

CAAA Les Collégiens Akadiens et leurs Amis
Buchhaltung 2019
Journal 1.01.19 - 31.1.2.19

Konten

Konto	Beschreibung	Eröffnung CHF	.Soll CHF	Haben CHF	Saldo CHF
BILANZ					
AKTIVEN					
1000	Kasse		2 320,00	40,00	2 280,00
1010	Postfinance CHF 85-201790-7	14 746,89	16 915,67	74,75	31 587,81
1011	Postfinance USD 91-689304-9 Durchlaufkto Rotary	78,89	339,40	25,98	392,31
1020	Bank UBS 231-428219.40L	13 558,79	6 700,00	1 227,70	19 031,09
	Flüssige Mittel	28 384,57	26 275,07	1 368,43	53 291,21
1060	Wertschriften				
1069	Wertberichtigungen Wertschriften				
	Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs				
1100	Debitoren				
1109	Delkredere				
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1140	Vorschüsse und Darlehen				
1149	Wertberichtigungen Vorschüsse und Darlehen				
1176	Verrechnungssteuer				
1180	Forderungen gegenüber Sozialversicherungen und Vorsorgeeinrichtungen				
1188	Quellensteuer				
1190					
1199	Wertberichtigungen sonstige kurzfristige Forderungen				
	Übrige kurzfristige Forderungen				
1200	Handelswaren				
1210	Rohstoffe				
1220	Werkstoffe				
1230	Hilfs- und Verbrauchsmaterial				
1260	Fertige Erzeugnisse				
1270	Unfertige Erzeugnisse				
1280	Nicht fakturierte Dienstleistungen				
	Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen				
1300	Transitorische Aktiven				
	Aktive Rechnungsabgrenzungen				
	Umlaufvermögen	28 384,57	26 275,07	1 368,43	53 291,21
1400	Wertschriften				
1409	Wertberichtigungen Wertschriften				
1440	Darlehen				
1441	Hypotheken				
1449	Wertberichtigungen langfristige Forderungen				
	Finanzanlagen				

Konten

Konto	Beschreibung	Eröffnung CHF	.Soll CHF	Haben CHF	Saldo CHF
1480	Konto Trond Zanzibar				
1489	Wertberichtigungen Beteiligungen				
	Beteiligungen				
1500	Maschinen und Apparate				
1509	Wertberichtigungen Maschinen und Apparate				
1510	Mobiliar und Einrichtungen				
1519	Wertberichtigungen Mobiliar und Einrichtungen				
1520	Büromaschinen, Informatik, Kommunikationstechnologie				
1529	Wertberichtigungen Büromaschinen, Informatik, Kommunikationstechnologie				
1530	Fahrzeuge				
1539	Wertberichtigungen Fahrzeuge				
1540	Werkzeuge und Geräte				
1549	Wertberichtigungen Werkzeuge und Geräte				
	Mobile Sachanlagen				
1600	Geschäftsliegenschaften				
1609	Wertberichtigungen Geschäftsliegenschaften				
	Immobilie Sachanlagen				
1700	Patente, Know-how, Lizenzen, Rechte, Entwicklungen				
1709	Wertberichtigungen Patente, Know-how, Lizenzen, Rechte, Entwicklungen				
1770	Goodwill				
1779	Wertberichtigungen Goodwill				
	Immaterielle Werte				
1850	Nicht einbezahltes Aktien-, Stamm-, Anteilschein- oder Stiftungskapital				
	Nicht einbezahltes Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungs kapital				
	Anlagevermögen				
	Total Aktiven	28 384,57	26 275,07	1 368,43	53 291,21
	PASSIVEN				
2000	Kreditoren				
2030	Erhaltene Anzahlungen				
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
2100	Bankverbindlichkeiten				
2120	Verbindlichkeiten aus Finanzierungsleasing				
2140	Übrige verzinsliche Verbindlichkeiten				
	Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten				
2206	Verrechnungssteuer				

