

Erfolgsrechnung Vorjahr/Budget/Bericht

2023

Kontenplan:	KMU	Nur Währung berücksichtigen:	Alle Währungen
Buchungszeitraum:	Eröffnungsperiode bis 1. Abschlussperiode	Auswertung mit Euro:	nein
Kontennachweis:	ja	Totale oben:	ja
Vorjahreswerte ermitteln:	ja		
Saldenverarbeitung berücksichtigen:	nein		

Bezeichnung	2021	2022	Okt 23 Saldo	2024 Budget
Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	996327.08	1070136.59		1024000
Beiträge	137070.70	136754.00	190138.33	156000
3000 Mitgliederbeiträge	126015.69	132683.91	134018.33	138000
30001 Investitionsbeiträge Mitglieder		0.00	56120.00	0
3010 PR-Beitrag	11055.01	0.00	0.00	12000
3020 Sponsoring GV	0.00	4071.40	0.00	6000
Erträge Berufsbildung	745494.18	824273.18	596268.14	764000
3400 Berufsmessen	0.00	13500.00	0.00	13500
3401 Eignungstests	4707.52	3965.70	60.35	4000
3402 Einführungstag	4400.00	5400.00	1100.00	5500
3403 Überbetriebliche Kurse	420965.65	441465.17	348142.51	440000
3404 Förder-/Repetitionskurse	36815.10	28985.05	45415.41	40000
3405 Qualifikationsverfahren	46257.69	35824.65	39990.27	35000
3406 Lehrabschlussfeier	0.00	3622.64	5680.00	5000
3410 ÜK-Subventionsbeitrag	144480.00	138960.00	142560.00	144000
3411 Berufsbildungsbeiträge AGVS	14178.60	12526.50	0.00	15000
3412 Diverse Einnahmen Berufsbildung	73689.62	83553.47	13139.60	62000
3413 Ausbildungsfonds	0.00	56470.00	0.00	0
Dienstleistungen	130225.77	132608.96	66994.43	104000
3600 Lehrstellenmarketing	88851.95	67488.04	49982.78	60000
3610 Schweisskurse AGVS BL/BS	29067.97	38727.99	3400.00	32000
3630 Vermietungen	1299.91	0.00	0.00	0

	3690 Übrige Erträge	11005.94	26392.93	13611.65	12000
Seite 2	Erlösminderungen	-16463.57	-23500.46	-285.15	-10000
	3905 Verluste Forderungen, Veränderungen WB	-16463.57	-0.46	-285.15	-10000
	Aufwand für Material, Handelswaren, Dienstleistungen und Energie	-66342.83	-108061.95		
	Verbandsgeschäfte/Interessenvertretung	-23485.83	-37855.34	-33495.58	-26000
	4020 Generalversammlung	-232.17	-11298.22	-5807.33	-14000
	4030 Interessenvertretung	-5758.66	-6667.12	-6833.25	-5000
	4090 Jahresbeitrag kgv	-17495.00	-19890.00	-20855.00	-21000
	Berufsbildung	-43381.21	-70327.23	-42006.66	-59400
	4400 Berufsmessen	-14.72	-21392.03	-2451.72	-20000
	4401 Eignungstests	-2688.02	-2435.98	-840.02	-2400
	4402 Einführungstag	-4145.54	-861.70	-943.27	-2000
	4403 Überbetriebliche Kurse	-14121.99	0.00	0.00	0
	4405 Qualifikationsverfahren	-12092.15	-13584.35	-16197.23	-15000
	4406 Lehrabschlussfeier	-8565.64	-12278.95	-16588.67	-14000
	4412 Diverser Aufwand Berufsbildung	-1753.15	-19774.22	-4985.75	-6000
	Einkaufspreisminderungen	524.21	120.62	0.00	
	4900 Skonti (Aufwand)	523.98	113.20	326.04	
	4901 Skonti reduzierter Satz (Aufwand)	0.23	2.29	0.00	
	4902 Skonti steuerfrei (geminderter Aufwand)	0.00	5.00	0.00	
	BE1 Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand (DB 1)	929984.25	962074.64	777939.55	928600

