



**kandersteg**  
international scout centre

**finances**

# **Financial Statement Finanzbericht 2016/2017**

**Kandersteg International Scout Centre Association**



**Bilanz in CHF/ Balance Sheet in CHF**

<b>Konten</b>	<b>Accounts</b>	<b>31.12.16</b>	<b>31.12.17</b>
<b>Aktiven</b>	<b>Assets</b>		
Liquide Mittel	Liquid assets	669'663	363'606
Forderungen aus Lieferungen	Accounts receivables	73'648	143'580
Übrige kurzfristige Forderungen	Other current assets	0	500'000
Vorräte	Stocks	106'932	53'148
Aktive Rechnungsabgrenzungen	Accruals	55'740	64'624
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>Total current assets</b>	<b>905'983</b>	<b>1'124'958</b>
Mobilien/Einrichtungen/Fahrzeuge	Furnishing/equipment/vehicles	89'484	31'119
Liegenschaften	Property		
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>Total fixed assets</b>	<b>89'484</b>	<b>31'119</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>Total assets</b>	<b>995'466</b>	<b>1'156'077</b>
<b>Passiven</b>	<b>Liabilities &amp; Equity</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen	Accounts payable	130'412	130'653
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	Other short term liabilities	537'160	491'940
Passive Rechnungsabgrenzung	Accrued expenses	26'790	89'076
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>Total short term liabilities</b>	<b>694'361</b>	<b>711'669</b>
Langfristige Rückstellungen	Long term provisions	20'000	20'000
Hypotheken	Mortgages	0	0
<b>Total langfristiges Fremdkapital</b>	<b>Total long term liabilities</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>Total liabilities</b>	<b>714'361</b>	<b>731'669</b>
Kooperationsfonds	Cooperation Fund	20'643	20'643
Projektfonds	Project funds	110'600	175'600
<b>Total Fondskapital</b>	<b>Total Restricted Capital</b>	<b>131'243</b>	<b>196'243</b>
Gründungskapital	Paid in Capital	131'626	131'626
Kapitalvortrag aus Vorjahr	Profit carried forward	18'236	96'539
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>Total equity</b>	<b>149'862</b>	<b>228'165</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>Total liabilities &amp; equity</b>	<b>995'466</b>	<b>1'156'077</b>



**Erfolgsrechnung in CHF/ Profit & Loss Account in CHF**

<b>Konten</b>	<b>Accounts</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Ertrag</b>	<b>Income</b>		
Verpflegungsertrag	Catering Income	586'087	781'786
Shopertrag	Shop Income	240'369	267'016
Übernachtungsertrag	Overnight income	1'041'825	1'043'855
Programmertrag	Programme Income	1'179'097	1'324'687
Serviceeinnahmen	Service Income	72'156	73'007
<b>Total Dienstleistungsertrag</b>	<b>Total Income from Operations</b>	<b>3'119'534</b>	<b>3'490'351</b>
<b>Verrechneter Personalaufwand</b>	<b>Income Staff Catering &amp; Accom.</b>	<b>211'279</b>	<b>251'303</b>
Unterhaltsbeitrag Stiftung	Foundation	90'000	90'000
Verschiedener Ertrag	Miscellaneous	19'151	2'670
Mitgliederbeiträge	Membership fees	33'125	19'615
<b>Total Beiträge</b>	<b>Total Other Income</b>	<b>142'276</b>	<b>112'285</b>
Allgemeine Spenden	Donations	11'917	16'619
Zuwendungen USFIS / ESR	Income USFIS / ESR	66'564	116'787
Projektspenden	Project related Donations	110'600	0
<b>Total Spenden</b>	<b>Total donations</b>	<b>189'081</b>	<b>133'407</b>
<b>Mietertrag</b>	<b>Rental income</b>		
<b>Total Ertrag</b>	<b>Total income</b>	<b>3'662'170</b>	<b>3'987'346</b>
<b>Aufwand</b>	<b>Expenditures</b>		
Cateringaufwand	Catering Expenses	-266'987	-323'930
Shopaufwand	Shop Expenses	-130'715	-157'089
Übernachtungsaufwand	Overnight Expenses	-193'933	-188'126
Programmaufwand	Programme Expenses	-963'198	-1'086'908
<b>Total Aufwand für Dienstleistungen</b>	<b>Total Expenses Operating Activities</b>	<b>-1'554'833</b>	<b>-1'756'053</b>
Personalaufwand	Staff Expenses	-766'966	-806'611
Personalverpflegung und Beherberung	Staff Catering & Accomodation	-214'837	-274'623
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>Total Staff Costs</b>	<b>-981'803</b>	<b>-1'081'234</b>
Unterhaltsaufwand Betrieb	Maintenance operation	-99'877	-107'355
Mietaufwand	Rental costs	-395'000	-445'000
Unterhalt Liegenschaften	Maintenance property	0	0
Versicherungen und Lizenzen	Insurance & Licences	-32'993	-32'149
Energie und Abfallentsorgung	Energy and Waste	-148'192	-160'436
Administrationsaufwand	Administration	-95'295	-113'207
PR und Marketingaufwand	PR & Marketing	-39'947	-59'834
Übriger Aufwand	Other op. Expenses	-2'935	-6'828
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>Total operational costs</b>	<b>-814'239</b>	<b>-924'808</b>



Abschreibungen Betrieb	Depreciation operations	-55'001	-72'354
Abschreibungen Liegenschaften	Depreciation property		
<b>Total Abschreibungen</b>	<b>Total depreciation</b>	<b>-55'001</b>	<b>-72'354</b>
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>Total Costs from Operations</b>	<b>-3'405'876</b>	<b>-3'834'450</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>Operating Result</b>	<b>256'294</b>	<b>152'896</b>
Finanzertrag	Finance Income		
Finanzaufwand	Finance Costs	-21'189	-9'248
<b>Netto Finanzresultat</b>	<b>Net financial result</b>	<b>-21'189</b>	<b>-9'248</b>
<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>Extraordinary result</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ergebnis vor Fondsveränderungen</b>	<b>Result before fund transfers</b>	<b>235'105</b>	<b>143'648</b>
Fondzuweisungen (-)	Transfer to (+) and from (-)		
Fondsentnahmen (+)	restricted capital	-110'600	-65'000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>Total result</b>	<b>124'505</b>	<b>78'648</b>