

Revisionsbericht

2023

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 2023 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 9. April 2024

NRP Audit GmbH



Karin Städeli
Zugelassene Revisionsexpertin

Beilage:

Jahresrechnung und Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Bilanz	31.12.2023	31.12.2022
AKTIVEN	347'145.69	417'840.95
Umlaufvermögen	347'145.69	417'840.95
Flüssige Mittel	333'621.68	403'145.85
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4'434.76	1'866.50
Übrige kurzfristige Forderungen		0.00
Bezahlter Aufwand des Folgejahres	4'802.25	12'346.10
Noch nicht erhaltener Ertrag	4'287.00	482.50
Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'089.25	12'828.60
Anlagevermögen	0.00	0.00
Wertschriften	0.00	0.00
Mobiliar und Einrichtung	0.00	0.00
Sachanlagen	p.m.	p.m.
PASSIVEN	347'145.69	417'840.95
Kurzfristiges Fremdkapital	55'442.86	78'454.70
Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	1'883.64	3'435.70
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	4'450.00	5'850.00
Total Passive Rechnungsabgrenzungen	49'109.22	69'169.00
Fonds (Eigenkapital)	184'128.43	229'888.43
Wiederbeschaffung Schlüssel	1'345.00	795.00
Fonds Innovationen	31'500.00	31'500.00
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	38'500.00	47'500.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	23'740.00	32'350.00
Fonds BEZ (Beitrag aus Lotteriefonds)	0.00	0.00
Fonds "Projekt Spital"	89'043.43	117'743.43
Frei verfügbares Eigenkapital	107'574.40	109'497.82
Frei verfügbares Stiftungsvermögen am 1.1.	109'497.82	116'382.75
Jahregewinn / -verlust	-1'923.42	-6'884.93

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Erfolgsrechnung

	31.12.2023	31.12.2022
Ertrag (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	684'802.30	665'309.43
<i>Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand</i>	<i>544'186.00</i>	<i>557'986.00</i>
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich	180'250.00	180'250.00
Gebrauchsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	133'250.00	133'250.00
Beitrag Kanton Zürich	93'000.00	93'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich	0.00	0.00
Beitrag BSV	59'186.00	59'186.00
Beiträge Gemeinden	13'500.00	11'500.00
Beitrag "Projekt Spitäler"	65'000.00	80'800.00
<i>Spenden und Beiträge</i>	<i>73'891.84</i>	<i>44'786.26</i>
Spenden, Beiträge von Stiftungen und Kirchengemeinden	56'291.90	28'472.39
Einnahmen von Gruppen	17'599.94	16'313.87
<i>Übrige Erträge</i>	<i>66'724.46</i>	<i>62'537.17</i>
Honorare Sitzungsgelder	7'775.00	596.00
Ertrag Vermietung	55'980.61	57'307.15
Ertrag Kaffee, Mineral	2'601.25	4'259.72
Übriger Ertrag	367.60	374.30
Aufwand	686'725.72	672'194.36
Personalaufwand	476'615.64	460'326.00
Löhne	408'525.31	389'223.30
Sozialleistungen	64'820.48	58'834.50
Übriger Personalaufwand	2'594.85	2'928.20
Supervision	0.00	5'850.00
Weiterbildung	675.00	3'490.00
Übriger betrieblicher Aufwand	218'697.51	226'448.41
<i>Direkter Projektaufwand</i>	<i>157.65</i>	<i>159.10</i>
Workshops WB Gruppen	157.65	159.10
<i>Miete und Unterhalt</i>	<i>154'761.92</i>	<i>155'999.61</i>
Raumaufwand	133'250.00	133'250.00
Reinigung	18'526.35	18'936.90
Unterhalt Einrichtung	546.10	2'066.36
Aufwand Kaffee, Getränke	2'439.47	1'746.35
<i>Büro- und Verwaltungsaufwand</i>	<i>57'040.69</i>	<i>61'387.65</i>

