

FMH-GESCHÄFTSBERICHT 2018**DIE JAHRES-
RECHNUNG
2018**

BILANZ PER 31.12.2018

in CHF	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVEN		
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	13'710'850.71	15'131'985.93
Wertschriften	7'276'743.00	4'500'979.25
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'324'313.40 ⁵	1'511'354.10
Übrige kurzfristige Forderungen	81'390.32	104'641.39
Aktive Rechnungsabgrenzungen	76'511.45	81'594.20
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	22'469'808.88	21'330'554.87
<i>in % der Bilanzsumme</i>	76.8%	75.9%
Anlagevermögen		
Finanzanlagen	20'000.00	20'000.00
Beteiligungen	1'889'001.00 ⁴	1'864'001.00
Sachanlagen	4'880'065.00 ^{2a}	4'880'130.00
Total Anlagevermögen	6'789'066.00	6'764'131.00
<i>in % der Bilanzsumme</i>	23.2%	24.1%
TOTAL AKTIVEN	29'258'874.88	28'094'685.87

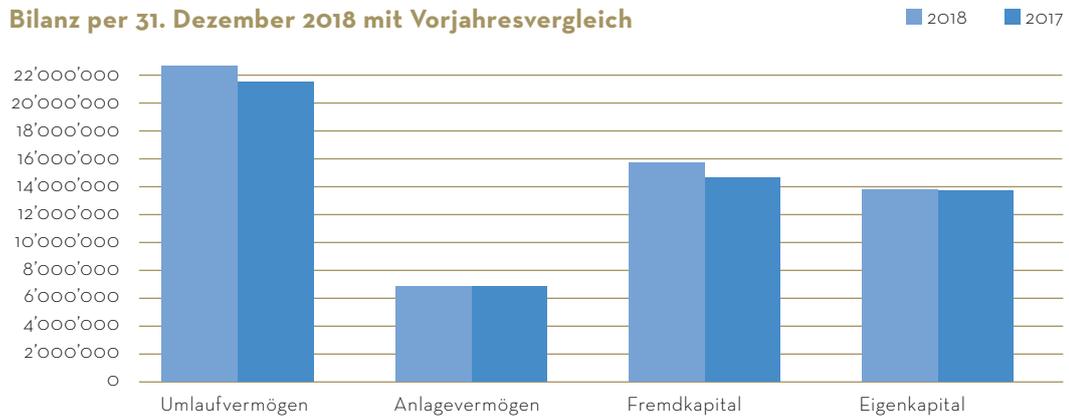
in CHF	31.12.2018	31.12.2017
PASSIVEN		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'192'469.11 ⁵	1'648'897.18
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	8'678.45	0.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'933'030.23	1'849'582.55
Total Kurzfristiges Fremdkapital	3'134'177.79	3'498'479.73
<i>in % der Bilanzsumme</i>	10.7%	12.5%
Langfristiges Fremdkapital		
Rückstellungen	12'439'143.90 ^{2b}	10'994'711.30
Total Langfristiges Fremdkapital	12'439'143.90	10'994'711.30
<i>in % der Bilanzsumme</i>	42.5%	39.1%
Total Fremdkapital	15'573'321.69	14'493'191.03
<i>in % der Bilanzsumme</i>	53.2%	51.6%
Eigenkapital		
Kapital	10'811'171.10	10'124'243.24
Reserven für SIWF	2'790'323.74	3'435'310.46
Jahresergebnis	84'058.35	41'941.14
Total Eigenkapital	13'685'553.19	13'601'494.84
<i>in % der Bilanzsumme</i>	46.8%	48.4%
TOTAL PASSIVEN	29'258'874.88	28'094'685.87