Konten

Konto	Beschreibung	Eröffnung CHF	.Soll CHF	Haben CHF	Saldo CHF
6900	Bank- und Postfinancespesen		143,73		143,73
6950	Finanzertrag				
	Finanzaufwand und Finanzertrag		143,73		143,73
	Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)		1 368,43	26 275,07	-24 906,64
7000	Ertrag Nebenbetrieb				
7010	Aufwand Nebenbetrieb				
7500	Ertrag betriebliche Liegenschaft				
7510	Aufwand betriebliche Liegenschaft				
	Betrieblicher Nebenerfolg				
8000	Betriebsfremder Aufwand				
8100	Betriebsfremder Ertrag				
8500	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand				
8510	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag				
	Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder perioden- fremder Aufwand und Ertrag				
	Jahresgewinn oder Jahresverlust vor Steuern		1 368,43	26 275,07	-24 906,64
8900	Direkte Steuern				
	Direkte Steuern				
	Jahresgewinn oder Jahresverlust		1 368,43	26 275,07	-24 906,64
	Differenz muss = 0 sein		27 643,50	27 643,50	
KOSTENSTELLEN					
	.HAN Handelswaren A				
	.RHO Rohstoffe A				
	.WER Werkstoffe A				
	Totalsumme Vorräte				
	,BEN Benzin				
	,UN Unterhalt				
	Totalsumme Unterhalt Fahrzeug				
	;WE1 Werbeaufwand 1				
	;WE2 Werbeaufwand 2				
	Totalsumme Werbeaufwand				

Konten

Konto	Beschreibung	Eröffnung CHF	.Soll CHF	Haben CHF	Saldo CHF
5800	Übriger Personalaufwand				
5810	Betriebsnotwendige Ausbildung				
5820	Reisenspesen				
5830	Pauchalspesen Kader				
5900	Leistungen Dritter				
	Personalaufwand				
	Bruttoergebnis nach Personalaufwand			26 275,07	-26 275,07
6000	Raumaufwand				
6040	Reinigungspersonal				
	Raumaufwand				
6100	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz mobile Sachanlagen				
6105	Leasingaufwand mobile Sachanlagen				
	Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)				
6200	Fahrzeug- und Transportaufwand				
6260	Fahrzeugleasing und -mieten				
	Fahrzeug- und Transportaufwand				
6300	Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen				
	Sachversicherungen				
6400	Energie- und Entsorgungsaufwand				
	Energie- und Entsorgungsaufwand				
6500	Verwaltungsaufwand				
6510	Informatikaufwand inkl. Leasing				
6520	Büromaterial				
6530	ZEWO		1 184,70		1 184,70
6540	Büroaufwand				
6550	Porti, Telefon, Internet		40,00		40,00
	Verwaltungs- und Informatikaufwand		1 224,70		1 224,70
6600	Werbeaufwand				
6650	Werbedrucke				
	Werbeaufwand				
6700	Sonstiger betrieblicher Aufwand				
	Sonstiger betrieblicher Aufwand				
	Übriger betrieblicher Aufwand		1 224,70		1 224,70
	Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)		1 224,70	26 275,07	-25 050,37
6800	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens				
	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens				
	Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)		1 224,70	26 275,07	-25 050,37

Konten

Konto	Beschreibung	Eröffnung CHF	.Soll CHF	Haben CHF	Saldo CHF
	Eigenkapital	-28 384,57	1 368,43	26 275,07	-53 291,21
	Total Passiven	-28 384,57	1 368,43	26 275,07	-53 291,21

ERFOLGSRECHNUNG

3000	Mitgliederbeiträge / Spenden			26 275,07	-26 275,07
3100	Spenden				
3101	Spenden Rotary Makunduchi				
3102	Spenden Int. Students'Club				
3103	Spenden Schweizer Jugendherbergen				
3110	Ndijani				
3200	AKAD College Spenden				
3300	Naturalspenden				
3400	Zinsertrag Bank, Postfinance				
3600	<i>Übrige Erlöse aus Lieferungen und Leistungen</i>				
3710	<i>Eigenverbrauch</i>				
3800	<i>Erlösminderungen</i>				
3805	Verluste Forderungen (Debitoren), Veränderung Delkredere				
	Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen			26 275,07	-26 275,07
3900	<i>Bestandesänderungen unfertige Erzeugnisse</i>				
3901	<i>Bestandesänderungen fertige Erzeugnisse</i>				
3940	<i>Bestandesänderungen nicht fakturierte Dienstleistungen</i>				
	Bestandesänderungen				
	Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen			26 275,07	-26 275,07
4000	Ndijani				
4200	Makunduchi				
4400	Projektreisen				
4500	Diverser Aufwand				
4600	Ausserordentlicher Aufwand				
4900	<i>Aufwandminderungen</i>				
	Aufwand für Material, Handelswaren, Dienstleistungen und Energie				
	Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand			26 275,07	-26 275,07
5000	<i>Lohnaufwand</i>				
5700	<i>AHV, IV, EO, ALV</i>				
5710	<i>FAK</i>				
5720	<i>Vorsorgeeinrichtungen</i>				
5730	<i>Unfallversicherung</i>				
5740	<i>Krankentaggeldversicherung</i>				
5790	<i>Quellensteuer</i>				

KontenBericht

Spalten Jahr;