Erfolgsrechnung Vorjahr/Budget/Bericht (CHF)

2023

Kontenplan:	KMU	Nur Währung berücksichtigen:	Alle Währungen
Buchungszeitraum:	Eröffnungsperiode bis 1. Abschlussperiode	Auswertung mit Euro:	nein
Kontennachweis:	ja	Totale oben:	ja
Vorjahreswerte ermitteln:	ja		
Saldenverarbeitung berücksichtigen:	nein		

Bezeichnung	2021	2022	Saldo	
Personalaufwand	-539877.63	-539610.13	-440277.00	-540900
Lohnaufwand	-456628.65	-454908.40	-323176.00	-454000
5000 Löhne	-450828.65	-447908.40	-322776.00	-452000
5005 Vorstand	-5800.00	-7000.00	-1100.00	-2000
Sozialversicherungsaufwand	-75432.80	-74680.30	-112531.00	-77900
5700 AHV, IV, EO, ALV	-35991.49	-35199.10	-20754.15	-36000
5710 FAK	0.00	0.00	-4360.25	0
5720 Vorsorgeeinrichtungen	-32664.60	-32436.60	-76759.50	-34000
5730 Unfallversicherung	-5114.68	-5386.60	-6127.25	-6200
5740 Krankentaggeldversicherung	-1662.03	-1658.00	-4529.85	-1700
übriger Personalaufwand	-7816.18	-10021.43	-4570.00	-9000
5810 Betriebsnotwendige Ausbildung	-580.00	-790.00	0.00	-1500
5820 Reisespesen	-6701.27	-805.07	0.00	-1000
5830 Pauschalspesen	0.00	-6000.00	-4500.00	-6000
5880 Sonstiger Personalaufwand	-534.91	-2426.36	-426.78	-500
<i>BE2 Bruttoergebnis nach Personalaufwand (DB 2)</i>	<i>390106.62</i>	<i>422464.51</i>	<i>337662.55</i>	387700
Sonstiger Betriebsaufwand	-306090.16	-338742.76	-324493.47	-364050
Raumaufwand	-188028.97	-202042.11	-173840.20	-211500
6000 Mietzins	-144840.12	-152418.99	-125850.00	-152000
6030 Nebenkosten	-40200.28	-46874.18	-45473.95	-57000

	6040 Reinigung/Kehrricht	-2988.57	-2748.94	-2366.25	-2500
Seite 4	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE); Leasing mobile Sachanlagen	-47061.78	-50094.02	-86450.58	-117500
	6100 URE Maschinen und Apparate	-4220.57	-12825.89	-16732.54	-16000
	6101 URE Mobiliar und Einrichtungen	-13082.47	-16981.17	-26417.97	-17000
	6102 URE Werkzeuge/Fahrzeuge	-18670.50	-12903.34	-10802.39	-22000
	6103 Betriebsstoffe	-7529.81	-7383.62	-7383.62	-500
	6108 Investitionen	-3558.43	0.00	-32497.68	-62000
	Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-4228.70	-4228.70	-3117.00	-3450
	6300 Versicherungen	-3993.70	-3993.70	-3117.00	-3200
	6360 Abgaben	-235.00	-235.00	0.00	-250
	Verwaltungs- und Informatkaufwand inkl. Leasing	-56780.86	-625070.88	-39338.20	-33100
	6500 Büromaterial/Kopien	-8955.72	-7830.98	-4174.36	-5000
	6510 Telefon	-5890.26	-7001.97	-4031.83	-5800
	6513 Porti	-726.47	-1680.38	489.42	-1500
	6520 Beiträge	-550.00	0.00	0.00	
	6530 Buchführung	-21999.80	-14833.36	-8800.00	-9000
	6542 Aufwand Revisionsstelle	-3420.01	-2050.00	-3050.00	-2800
	6570 Informatikaufwand	-3252.64	-16768.12	-17879.68	-9000
	6571 Leasing Software	0.00	-409.57	0.00	-500
	6590 Übriger Aufwand	-11985.96	-11996.50	-912.91	-1000
	Werbeaufwand	-2500.00	0.00	0.00	1500
	6600 Werbeinserate	-2500.00	0.00	0.00	1500

