läbesruum

Geschäftsbericht 2017

läbesruum

Inhalt

Inhaltsverzeichnis *1*

Bericht des Geschäftsführers ..... *2 – 3*

Bilanz *4*

Erfolgsrechnung *5*

Anhang ..... *6 – 7*

Revisionsbericht PWC *8*

Zahlen und Diagramme *9*

Fachbereich Umzüge & Entsorgungen

Titelbild: Fachbereich Gartenbau & Unterhalt

Bericht des Geschäftsführers

Wachstum bei den niederschwelligen Angeboten

Erneut konnten wir im vergangenen Jahr ein Wachstum sowohl der Anzahl beschäftigter Personen als auch der insgesamt geleisteten Stunden verzeichnen: Im 2017 arbeiteten 451 Personen während 188 356 Stunden im Läbesruum. Das Stundenwachstum erfolgte in unseren beiden Beschäftigungsprogrammen Läbesknospe und Eulachstrand wie auch in den Hilfsarbeiten und zwar mit je 20% gegenüber dem Vorjahr.

Die Sozialberatung der Stadt Winterthur und die Sozialdienste der umliegenden Gemeinden schätzen die niederschwelligen und von uns garantierten Beschäftigungsmöglichkeiten in den beiden Programmen sehr. Ebenfalls bieten die stundenweisen Einsätze in den flexiblen Hilfsarbeiten ideale und niederschwellige Startmöglichkeiten im Läbesruum.

In unseren etablierten Fachbereichen blieben im 2017 die Stundenzahl und die Arbeitserträge konstant.

Beschäftigungsprogramm Läbesknospe, Recyclingabo

Jobcoaching

Durchschnittlich beginnt im Läbesruum fast täglich eine neue Person zu arbeiten. Sie kann bei uns Arbeitserfahrung sammeln, ihr Selbstwertgefühl aufbauen und ein Einkommen erzielen. Vielen gelingt es damit, wieder eine Stelle im ersten Arbeitsmarkt zu finden. Einige benötigen für diesen Schritt zusätzliche Unterstützung. Aus diesem Grund sind wir sehr dankbar, dass wir Mitte 2017 eine Jobcoachin einstellen konnten. Sie vermittelt Bewerbungskompetenzen, unterstützt bei der Erstellung von Bewerbungsdossiers, ermöglicht Tests, akquiriert passende Arbeitgebende, hilft bei der Suche von Praktika, Festanstellungen und Lehrstellen, begleitet während der Einarbeitung bei neuen Anstellungen ausserhalb des Läbesruums und vieles mehr.

Software- statt Bauprojekt

Im 2017 nahmen wir weitere bauliche Veränderungen im Rahmen des Investitionsprojekts «Integrationsarbeitsplätze» vor. So konnten wir die zwanzigjährige Küche des Restaurants Eulachstrand fertig umbauen und an die Bedürfnisse des Beschäftigungsprogramms anpassen sowie mehrere weitere Umbauten am Standort Pflanzschulstrasse realisieren. Im letzten Jahr hatten wir dafür Gelder vom Lotteriefonds des Kantons Zürich und viele Spenden verschiedener Stiftungen erhalten.

Mit dem Investitionsprojekt «Integrationsarbeitsplätze» haben wir unsere bestehende Infrastruktur optimiert. Mit dem hohen Stundenwachstum der letzten Jahre entsteht erweiterter Raumbedarf und damit wird ein zusätzliches Bauprojekt nötig. Möglich ist ein solches an unserem Standort in Oberohringen. Ideal dafür wäre, wenn wir eine zusätzliche, direkt an unser Grundstück grenzende Landparzelle, erwerben könnten. Da die Abklärungen dazu noch Zeit benötigen, ziehen wir die Erneuerung der Betriebs-Software dem Bauprojekt vor.

Fachbereich Gartenbau & Unterhalt

Der Läbesruum arbeitet mit einer über zwanzigjährigen, durch einen Mitarbeiter laufend weiterentwickelten, Microsoft Access Lösung. Die Anforderungen an eine Software haben sich in dieser Zeit stark verändert, weshalb wir auf eine Standardlösung wechseln möchten. Für die Evaluation unserer Bedürfnisse und für die Suche nach der passenden Software ziehen wir einen externen Projektleiter hinzu. Für einen Teil der anfallenden Kosten im Zusammenhang mit der Anschaffung wie auch der Anpassung der neuen Software haben wir Rückstellungen gebildet.

