

Verein Nordlicht

ABSCHLUSSBILANZ PER 15.07.2018

AKTIVEN	Anhang	15.07.2018	31.12.2017
UMLAUFVERMÖGEN	Index	in CHF	in CHF
Flüssige Mittel	A-1	131'131.60	142'046.00
Übrige Forderungen		0.00	1'609.20
Aktive Rechnungsabgrenzung		0.00	1'972.00
Total Umlaufvermögen		131'131.60	145'627.20
ANLAGEVERMÖGEN			
Sachanlagen		0.00	2.00
Total Anlagevermögen		0.00	2.00
Total Aktiven		131'131.60	145'629.20
PASSIVEN	Anhang	15.07.2018	31.12.2017
FREMDKAPITAL	Index	in CHF	in CHF
Kurzfristige Verbindlichkeiten		0.00	7'295.35
Passive Rechnungsabgrenzung		0.00	28'464.30
Total kurzfristiges Fremdkapital		0.00	35'759.65
ORGANISATIONSKAPITAL			
Frei erarbeitetes Kapital		20'860.43	20'860.43
Freie Reserven		91'593.15	70'331.10
Gebundenes Kapital		14'280.35	14'280.35
Gebundenes Fondskapital		4'397.67	4'397.67
Total Organisationskapital		131'131.60	109'869.55
Total Passiven		131'131.60	145'629.20

Verein Nordlicht

BETRIEBSRECHNUNG vom 1.1. - 15.07.2018

ERTRAG	Anhang	01.01.18 - 15.07.18	01.01.17 - 31.12.17
	Index	in CHF	in CHF
Unkostenbeiträge Benützer	C-1	0.00	26'736.75
Mitglieder	C-1	0.00	4'640.00
Gönner	C-2	27'764.00	71'034.66
Miet- + Kapitalzinserträge		90.00	845.00
Beiträge von öffentlicher Hand	C-3	903.00	114'586.25
Beitrag aus Legat M. Probst		0.00	30'000.00
A.o. Ertrag		0.00	1'614.80
Total Ertrag		28'757.00	249'457.46
AUFWAND	Anhang		
Aufwand zur Leistungserbringung			
Personalaufwand	D-1	0.00	152'257.64
Sachaufwand	D-2	3'867.75	62'483.10
Administrativer Aufwand			
Personalaufwand	D-1	0.00	8'013.56
Sachaufwand	D-2	3'627.20	21'642.45
Total Aufwand		7'494.95	244'396.75
Jahresergebnis vor Fond- und Kapitalveränderungen		21'262.05	5'060.71
Entnahme(+)/Zuweisung(-) gebundenes Fondkapital		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		0.00	0.00
Jahresgebnis nach Fondsveränderungen		21'262.05	5'060.71
Einlage in / Entnahme aus gebundenes Kapitel		0.00	0.00
Einlage in / Entnahme aus freie Reserven		21'262.05	0.00
Einlage in / Entnahme aus frei erarbeitetem Kapitel		0.00	5'060.71
Jahresergebnis nach Zuweisungen		0.00	0.00

Verein Nordlicht

Anhang zur Abschlussbilanz per 15.07.2018

Der Verein Nordlicht mit Sitz in Zürich (Nordstrasse 198) ist ein Treffpunkt für psychisch beeinträchtigte Menschen, denen ein Stück Geborgenheit, Sicherheit und Verständnis entgegengebracht wird. Das Konzept beruht darauf, dass der Betrieb auf die Ressourcen der Besucherinnen und Besucher zurückgreift, was die Solidarität unter Gleichbetroffenen fördert und zugleich deren Eigeninitiative fördert.

Die Generalversammlung des Vereins Nordlicht vom 23.04.2018 hat entschieden, den Verein im Laufe des Jahres 2018 aufzulösen. Die Vereinstätigkeit des Vereins Nordlicht wird seit 01.01.2018 von der Stiftung Pro Mente Sana wahrgenommen. Das Vereinsvermögen der Abschlussbilanz wird gemäss Beschluss der Generalversammlung vom 23.04.2018 der Stiftung Pro Mente Sana übertragen.

