

Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel

Abschluss 2023

2023

Bilanz

Aktiven

	31.12.2023	31.12.2022	±
1000 Kasse	1.85	10.10	-8.25
1020 Postkonto Schwimmbad	-.-	1'515.01	-1'515.01
1040 Raiffeisenbank Heiden	8'900.85	109'447.44	-100'546.59
1050 Raiffeisenbank Heiden Rückst. GS	3'721.26	3'684.04	37.22
1060 UBS Sparkonto	680.16	676.91	3.25
1070 Konto Umbau	19'349.25	225'503.20	-206'153.95
Flüssige Mittel	32'653.37	340'836.70	-308'183.33
1200 Liegenschaft Schwimmbad	635'897.00	683'883.00	-47'986.00
1201 Baukonto Umbau	475'282.70	114'496.80	360'785.90
Immobilien und Sachanlagen	1'111'179.70	798'379.80	312'799.90
1300 Transitorische Aktiven	4'080.00	3'360.00	720.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	4'080.00	3'360.00	720.00
Totalsumme Aktiven	1'147'913.07	1'142'576.50	5'336.57

Passiven

	31.12.2023	31.12.2022	±
2000 Darlehen Gemeinde unverzinslich	431'896.00	479'882.00	-47'986.00
2010 Darlehen verzinslich	30'000.00	30'000.00	-.-
Darlehen	461'896.00	509'882.00	-47'986.00
2050 Transitorische Passiven	7'298.25	6'416.40	881.85
2060 Rückstellungen Unterhalt Gemeinsam	15'535.52	15'385.47	150.05
2070 Rückstellungen Spenden Umbau	400'000.00	340'000.00	60'000.00
Passive Rechnungsabgrenzung	422'833.77	361'801.87	61'031.90
2100 Genossenschaftskapital	151'300.00	145'300.00	6'000.00
2110 Eigenkapital	125'592.63	133'405.69	-7'813.06
Verlust	-13'709.33	-7'813.06	-5'896.27
Kapital	263'183.30	270'892.63	-7'709.33
Total Passiven	1'147'913.07	1'142'576.50	5'336.57
Erfolgsrechnung			

	2023	Budget 2023	± Budget	2022	±
Ertrag auf Eintritten	27'184.53	26'000.00	1'184.53	27'037.90	146.63
Ertrag Verkauf Kiosk	4'500.00	6'000.00	-1'500.00	4'600.00	-100.00
Total Ertrag Eintritte und Kiosk	31'684.53	32'000.00	-315.47	31'637.90	46.63
Beiträge Gemeinden	52'800.00	52'800.00	-.-	52'800.00	-.-
Beiträge Sponsoren	-1'000.00	4'000.00	-5'000.00	1'550.00	-2'550.00
Total Ertrag Beiträge	51'800.00	56'800.00	-5'000.00	54'350.00	-2'550.00
Mieten Garagen und Abstellplätze	4'640.00	4'640.00	-.-	4'500.00	140.00
Total Ertrag Gemeinschaftskonto	4'640.00	4'640.00	-.-	4'500.00	140.00
Zinsertrag	113.92	-.-	113.92	-.-	113.92
anderer Ertrag	460.00	-.-	460.00	-.-	460.00
Total übriger Ertrag	573.92	-.-	573.92	-.-	573.92
Total Betrieblicher Ertrag	88'698.45	93'440.00	-4'741.55	90'487.90	-1'789.45
Total Einkauf Kiosk	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Löhne	-38'614.40	-43'000.00	4'385.60	-30'012.30	-8'602.10
Lohnkosten	-38'614.40	-43'000.00	4'385.60	-30'012.30	-8'602.10
AHV , IV, EO, FAK	-3'293.70	-1'700.00	-1'593.70	-2'769.68	-524.02
Unfallversicherung	-562.60	-400.00	-162.60	-730.95	168.35
Pensionskasse	-566.60	-.-	-566.60	-99.06	-467.54

Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel
Abschluss 2023
2023

	2023	Budget 2023	± Budget	2022	±
Sozialversicherungsaufwand	-4'422.90	-2'100.00	-2'322.90	-3'599.69	-823.21
Ausbildung Personal	-1'689.25	-500.00	-1'189.25	-4'110.00	2'420.75
Spesenabrechnungen	--	-200.00	200.00	--	--
diverser Personalaufwand	--	-200.00	200.00	--	--
Übriger Personalaufwand	-1'689.25	-900.00	-789.25	-4'110.00	2'420.75
Total Personalaufwand	-44'726.55	-46'000.00	1'273.45	-37'721.99	-7'004.56
Unterhalt, Rep. Maschinen Mobiliar	-5'629.35	-15'000.00	9'370.65	-15'853.10	10'223.75
Versicherungen	-4'401.75	-3'800.00	-601.75	-4'311.25	-90.50
Wasser	-7'632.00	-6'000.00	-1'632.00	-6'715.00	-917.00
Elektrizität	-9'702.30	-7'000.00	-2'702.30	-9'550.00	-152.30
Chemikalien	-8'979.80	-6'000.00	-2'979.80	-6'800.05	-2'179.75
Telefon	-746.90	-700.00	-46.90	-782.90	36.00
Porti, Drucksachen	--	-300.00	300.00	--	--
Kosten Marketing	--	-1'000.00	1'000.00	--	--
Bankspesen und Zinsen	-876.39	-1'000.00	123.61	-1'373.60	497.21
Diverser Aufwand	-8'182.74	-3'000.00	-5'182.74	-10'573.07	2'390.33
Unterhalt Umgebung + Sportplatz	-4'640.00	-4'370.00	-270.00	-4'620.00	-20.00
Total Betriebsaufwand	-50'791.23	-48'170.00	-2'621.23	-60'578.97	9'787.74
ausserordentlicher Aufwand	-8'890.00	--	-8'890.00	--	-8'890.00
ausserordentlicher Ertrag	2'000.00	--	2'000.00	--	2'000.00
ausserordentliches Ergebnis	-6'890.00	--	-6'890.00	--	-6'890.00
Verlust	-13'709.33	-730.00	-12'979.33	-7'813.06	-5'896.27

Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel

Anhang der Jahresrechnung 2023 (in Schweizer Franken)

1. Die in der Jahresrechnung angewandten Bewertungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Bestimmungen über die kaufmännische Buchführung des Schweizerischen Obligationenrechts (Art. 957 - 963b OR, gültig ab 1. Januar 2013) erstellt. Die wesentlichen Bilanzpositionen sind wie nachstehend bilanziert.

Genossenschaftskapital

Das Genossenschaftskapital beträgt CHF 151'300.00. Es ist auf Anteilscheine mit Nennwert von CHF 100.00 und CHF 500.00 aufgeteilt. Das Mitgliederregister zählt 166 Genossenschafter.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen werden zu Nominalwerten bilanziert.

Vorräte

Vorräte werden zum Einkaufswert bewertet.

Betriebsertrag

Der Betriebsertrag beinhaltet den Erlös und der Vermietung des Restaurationsbetrieb sowie den Einnahmen aus Einzel- und Saisoneintritten.

Anlagevermögen

Die Immobilien und Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Der Vorstand der Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel legte die Aktivierungsgrenze bei CHF 5'000.00 fest.

Zur Berechnung der Abschreibungsbeträge werden folgende Nutzungsdauern und Abschreibungsmethoden angewandt:

Sachanlagen	Nutzungsdauer	Methode
Liegenschaften (exkl. Landwert)	25 Jahre	linear
Mobiliar und Einrichtungen	8 Jahre	linear
Maschinen und Fahrzeuge	8 Jahre	linear

2. Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zur Jahresrechnung

Die Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel mit Sitz in Rehetobel beschäftigt im Jahresdurchschnitt nicht über 10 Vollzeitstellen.

Vorräte

CHF	2023	2022
Total Vorräte	-	-

Beteiligungen

Die Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel hält keine Beteiligungen.

Verbindlichkeit gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Per 31.12.2023 bestand keine Verbindlichkeit gegenüber der Personalvorsorgeeinrichtung.

Eventualforderungen und -verbindlichkeiten

Die Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel ist in keine Klagen/Rechtsstreitigkeiten/behördliche und steuerbehördliche Prüfungen/Ermittlungen/sonstige Rechtsangelegenheiten involviert.

Eigene Anteile inkl. gehaltene Anteile von Tochterunternehmen (Buchwerte)

Die Schwimmbadgenossenschaft Rehetobel hält keine eigenen Anteile am Genossenschaftskapital.

Liegenschaften

Investitionen Schwimmbad Neubau	431'896.00	wird abgeschrieben
Liegenschaftswert vor Sanierung	204'001.00	wird nicht abgeschrieben
Baukonto Sanierung	475'282.70	wird nach Abschluss aktiviert

Gesamtbetrag der aufgelösten Wiederbeschaffungsreserven und weitere wesentliche Auflösung stiller Reserven

Im Berichtsjahr wurden keine stillen Reserven aufgelöst

Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung

Im Berichtsjahr konnten wir keine ausserordentlichen Erträge verbuchen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach Bilanzstichtag 31.12.2022 fanden keine wesentliche Ereignisse statt.

Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

	2023	2022
Darlehen der Gemeinde Rehetobel (Zinssatz 2.00%)	CHF 30'000.00	CHF 30'000.00
Total Lfr. verzinsliche Verbindlichkeiten	CHF 30'000.00	CHF 30'000.00

Langfristige unverzinsliche Verbindlichkeiten

	2023	2022
*Darlehen der Gemeinde Rehetobel	431'896.00	479'882.00
Total Lfr. unverzinsliche Verbindlichkeiten	431'896.00	479'882.00

*Das Darlehen der Gemeinde Rehetobel aus dem Jahr 2007 über 1'200'000.- wird über 25 Jahre bis zum 31.12.2031 getilgt. Über Steuereinnahmen von 0.1 Steuereinheiten werden jährlich 48'000.- amortisiert.