Herzliches Dankeschön

Der Erfolg des Läbesruums ruht auf vielen Schultern. Ich möchte mich bei allen Mitarbeitenden, unserer Kundschaft, zuweisenden Stellen, Spenderinnen und Spendern ganz herzlich für die Unterstützung bedanken.

Oliver Seitz
Geschäftsführer

läbesruum

Bilanz per 31. Dezember 2017

in Schweizer Franken

	Aktiven 2017	*Aktiven 2016*	
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	149 961	133 649	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	688 346	617 493	*Anhang 1.1 und 2.1*
übrige kurzfristige Forderungen	18 950	2 603	
Vorräte + angefangene Arbeiten	206 189	190 515	*Anhang 1.2*
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	150 829	157 949	
Total Umlaufvermögen	**1 214 275**	**1 102 208**	
Anlagevermögen			*Anhang 1.4*
Finanzanlagen			
langfristige Bank- und PCK-Guthaben	838 447	1 379 637	
übrige Finanzanlagen	27 213	24 780	
mobile Sachanlagen	453 521	460 922	
Immobilien	589 601	764 801	
Total Anlagevermögen	**1 908 782**	**2 630 140**	
Total Aktiven	**3 123 057**	**3 732 348**	

	Passiven 2017	*Passiven 2016*	
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106 464	110 608	
Kurzfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	0	500 000	
Kurzfristige unverzinsliche Finanzverbindlichkeiten	20 000	20 000	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	247 336	254 178	
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	336 059	278 704	
Total Kurzfristiges Fremdkapital	**709 859**	**1 163 490**	
Langfristiges Fremdkapital			
Rückstellungen	1 042 797	1 156 440	*Anhang 2.2*
Langfristig verzinsliche Verbindlichkeiten	657 500	707 500	*Anhang 2.3*
übrige langfristige unverzinsliche Verbindlichkeiten	0	20 000	
Total Langfristiges Fremdkapital	**1 700 297**	**1 883 940**	
Total Fremdkapital	**2 410 156**	**3 047 429**	
Eigenkapital			
Vereinskapital 1.1.	684 919	644 676	
Jahresgewinn	27 982	40 243	
Total Eigenkapital	**712 901**	**684 919**	
Total Passiven	**3 123 057**	**3 732 348**	

Erfolgsrechnung
für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Geschäftsjahr

in Schweizer Franken, Erfolgsrechnung nach Gesamtkostenverfahren (Produktionserfolgsrechnung)

	Rechnung 2017	*Rechnung 2016*	
Nettoerlöse aus			*Anhang 1.3*
Lieferungen und Leistungen	7 420 192	7 389 595	
Spenden / Mitgliederbeiträge	198 239	1 263 196	
Subventionen	0	302 524	
Beschäftigung / Integration	2 684 981	2 162 727	
Übrige Erträge	562 027	545 743	
Materialaufwand	– 1 174 103	– 1 176 032	
Bruttogewinn I	**9 691 336**	**10 487 752**	
Personalaufwand			
Lohnaufwand Festangestellte	– 3 971 389	– 3 977 242	
Lohnaufwand Taglöhner/innen / Teilnehmer/innen	– 4 076 884	– 3 863 591	
Bruttogewinn II	**1 643 062**	**2 646 919**	
Übriger betrieblicher Aufwand			
Mieten, Energie	– 179 640	– 168 597	*Anhang 2.4*
Unterhalt, Reparaturen	– 599 307	– 1 155 660	
Sachversicherungen	– 26 027	– 28 449	
Büro und Verwaltung	– 317 908	– 207 241	
Werbung	– 100 673	– 86 217	
Übriger Betriebsaufwand	– 978	– 6 869	
Abschreibungen	– 365 993	– 794 159	
Zuweisung zweckgebundene Spenden	0	– 125 000	
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen	**52 537**	**74 727**	
Finanzertrag	67	639	
Finanzaufwand	– 24 622	– 35 123	
Jahresgewinn	**27 982**	**40 243**	

Anhang der Jahresrechnung 2017

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 erstellt. Die wesentlichen Bilanzpositionen sind wie nachstehend bilanziert.

1.1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten bilanziert. Auf diesen Werten werden individuelle Einzelwertberichtigungen vorgenommen, wobei der Restbestand pauschal zu 10 % wertberichtigt wird.

1.2 Vorräte

Vorräte werden zu Einstandspreisen bewertet, das Holzlager zum gleitenden Durchschnittspreis.