1. Grundsätze der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung SWISS GAAP FER (Kern-FER und FER 21) und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

2. Bewertungsgrundsätze

Flüssige Mittel und Forderungen zum Nominalwert

3. Entschädigungen an leitende Organe

Der Vorstand arbeitet gemeinnützig.

4. Risikoanalyse und IKS

Unter Berücksichtigung der Grösse des Vereins und des Betriebes und angepasst an die Tatsache, dass die Buchführung an einen externen Treuhänder ausgelagert ist, genügt die Risikobeurteilung durch den Vorstand den Anforderungen.

5. Erläuterungen zur Bilanz und zur Betriebsrechnung

A-1 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel bestehen aus Kasse (CHF 2'219.20) und zwei Postkonten (CHF 128'912.40).

Im Zusammenhang mit der Auflösung des Vereins wurden mit Ausnahme der flüssigen Mittel sämtliche Aktiven und das Fremdkapital auf CHF 0.00 gestellt.

B-1 Veränderung des Organisationskapitals

in CHF

	Frei erarbeitetes Kapital	Freie Reserven	gebundenes Kapital	gebundenes Fondkapital	Total
Anfangsbestand 1.1.2018	20'860.43	70'331.10	14'280.35	4'397.67	109'869.55
Zuweisung/Entnahme aus Fonds für Nutzeraktivitäten					0.00
Zuweisung/Entnahme gebundenes Fondkapital					0.00
Zuweisung/Entnahme freie Reserven		21'262.05			21'262.05
Zuweisung/Entnahme frei erarbeitetes Kapital					0.00
Endbestand 31.12.2017	20'860.43	91'593.15	14'280.35	4'397.67	131'131.60

Übergabe der Flüssigen Mittel

Die Übergabe des Kassenbestandes von CHF 2'219.20 an die Stiftung Pro Mente Sana erfolgte am 01.01.2018.

Die Übergabe des Vereinskontos Postfinance Betrieb von CHF 94'236.55 an die Stiftung Pro Mente Sana erfolgte am 30.04.2018.

Die Übergabe des Vereinskontos Postfinance Sparkonto von CHF 34'675.85 wird mit der Schlussbilanz per 15.07.2018 an die Stiftung Pro Mente Sana übertragen.

Sämtliche bekannten Anspruchsgruppen haben ihre Forderungen an den Verein Nordlicht abschliessend gestellt.

Allfällige zukünftige finanzielle Forderungen an den Verein Nordlicht werden durch die Stiftung Pro Mente Sana übernommen.

Verein Nordlicht

Anhang zur Abschlussbilanz per 15.07.2018

C-1 Unkostenbeiträge Benützer

Aufgrund der Übertragung der Tätigkeit per 01.01.2018 entfallen im Jahr 2018 die Unkostenbeiträge der Benützer und die Mitgliederbeiträge.

C-2 Gönnerbeiträge

Die Gönnerbeiträge stammen von natürlichen Personen (CHF 320.00) und von juristischen Personen (CHF 27'444.00).

C-3 Beiträge von öffentlicher Hand

Die Beiträge der öffentlichen Hand stammen von politischen Gemeinden (CHF75.00) und von Kirchgemeinden (CHF 828.00).

D-1 Personalaufwand

Im Jahr 2018 besteht keine Personalaufwand mehr. Die Arbeitsverträge wurden per 01.01.2018 von der Stiftung Pro Mente Sana übernommen.

D-2 Sachaufwand

Der gesamte Sachaufwand beträgt CHF 7'494.95. Die Aufteilung auf Leistungserbringungs- und administrativen Aufwand erfolgt direkt. Der Sachaufwand für die Leistungserbringung setzt sich aus Aufwendungen für Unterhalt und Reparaturen (CHF 1'288.90), Anlagenutzung (CHF 2'389.85), Energie und Entsorgungsgebühren (CHF 187.00) und den Abschreibungen (CHF 2.00) zusammen.

Der administrative Sachaufwand umfasst den Büro- und Verwaltungsaufwand (CHF 3'565.35) und den Aufwand für Bankspesen (CHF 61.85).