Sektion Konto Beschreibung

BKlasse Gr Eröffnung CHF Saldo CHF Periode Soll CHF Periode Haben CHF Bewegungen CHF
01.01.2019 31.12.2019 2019 2019 2019

Jahresgewinn oder Jahresverlust vor Steuern **E7** **-24 906,64** **1 368,43** **26 275,07** **-24 906,64**

Direkte Steuern **E7**

Jahresgewinn oder Jahresverlust **29A** **-24 906,64** **1 368,43** **26 275,07** **-24 906,64**

Differenz muss = 0 sein 27 643,50 27 643,50

* **KOSTENSTELLEN**

03

Totalsumme Vorräte

Totalsumme Unterhalt Fahrzeug

Totalsumme Werbeaufwand

KontenBericht

Spalten Jahr;

Sektion Konto	Beschreibung	BKlasse	Gr	Eröffnung CHF 01.01.2019	Saldo CHF 31.12.2019	Periode Soll CHF 2019	Periode Haben CHF 2019	Bewegungen CHF 2019
	Raumaufwand		6					
	Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)		6					
	Fahrzeug- und Transportaufwand		6					
	Sachversicherungen		6					
	Energie- und Entsorgungsaufwand		6					
6530	ZEWO	3	65		1 184,70	1 184,70		1 184,70
6550	Porti, Telefon, Internet	3	65		40,00	40,00		40,00
	Verwaltungs- und Informatikaufwand		6		1 224,70	1 224,70		1 224,70
	Werbeaufwand		6					
	Sonstiger betrieblicher Aufwand		6					
	Übriger betrieblicher Aufwand		E3		1 224,70	1 224,70		1 224,70
	Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)		E4		-25 050,37	1 224,70	26 275,07	-25 050,37
	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens		E4					
	Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)		E5		-25 050,37	1 224,70	26 275,07	-25 050,37
6900	Bank- und Postfinancespesen	3	69		143,73	143,73		143,73
	Finanzaufwand und Finanzertrag		E5		143,73	143,73		143,73
	Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)		E6		-24 906,64	1 368,43	26 275,07	-24 906,64
	Betrieblicher Nebenerfolg		E6					
	Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand und Ertrag		E6					

KontenBericht

Spalten Jahr;

Sektion Konto Beschreibung

BKlasse	Gr	Eröffnung CHF 01.01.2019	Saldo CHF 31.12.2019	Periode Soll CHF 2019	Periode Haben CHF 2019	Bewegungen CHF 2019
	28	-108 149,08	-108 149,08			
	28					
	28					
	28					
2970	297	79 764,51	79 764,51			
	297		-24 906,64	1 368,43	26 275,07	-24 906,64
	28	79 764,51	54 857,87	1 368,43	26 275,07	-24 906,64
	28					
	2	-28 384,57	-53 291,21	1 368,43	26 275,07	-24 906,64
	00	-28 384,57	-53 291,21	1 368,43	26 275,07	-24 906,64
*	ERFOLGSRECHNUNG					
4						
3000	4 30		-26 275,07		26 275,07	-26 275,07
	3		-26 275,07		26 275,07	-26 275,07
	3					
	E1		-26 275,07		26 275,07	-26 275,07
	E1					
	E2		-26 275,07		26 275,07	-26 275,07
	E2					
	E3		-26 275,07		26 275,07	-26 275,07

KontenBericht

Spalten Jahr;

Sektion Konto Beschreibung

	BKlasse	Gr	Eröffnung CHF 01.01.2019	Saldo CHF 31.12.2019	Periode Soll CHF 2019	Periode Haben CHF 2019	Bewegungen CHF 2019
*							
1							
BILANZ							
1							
1000 Kasse		1 100		2 280,00	2 320,00	40,00	2 280,00
1010 Postfinance CHF 85-201790-7		1 100	14 746,89	31 587,81	16 915,67	74,75	16 840,92
1011 Postfinance USD 91-689304-9 Durchlaufkto Rotary		1 100	78,89	392,31	339,40	25,98	313,42
1020 Bank UBS 231-428219.40L		1 100	13 558,79	19 031,09	6 700,00	1 227,70	5 472,30
Flüssige Mittel		10	28 384,57	53 291,21	26 275,07	1 368,43	24 906,64
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs		10					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		10					
Übrige kurzfristige Forderungen		10					
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		10					
Aktive Rechnungsabgrenzungen		10					
Umlaufvermögen		1	28 384,57	53 291,21	26 275,07	1 368,43	24 906,64
Finanzanlagen		14					
Beteiligungen		14					
Mobile Sachanlagen		14					
Immobilie Sachanlagen		14					
Immaterielle Werte		14					