1.3 Umsatzerfassung

Der Umsatz aus Lieferungen und Leistungen beinhaltet sämtliche Erlöse aus den unterschiedlichen Bereichen, konkret aus externen und internen Arbeitseinsätzen, Verkauf von Produkten und Vermietung des Restaurants Eulachstrand. Die Umsätze werden aufgrund der bis zum Bilanzstichtag erbrachten Dienstleistungen ermittelt.

Die Erträge aus Spenden- und Mitgliederbeiträgen erhält der Verein Läbesruum von Privatpersonen und Institutionen. Als Subventionen sind jährlich bezahlte Objektbeiträge der öffentlichen Hand verbucht. Mit dem Finanzierungswechsel bei Mitarbeitenden im Taglohn per 1. Juli 2016 fielen die Subventionen weg. Stattdessen wurde die Entschädigung pro Taglohnstunde für Personen mit und ohne Sozialhilfe erhöht, was sich in höheren Nettoerlösen für die Integration niederschlägt.

Als Erlöse für Beschäftigung und Integration gelten leistungsabhängige Zahlungen für die geleisteten Taglohnstunden und die erfolgte Beschäftigung. Unter übrige Erträge werden die rückfinanzierten Löhne aus den Beschäftigungsprogrammen, alle Mittagessen von Personen, die im Verein Läbesruum arbeiten, und die Erträge aus den beiden Wohnungsvermietungen verbucht.

1.4 Anlagevermögen

Die mobilen Sachanlagen und Immobilien werden zu Anschaffungskosten abzüglich der Abschreibungen bilanziert.

2. Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zur Jahresrechnung

Der Verein Läbesruum, Winterthur beschäftigt im Jahresdurchschnitt weniger als 50 Vollzeitstellen (Festangestellte).

Der Verein fördert die soziale und berufliche Integration von Menschen mit unterschiedlichen Ressourcen in verschiedenen Lebenslagen. Er bietet dazu eine breite Angebotspalette mit möglichst niederschwelligem Zugang an. Die Mitarbeitenden im Taglohn und Teilnehmenden der Beschäftigungsprogramme werden im Stundenlohn entlöhnt und zählen nicht zum festen Mitarbeiterbestand des Vereins.

2.1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen werden in nicht fällige und überfällige Forderungen gegliedert. Als nicht fällig gelten sie innerhalb der gewährten Zahlungsfrist von 30 Tagen. Die Fälligkeiten stellen sich wie folgt dar:

	2017	*2016*
Nicht fällig	645 819	488 616
Überfällig, 1 – 60 Tage	68 794	128 594
Über 60 Tage fällig	69 933	60 383
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Brutto	**784 547**	**677 593**
– Delkredere	– 96 200	– 60 100
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Netto	**688 347**	**617 493**

Per Ende 2017 betragen die überfälligen Forderungen 138 727 Fr. (Vorjahr 188 977 Fr.).

2.2 Rückstellungen

	2017	*2016*
Garantierückstellungen	145 000	145 000
Vorkosten neues EDV-System	180 395	75 800
Rückstellung Rückbau Standort PW	30 000	30 000
Rückstellung Küchenumbau Standort PW	0	75 000
Rückstellung Bauprojekt Asp	660 000	660 000
Rückstellungen Taglohnfonds, Lohnfortzahl. TL	27 402	45 640
Zweckgebundene Spenden	0	125 000
Total Rückstellungen	**1 042 797**	**1 156 440**

2.3 Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

	2017	*2016*
Festhypotheken bis max. 20.05.2021	657 500	707 500

2.4 Langfristige Mietverträge

Für die Liegenschaft an der Pflanzschulstrasse 17 in Winterthur besteht ein 10-Jahres Mietvertrag mit einer Laufzeit bis März 2026 und einer Jahresmiete von 52 400 Fr.

Für den Schopf an der Pflanzschulstrasse besteht ein 5-Jahres Mietvertrag mit einer Mietdauer bis März 2021 und einer Jahresmiete von 10 800 Fr.

