaufwand	368.22			368.22	155.56	-	-	155.56
Finanzertrag					-	-	-	-
<i>Fondsergebnis</i>	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	20'000.00	-	-	20'000.00
Zuweisung Fonds	20'000.00			20'000.00	20'000.00	-	-	20'000.00
Entnahme Fonds	0.00			0.00	-	-	-	-
Kostenstellenergebnisse	5'607.51	1'431.25	579.13	7'617.89	-3'001.55	1'194.62	4'915.31	3'108.38

Anhang zur Jahresrechnung 2021

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>	2021		2020	
	≤ 10		≤ 10	
2. Erläuterungen zur Bilanz	01.01.2021	Zugang/Abgang	01.01.2020	Zugang/Abgang
Fonds Innovationen	31'500.00	-	31'500.00	-
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	42'500.00	20'000.00	22'500.00	20'000.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	37'350.00	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	148'243.43	-10'500.00	54'500.00	103'743.43
3. Erläuterungen zur Kostenstellenrechnung	2021		2020	
Ertrag				
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Gebrauchsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Beitrag BSV	gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3	
Einnahmen Kaffee, Mineral	gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1	
Aufwand				
<u>Personalaufwand</u>				
Löhne und Sozialleistungskosten	Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)		Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)	
Übriger Personalaufwand	Direktkontierung durch die Geschäftsleitung		Direktkontierung durch die Geschäftsleitung	
<u>Miete und Unterhalt</u>				
Portfoliomiete	gemäss Leistungsauftrag		gemäss Leistungsauftrag	
Mietnebenkosten	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Reinigung	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Unterhalt, Reparaturen, Versicherungen	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Aufwand Kaffee, Mineral	gemäss Schlüssel 1		gemäss Schlüssel 1	
Büro- und Verwaltungsaufwand	Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1		Direktkontierung, Rest gemäss Schlüssel 1	
Öffentlichkeitsarbeit	Direktkontierung		Direktkontierung	
Fachliteratur / Mitgliedschaften	Direktkontierung		Direktkontierung	
Verwaltungsbeitrag SH-CH (BSV)	gemäss Schlüssel 3		gemäss Schlüssel 3	

Anhang zur Jahresrechnung 2021

Fortsetzung:

3. Erläuterungen zur Kostenstellenrechnung		2021	2020
Aufwand			
<u>Umlageschlüssel</u>			
Schlüssel 1	GS	1/10	1/10
	STZH	6/10	6/10
	BEZ	3/10	3/10
Schlüssel 2	GS	-	-
	STZH	-	-
	BEZ	-	-
Schlüssel 3	gem. Verteilschlüssel BSV (Bevölkerungsstatistik Kanton Zürich)		
	STZH	48%	48%
	BEZ	52%	52%

Gewinnverwendung	31.12.2021	31.12.2020
Jahresergebnis	7'617.89	3'108.38
Frei verfügbares Stiftungsvermögen vor Gewinnverwendung	108'764.86	105'656.48
Verwendung des Überschusses der Erfolgsrechnung	7'617.89	3'108.38
Frei verfügbares Stiftungsvermögen nach Gewinnverwendung	116'382.75	108'764.86