Erfolgsrechnung Vorjahr/Budget/Bericht (CHF)

2023

Kontenplan: KMU

Buchungszeitraum Eröffnungsperiode bis 1. Abschlussperiode

Kontennachweis: ja

Vorjahreswerte err ja

Saldenverarbeitung: nein

Nur Währung berücksichtigen:

Auswertung mit Euro:

Totale oben:

Alle Währungen

nein

ja

Bezeichnung	Vorjahr	Budget	Saldo	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-7489.85	-19807.05	-324493.47	-5000
6790 sonstiger betrieblicher Aufwand	-7489.85	-19807.05	-21688.50	-5000
<i>BEG1 Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)</i>	<i>84016.46</i>	<i>83721.25</i>	<i>13169.08</i>	
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens	-81297.85	-87308.69	0.00	-15000
Abschreibungen und Wertberichtigungen mobile Sachanlagen	-81297.85	-87308.69	0.00	-15000
6821 Abschr. und WB auf Mobiliar + Einricht.	-11082.40	-11309.98	0.00	-10000
6822 Abschr. und WB auf Büromaschinen, EDV	-16527.33	-14185.42	0.00	-5000
6823 Abschr. und WB auf Fahrzeug		-1992.29		
6824 Abschr. und WB auf Werkzeuge und Geräte	-53688.12	-59821.00	0.00	0
<i>BEG2 Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)</i>	<i>2718.61</i>	<i>-3586.94</i>	<i>13169.08</i>	<i>3650</i>
Finanzaufwand und Finanzertrag	-8.80	-648.33	-231.95	3650
Finanzaufwand	-492.95	-765.75	-231.95	-900
6940 Spesen PC/Bank	-492.95	-765.75	-231.95	-900
Finanzertrag	484.15	117.42	113.75	150
6950 Erträge aus Bankguthaben	484.15	117.42	113.75	150

<i>BEG3 Betriebliches Ergebnis vor Steuern</i>	2709.81	-4235.27	13050.88	
Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand und betriebsfremder Ertrag	2181.07	7030.32	0.00	
Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	2181.07	7030.32	-352.83	0
8500 Ausserord., einm., periodenfr. Aufwand	-90.00	-5930.18	-1853.43	
8510 Ausserord., einm., periodenfr. Ertrag	2271.07	12960.50	1500.60	
<i>BEG4 Jahresgewinn oder Jahresverlust vor Steuern (EBT)</i>	4890.88	2795.05	12698.05	2900
Steuern	-847.35	-1268.75	-407.80	-1500
Direkte Steuern	-847.35	-1268.75	-407.80	-1500
8900 Direkte Steuern	-847.35	-1268.75	-407.80	-1500
Verlust (Loss)	0.00	0.00	0.00	
Gewinn (Profit)	4043.53	1526.30	12290.25	1400

Abhängig Anzahl verkaufter NW

Spez GV

BIM / tunSO Beitrag AGVS CH

Total 431 Kurstage 26 Kurse ca 39 Kurswochen

inkl. Rep. Kurs

60.00/pro Tag / pro Lernender / aufs Jahr bezogen

Verbuchung der Subventionsbeiträge Kt SO/ ABMH

DSR Evocar, Hug Automobile,

BIM und tun Solothurn

Kotenstelle wird nicht mehr verwendet

etwas weniger Kandidaten

etwas weniger Kandidaten

Teuerung von 1.5% eingerechnet

ER Betrag laufender Rechnung viel zu hoch, umbuchen

ER noch umbuchen

Aufschlag Heizung u. Strom

Pendente Investitionen 2024 (Rest. Investition)

neue Tel Anlage, Alte Anlage wird nicht mehr unterhalten

zusätzliche PC für Eignungstest

BIM und tunSO

Investitionen entfallen