ERFOLGSRECHNUNG 1.1. – 31.12.2018

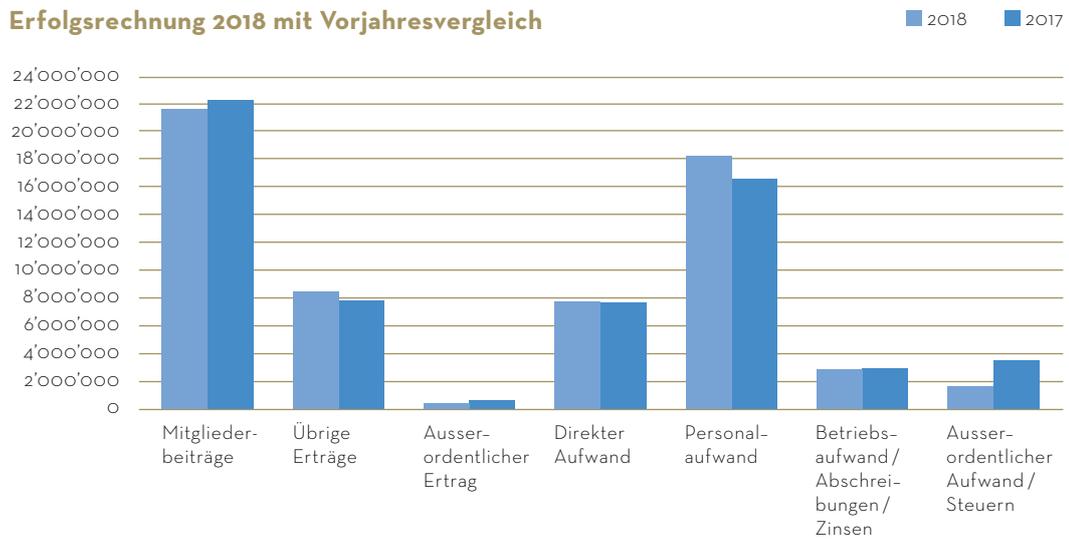
in CHF	2018	Budget	2017
Mitgliederbeiträge	21'597'573.40	21'779'723.00	22'258'075.35
Dienstleistungserträge	8'374'446.28	8'294'200.00	7'773'613.18
Erträge aus Projekten	38'554.54	30'000.00	44'575.93
Ertragsminderungen	9'922.99	0.00	5'241.28
Total Ertrag	30'020'497.21	30'103'923.00	30'081'505.74
Rückvergütung Mitgliederbeiträge Titelerwerb	-451'026.16	-400'000.00	-584'502.70
Direkter Aufwand für Dienstleistungen	-2'188'733.82	-2'181'770.00	-1'999'137.60
Aufwand für Trägerschaftsunterstützung	-2'229'689.90	-2'605'734.00	-3'142'393.27
Aufwand für Projekte	-2'818'594.27	-5'223'800.00	-1'949'030.67
Aufwandminderungen	392.23	0.00	316.40
Total Direkter Aufwand	-7'687'651.92	-10'411'304.00	-7'674'747.84
Bruttoergebnis nach Dienstleistungsaufwand	22'332'845.29	19'692'619.00	22'406'757.90
<i>in % Ertrag</i>	<i>74.4%</i>	<i>65.4%</i>	<i>74.5%</i>
Löhne und Gehälter	-14'731'199.56	-14'531'300.00	-13'210'452.25
Sozialversicherungsaufwand	-2'281'103.76	-2'562'580.00	-2'273'136.72
Übriger Personalaufwand	-848'149.30	-699'180.00	-851'498.09
Arbeitsleistungen Dritter	-340'177.86	-301'000.00	-246'978.40
Total Personalaufwand	-18'200'630.48	-18'094'060.00	-16'582'065.46
Bruttoergebnis nach Personalaufwand	4'132'214.81	1'598'559.00	5'824'692.44
<i>in % Ertrag</i>	<i>13.8%</i>	<i>5.3%</i>	<i>19.4%</i>

in CHF	2018	Budget	2017
Raumaufwand	-132'249.58	-106'200.00	-132'065.73
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz mobile Sachanlagen	-26'107.11	-28'100.00	-30'611.16
Fahrzeug- und Transportaufwand	-10'314.65	-12'400.00	-24'491.83
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-44'275.58	-39'925.00	-50'740.95
Energie- und Entsorgungsaufwand	-2'765.88	-3'000.00	-1'605.28
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-1'528'409.49	-1'512'420.00	-1'559'555.83
Werbeaufwand	-426'983.60	-571'300.00	-433'358.28
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-558'060.55	-559'800.00	-572'794.21
Total Übriger betrieblicher Aufwand	-2'729'166.44	-2'833'145.00	-2'805'223.27
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	1'403'048.37	-1'234'586.00	3'019'469.17
Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens	-67'242.39	-130'050.00	-360'614.85
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	1'335'805.98	-1'364'636.00	2'658'854.32
Finanzaufwand	-249'789.04	-6'800.00	-20'192.31
Finanzertrag	227'079.90	116'400.00	300'234.66
Betriebliches Ergebnis vor Steuern	1'313'096.84	-1'255'036.00	2'938'896.67
Betrieblicher Nebenerfolg	-474'942.19 ^{2c}	-253'200.00	-153'095.38
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	-1'100'000.00 ^{3a}	0.00	-3'321'720.00
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	383'378.20 ^{3b}	950'000.00	609'949.35
Jahresergebnis vor Steuern	121'532.85	-558'236.00	74'030.64
Direkte Steuern	-37'474.50	-25'000.00	-32'089.50
JAHRESERGEBNIS	84'058.35	-583'236.00	41'941.14

Bilanz per 31. Dezember 2018 mit Vorjahresvergleich



Erfolgsrechnung 2018 mit Vorjahresvergleich



GELDFLUSSRECHNUNG

in CHF	2018	2017
Zahlungen von Kunden	29'953'415.98	30'300'362.35
Zahlungen an Lieferanten	-12'145'829.56	-13'406'162.18
Zahlungen Checks (Reka)	-90'000.00	-90'000.00
Zahlungen an Personal	-13'370'634.43	-13'115'300.48
Zahlungen für Verwaltung	-2'550'400.90	-2'820'244.78
Zahlungen für übriger Aufwand	-189'900.49	-193'939.84
Zahlungen für Bankzinsen, Dividenden und Wertschriften	-23'327.08	279'559.71
Zahlungen übrige Einnahmen	48'082.65	55'595.35
Total Einnahmen / Ausgaben aus Betriebstätigkeit	1'631'406.17	1'009'870.13
Verkauf Checks (Reka)	90'000.00	80'000.00
Kauf Mobilien	-69'362.45	-256'163.55
Kauf Liegenschaften	-272'415.19	-202'577.45
Verkauf Liegenschaften	0.00	96'600.00
Kauf Beteiligungen	-25'000.00	0.00
Total Einnahmen / Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-276'777.64	-282'141.00
Veränderung der flüssigen Mittel	1'354'628.53	727'729.13
Nachweis		
Bestand Flüssige Mittel zu Periodenbeginn	19'632'965.18	18'905'236.05
Veränderung Flüssige Mittel	1'354'628.53	727'729.13
Bestand Flüssige Mittel am Periodenende	20'987'593.71	19'632'965.18