

Verein Kinderbetreuung Mutschellen (VKBM)

Konsolidierter Abschluss 2018

Bezeichnung	Verein		MiTi KSM		KiMiTi Berikon		KiMiTi R'stetten		KiMiTi Widen		Tas Widen		Tagesfamilien		Kinderkrippe		TOTAL VKBM	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Bilanz																		
Kasse	-		131.70		-		197.25		-	81.60	-	48.45	-		1'207.60		1'536.55	130.05
Bank	175.81		800.30		601.79		344.95		271.80		3'755.45		6'632.94		42'648.36		55'231.40	-
Debitoren	-	4'294.65	14'289.30		40'591.40		26'264.50		23'932.35		8'974.90		18'121.28		21'709.64		153'883.37	4'294.65
Delkredere	-																	
KK im Verein	50'294.62		925.00				950.00				-				59'247.20		111'416.82	-
Transitorische Aktiven	-		100.00		3'226.00		3'288.00		3'762.00		-	9'290.00	1'017.00		4'000.17		15'393.17	9'290.00
Kreditoren		17'471.30		-												21'547.70	-	39'019.00
KK im Verein	-	-	-	8'684.90	-	42'569.10	-	24'047.15	31'048.50	51'606.10	52'087.95	38'887.60	586.00	20'722.80	-	8'146.62	83'722.45	194'664.27
Depotzahlungen Eltern															42'000.00		-	42'000.00
Transitorische Passiven		2'265.20		1'903.01		2'663.95		4'333.10		3'907.70		506.65		4'520.90		866.25	-	20'966.76
Kapital		26'403.33		12'385.69		8'094.25		9'136.65		10'153.65		-		50.30		33'582.72	-	99'806.59
Kantonsbeiträge u. Akonto Gemeinde	-		-		-12'125.99		-17'335.20		-16'112.00		-		-9'603.02			30'000.00	-55'176.21	30'000.00
Verlust / Gewinn	-	35.95	6'727.30		21'034.10		23'807.40		22'846.40		-	16'085.60	8'539.80		7'330.32		90'285.32	16'121.55
Total	50'470.43	50'470.43	22'973.60	22'973.60	53'327.30	53'327.30	37'516.90	37'516.90	65'749.05	65'749.05	64'818.30	64'818.30	25'294.00	25'294.00	136'143.29	136'143.29	456'292.87	456'292.87
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volllohnkosten (Mitarbeitende, Verwa)	32'454.20	-	37'830.75		120'580.85		94'935.25		83'756.30		99'502.85		93'559.30		738'019.95		1'300'639.45	
Lebensmittel			13'027.12		31'201.40		24'478.30		14'877.00		3'076.65				20'827.00		107'487.47	
Reinigung / Betriebskosten / Unterhal	1'656.60		1'052.98		35.80		227.50		101.70		82.10				14'089.70		17'246.38	
Büromat. / Porti / Admin. / IT	4'859.25		655.20		1'598.80		1'122.30		666.10		2'084.20		2'070.45		8'637.75		21'694.05	
Miete und NK															79'671.85		79'671.85	
Diverses	3'759.70																3'759.70	
Werbung	-																-	
ao Ertrag (Teilauflösung Delkredere)		326.05																326.05
Mitgliederbeiträge		16'250.00																16'250.00
Sockelbeiträge Gemeinden + KG		26'700.00																26'700.00
alle Betriebsbeiträge (inkl. Sozial- der	-			45'895.50		132'374.50		97'093.00		76'623.75		120'889.25		86'527.30		832'756.50		1'392'159.80
Bundesbeiträge																		
Bankzinsen/Spesen/Ao Erfolg	513.25	2.90	56.75		392.70	400.95	137.05		69.05		57.85		51.85	614.50	376.80	21'536.23	1'655.30	22'554.58
Gewinn / Verlust	35.95	-	6'727.30	-	21'034.10	-	23'807.40	-	22'846.40	-	16'085.60	-	8'539.80	-	7'330.32	-	16'121.55	90'285.32
Total	43'278.95	43'278.95	52'622.80	52'622.80	153'809.55	153'809.55	120'900.40	120'900.40	99'470.15	99'470.15	120'889.25	120'889.25	95'681.60	95'681.60	861'623.05	861'623.05	1'548'275.75	1'548'275.75
Kommentare	Der Verein schliesst das Jahr 2018 mit einer ausgeglichenen Rechnung.		Im Vergleich zum Vorjahresabschluss sind über 25% mehr Kinder gepflegt worden. Die Anzahl bezahlte Mahlzeiten steigerte sich sogar um fast 50%.		Die Anzahl ausgegebene Mittagessen hat sich 2018 im Vergleich zur Vorperiode nochmals um 11% erhöht. Durch umsichtige Bewirtschaftung des Budgets belief sich das Defizit auf nur CHF 21'034.10 im Gegensatz zum Budget von CHF 32'628.00.		Obwohl sich die Anzahl servierte Mittagessen 2018 um über 20% erhöht hat (nämlich von 6'703 auf 8'113), konnte das Defizit auf Vorjahresniveau gehalten werden (2017: 23'213.45)		Die Mittagessen stiegen 2018 nochmals um fast 8% an (2018: 6'544 / 2017: 6'062). Das Defizit wurde im Vergleich zu 2017 um über 30% reduziert.		Die Tagesstrukturen haben sich im 2018 weiterhin positiv entwickelt. Durch häuslicher Umgang mit den Sachkosten und einen Überschuss in der Ferienbetreuung 2018 wurde ein Gewinn erwirtschaftet.		Der Abschluss entspricht gemäss dem betreuten Stunden in etwa dem Budget 2018. In effektiven Zahlen schlossen die Tagesfamilien sogar um CHF 2'210 besser ab als budgetiert.		Die Auslastung von 86% entspricht dem Budget 2018. Allerdings konnte das Budget aufgrund von struktureller Veränderung auf der Einnahmenseite (Zunahme von Kindergartenkindern im Verhältnis zu der Babys und nicht schulpflichtigen Kleinkindern) auf der Einnahmenseite die eingehalten werden. Ausserdem fielen die Personalkosten infolge Kündigungen / Krankheitsfällen höher aus (Einführung bzw. Springereinsätze).		2018 war für den VKBM grösstenteil ein erfreuliches Jahr. Einzig die Krippe konnte das Budget leider aus den genannten Gründen nicht einhalten. Mit der Tarifierung per 01.01.2019 sollte auch wieder ein Gewinn realisiert werden können.	
Betrachtung Sockel- und Defizitbeiträge Gemeinden																		
2018: Defizitbeiträge eingefordert		28'100.00		-		-		-		-		-		-		-		26'700.00
2018: Budget Gewinn/ Verlust		0		16'426.00		32'628.00		33'000.90		32'506.50		3'830.00		10'750.00	11'274.00	-		117'867.40
2018: Effektiv Gewinn/ Verlust	35.95	0.00	6'727.30		21'034.10		23'807.40		22'846.40	16'085.60	-		8'539.80		7'330.32		66'833.45	
2018: Differenz zu Budget		35.95	9'698.70		11'593.90		9'193.50		9'660.10		19'915.60	2'210.20		18'604.32			51'033.95	
2017: Resultat	10'141.50		12'141.90		14'073.51		23'213.45		33'606.25		12'273.55		16'591.55		2'102.39		99'656.32	