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Erfolgsrechnung

31.12.2023 31.12.2022

Sitzungsspesen	937.25	675.70
Bürospesen, Büromaterial und Drucksachen	6'152.90	13'635.58
Sachversicherungen	877.80	874.90
IT-Unterhalt / Support	26'200.34	19'246.42
Fachliteratur, Mitgliedschaften	4'739.40	5'390.65
Telefon, Internet	5'766.65	6'219.55
Porti	955.50	1'436.80
Buchhaltung, Revision, Beratungsaufwand	9'737.55	13'177.25
Aufwand Stiftungsrat	1'673.30	730.80
Öffentlichkeitsarbeit	6'737.25	8'902.05
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter, Jubiläum, Fundraising	3'705.95	5'630.30
Jahresbericht	3'031.30	3'271.75
Finanzergebnis	412.57	419.95
Finanzaufwand	412.57	419.95
Finanzertrag	0.00	0.00
Fondsergebnis	-9'000.00	-15'000.00
Zuweisung Fonds	0.00	0.00
Entnahme Fonds	-9'000.00	-15'000.00
Jahresgewinn /-verlust	-1'923.42	-6'884.93

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Kostenstellenrechnung

31.12.2023

31.12.2022

	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total
ERTRAG (Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen)	113'216.36	421'609.23	149'976.71	684'802.30	100'037.17	421'644.68	143'627.58	665'309.43
Erträge aus Geldern der öffentlichen Hand	37'500.00	408'409.28	98'276.72	544'186.00	37'500.00	409'409.28	111'076.72	557'986.00
Beitrag Kontrakt Sozialdepartement Stadt Zürich		180'250.00		180'250.00		180'250.00		180'250.00
Gebrauchtsleihe Raumkosten (Stadt Zürich)	37'500.00	95'750.00		133'250.00	37'500.00	95'750.00		133'250.00
Beitrag Kanton Zürich	0.00	65'000.00	28'000.00	93'000.00	0.00	65'000.00	28'000.00	93'000.00
Beitrag Lotteriefonds Kt. Zürich				0.00				0.00
Beitrag BSV		28'409.28	30'776.72	59'186.00		28'409.28	30'776.72	59'186.00
Beiträge Gemeinden			13'500.00	13'500.00			11'500.00	11'500.00
Beiträge "Projekt Spitäler"		39'000.00	26'000.00	65'000.00		40'000.00	40'800.00	80'800.00
Spenden und Beiträge	8'991.90	13'199.95	51'699.99	73'891.84	0.00	12'235.40	32'550.86	44'786.26
Spenden und Beiträge von Stiftungen und Kirchen	8'991.90		47'300.00	56'291.90			28'472.39	28'472.39
Beratungshonorare / Einnahmen von Gruppen		13'199.95	4'399.99	17'599.94		12'235.40	4'078.47	16'313.87
Übrige Erträge	66'724.46	0.00	0.00	66'724.46	62'537.17	0.00	0.00	62'537.17
Honorare, Sitzungsgelder	7'775.00			7'775.00	596.00			596.00
Ertrag Vermietung	55'980.61			55'980.61	57'307.15			57'307.15
Ertrag Kaffee, Mineral	2'601.25			2'601.25	4'259.72			4'259.72
Übriger Ertrag	367.60			367.60	374.30			374.30
AUFWAND	103'583.03	427'149.06	155'993.63	686'725.72	99'242.84	421'662.90	151'288.62	672'194.36
Personalaufwand	42'895.40	295'501.70	138'218.54	476'615.64	49'745.80	281'408.85	129'171.35	460'326.00
Löhne brutto	36'767.28	253'285.70	118'472.33	408'525.31	42'814.55	237'426.20	108'982.55	389'223.30
Sozialleistungen	5'833.83	40'188.70	18'797.95	64'820.48	5'581.75	36'499.05	16'753.70	58'834.50
Übriger Personalaufwand	233.54	1'608.80	752.51	2'594.85	322.10	1'786.20	819.90	2'928.20
Supervision	0.00	0.00	0.00	0.00	643.50	3'568.50	1'638.00	5'850.00
Weiterbildung	60.75	418.50	195.75	675.00	383.90	2'128.90	977.20	3'490.00
Übriger betrieblicher Aufwand	61'175.06	137'047.36	20'475.09	218'697.51	64'077.09	140'254.05	22'117.27	226'448.41
<i>Direkter Projektaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>157.65</i>	<i>0.00</i>	<i>157.65</i>	<i>159.10</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>159.10</i>
Workshop, Weiterbildungen SHG		157.65	0.00	157.65	159.10			159.10
Miete und Unterhalt	41'846.72	107'193.46	5'721.74	154'761.92	41'346.70	108'351.95	6'300.96	155'999.61
Raumaufwand (Portfoliomiete)	37'500.00	95'750.00		133'250.00	37'500.00	95'750.00		133'250.00
Reinigung	1'852.64	11'115.80	5'557.91	18'526.35	1'893.70	11'362.15	5'681.05	18'936.90
Unterhalt Einrichtung	54.61	327.66	163.83	546.10	206.65	1'239.80	619.91	2'066.36
Aufwand Kaffee, Mineral	2'439.47	0.00	0.00	2'439.47	1'746.35	0.00	0.00	1'746.35
Büro- und Verwaltungsaufwand	15'926.44	27'472.68	13'641.57	57'040.69	18'736.49	28'523.95	14'127.21	61'387.65