2.5 Sicherheiten für eigene Verbindlichkeiten

	2017	*2016*
Immobilie Asp, Ohringen (Buchwert)	589 600	764 800

läbesruum

pwc

Bericht der Revisionsstelle

zur eingeschränkten Revision an die Vereinsversammlung des Verein Läbesruum

Winterthur

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang, dargestellt auf den Seiten 4 bis 7 im Geschäftsbericht) des Verein Läbesruum für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Verein vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

PricewaterhouseCoopers AG

James Goffi

Revisionsexperte
Leitender Revisor

Patricia Keller

Winterthur, 12. April 2018

Beilage:

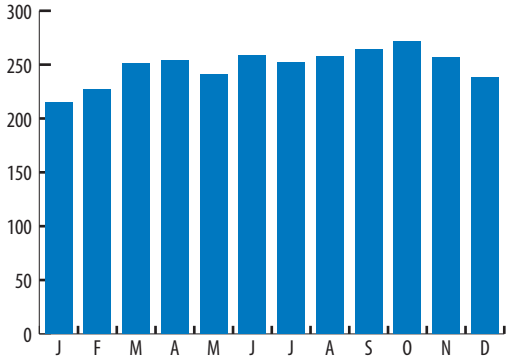
- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

PricewaterhouseCoopers AG, Zürcherstrasse 46, Postfach, 8401 Winterthur
Telefon: +41 58 792 71 00, Telefax: +41 58 792 71 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers AG ist Mitglied eines globalen Netzwerks von rechtlich selbständigen und voneinander unabhängigen Gesellschaften.

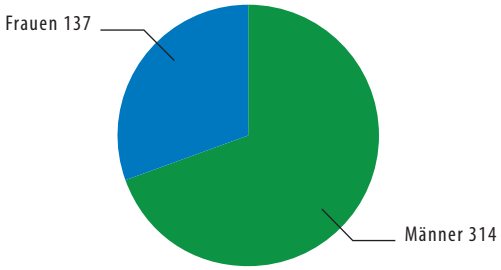
Zahlen und Diagramme zum Jahr 2017

Monatlich beschäftigte Personen

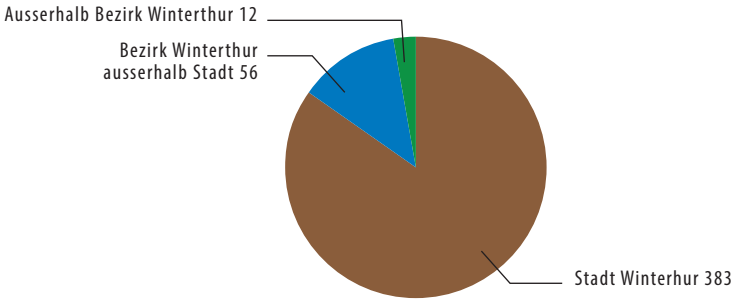


Im Jahr 2017 beschäftigte der Läbesruum 451 Taglöhner/innen und Teilnehmende im Beschäftigungsprogramm. Gesamthaft leisteten sie 188 356 Arbeitsstunden.

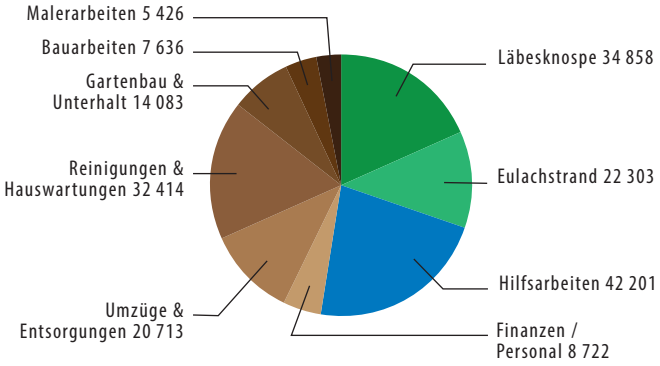
Geschlecht



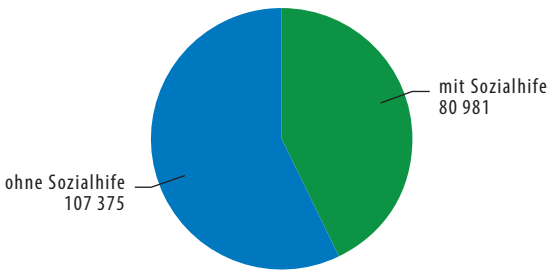
Wohnorte



Arbeitsstunden pro Bereich



Arbeitsstunden von Personen mit und ohne Sozialhilfe



läbesruum

Verein Läbesruum Pflanzschulstrasse 17 8400 Winterthur
052 235 13 35 info@laebesruum.ch www.laebesruum.ch