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Kostenstellenrechnung

31.12.2023

31.12.2022

	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total	Geschäftsstelle	Selbsthilfe STZH	Selbsthilfe BEZ	Total
Sitzungsspesen	93.73	562.34	281.18	937.25	67.6	405.4	202.7	675.70
Bürospesen, Büromaterial, Drucksachen	615.29	3'691.74	1'845.87	6'152.90	1390.1	8163.64	4081.84	13'635.58
Sachversicherungen	87.78	526.68	263.34	877.80	87.5	524.95	262.45	874.90
IT-Unterhalt, Support	2'620.03	15'720.20	7'860.11	26'200.34	1924.64	11547.86	5773.92	19'246.42
Fachliteratur, Mitgliedschaften	426.55	2'938.43	1'374.42	4'739.40	592.95	3288.3	1509.4	5'390.65
Telefon, Internet	576.66	3'459.99	1'730.00	5'766.65	621.95	3731.75	1865.85	6'219.55
Porti	95.55	573.30	286.65	955.50	143.7	862.05	431.05	1'436.80
Buchhaltung, Revision, Rechtsberatung	9'737.55			9'737.55	13177.25			13'177.25
Aufwand Stiftungsrat	1'673.30			1'673.30	730.8			730.80
Öffentlichkeitsarbeit	3'401.90	2'223.57	1'111.78	6'737.25	3'834.80	3'378.15	1'689.10	8'902.05
Inserate, Öffentlichkeitsarbeit, Homepage, Newsletter Fundraising	370.60	2'223.57	1'111.78	3'705.95	563.05	3378.15	1689.1	5'630.30
Jahresbericht	3'031.30			3'031.30	3271.75			3'271.75
Finanzergebnis	412.57	0.00	0.00	412.57	419.95	0.00	0.00	419.95
Finanzaufwand	412.57			412.57	419.95			419.95
Finanzertrag								
Fondsergebnis	-900.00	-5'400.00	-2'700.00	-9'000.00	-15'000.00	0.00	0.00	-15'000.00
Zuweisung Fonds								
Entnahme Fonds	-900.00	-5'400.00	-2'700.00	-9'000.00	-15000			-15'000.00
Kostenstellenergebnisse	9'633.33	-5'539.83	-6'016.92	-1'923.42	794.33	-18.22	-7'661.04	-6'884.93

Stiftung Pro offene Türen der Schweiz, Zürich

Gewinnverwendung

31.12.2023 31.12.2022

Jahresergebnis

-1'923.42 -6'884.93

Frei verfügbares Stiftungsvermögen vor Gewinnverwendung

109'497.82 116'382.75

Jahresgewinn /-verlust

-1'923.42 -6'884.93

Frei verfügbares Stiftungsvermögen nach Gewinnverwendung

107'574.40 109'497.82

Anhang zur Jahresrechnung 2023

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

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

2023	2022
≤ 10	≤ 10

2. Erläuterungen zur Bilanz

	01.01.2023	Zugang/Abgang	01.01.2022	Zugang/Abgang
Fonds Innovationen	31'500.00	-	31'500.00	-
Fonds Ausserordentliche Aufwendungen	47'500.00	-9'000.00	62'500.00	-15'000.00
Fonds Weiterbildung / Supervision	32'350.00	-8'610.00	30'350.00	2'000.00
*) In Aufwand Weiterbildung enthalten				
Fonds BEZ (Lotteriefonds)	-	-	-	-
Fonds Projekt Spital	147'743.43	-65'000.00	147'743.43	-30'000.00

3. Erläuterungen zur Kostenstellenrechnung

2023 2022

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

Personalaufwand

Löhne und Sozialleistungskosten	Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)	Zuteilung gemäss effektiven Stunden (Zeiterfassung)
Übriger Personalaufwand	Direktkontierung durch die Geschäftsleitung	Direktkontierung durch die Geschäftsleitung

Miete und Unterhalt

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

Umlageschlüssel

Schlüssel 1	GS	1/10	1/10
	STZH	6/10	6/10
	BEZ	3/10	3/10