

**VEREIN THEATERHAUS GESSNERALLEE  
GESSNERALLEE 8, 8001 ZÜRICH**

---

**JAHRESRECHNUNG PER 31. JULI 2019**

---

- Revisionsbericht
- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Anhang

Bericht der Revisionsstelle  
zur eingeschränkten Revision  
an die Mitgliederversammlung des  
**Verein Theaterhaus Gessnerallee**  
8001 Zürich

Zürich, 8. Oktober 2019 RZ/ys

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) des Vereins Theaterhaus Gessnerallee für das am **31. Juli 2019** abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die eingeschränkte Revision der Vorjahresangaben ist von einer anderen Revisionsstelle vorgenommen worden.

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 des beim geprüften Vereins 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.

WEBER GÄHWILER REVISIONS AG

Rolf Zweifel  
dipl. Wirtschaftsprüfer  
Zugelassener Revisionsexperte  
Mandatsleiter

## Beilage

- Jahresrechnung per 31. Juli 2019 (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

# Verein Theaterhaus Gessnerallee, 8001 Zürich

<b>BILANZ</b>	<b>31.07.2019</b>	<b>31.07.2018</b>
<b>AKTIVEN</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Umlaufvermögen</b>		
Flüssige Mittel	337'642.21	320'759.64
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38'975.10	45'077.50
Wertberichtigung Forderungen aus Lieferungen und Leist.	-1'875.00	-2'250.00
Übrige Forderungen	2'000.00	7'500.00
Vorräte	59'745.09	57'928.85
Aktive Rechnungsabgrenzung	71'330.03	69'049.67
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>507'817.43</b>	<b>498'065.66</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Mobilier	19'000.00	12'100.00
Bühne	62'800.00	64'700.00
Werkstatt	2'300.00	3'000.00
Foyer/Bar	49'500.00	58'500.00
Bürotechnik	10'200.00	11'000.00
Restaurant	1'300.00	1'700.00
Investition Lotteriefonds	350'000.00	0.00
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>495'100.00</b>	<b>151'000.00</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>1'002'917.43</b>	<b>649'065.66</b>

## Verein Theaterhaus Gessnerallee, 8001 Zürich

BILANZ	31.07.2019	31.07.2018
PASSIVEN	CHF	CHF
<b>Fremdkapital</b>		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47'807.81	98.95
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	4'464.64	5'664.95
Passive Rechnungsabgrenzung	36'053.40	77'606.88
Rückstellung Überzeit und Ferien	68'000.00	54'000.00
Rückstellung Programm Theater	150'000.00	150'000.00
Rückstellung Programm Stall6	44'000.00	28'000.00
Total kurzfristiges Fremdkapital	<u>350'325.85</u>	<u>315'370.78</u>
Langfristiges Fremdkapital		
Rückstellung technische Anschaffungen	20'000.00	20'000.00
Rückstellung Direktionswechsel	49'681.79	80'000.00
Rückstellung Investition Lotteriefonds	330'093.71	0.00
Total langfristiges Fremdkapital	<u>399'775.50</u>	<u>100'000.00</u>
Total Fremdkapital	<b>750'101.35</b>	<b>415'370.78</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Freiwillige Gewinnreserve (Fonds Liquiditätsreserve)	96'422.60	96'422.60
Bilanzgewinn		
- Gewinnvortrag	137'272.28	120'998.78
- Jahresgewinn	19'121.20	16'273.50
- Saldo	<u>156'393.48</u>	<u>137'272.28</u>
Total Eigenkapital	<b>252'816.08</b>	<b>233'694.88</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>1'002'917.43</b>	<b>649'065.66</b>

## Verein Theaterhaus Gessnerallee, 8001 Zürich

<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>2018/2019</b>	<b>2017/2018</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
Programme	238'232.06	646'112.37
Technik	70'163.42	35'245.80
Liegenschaft	342'766.95	361'710.60
Warenumsatz Bar/Foyer	559'249.05	742'088.14
Werbung/Sponsoring	90'000.00	757.58
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	<b>1'300'411.48</b>	<b>1'785'914.49</b>
Subventionen Stadt Zürich	2'136'693.00	2'136'693.00
Mieterlass Stadt Zürich	1'160'955.00	1'109'568.00
Subventionen Kanton Zürich	150'000.00	150'000.00
Diverse öffentliche Gelder	7'050.48	27'000.00
Diverse Erträge	136'873.97	162'620.15
Übrige Erlöse	<b>3'591'572.45</b>	<b>3'585'881.15</b>
<b>Betrieblicher Ertrag und übrige Erlöse</b>	<b>4'891'983.93</b>	<b>5'371'795.64</b>
Lohnaufwand Programme	-103'967.50	-173'187.20
Honoraraufwand Programme	-608'661.52	-838'846.90
Technik-/Bühnenaufwand	-140'354.75	-133'793.94
Öffentlichkeitsarbeit	-212'628.50	-223'858.26
Spesen/Unterkunft	-149'530.19	-217'565.95
Diverser Aufwand	-56'995.50	-55'376.20
Warenaufwand Bar/Foyer	-162'216.63	-227'051.05
Direkter Aufwand	<b>-1'434'354.59</b>	<b>-1'869'679.50</b>
<b>Bruttoergebnis I</b>	<b>3'457'629.34</b>	<b>3'502'116.14</b>
Personalaufwand	-2'018'909.59	-2'072'390.53
<b>Bruttoergebnis II</b>	<b>1'438'719.75</b>	<b>1'429'725.61</b>
Gebäudeaufwand	-1'228'748.27	-1'181'861.77
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-82'031.73	-84'735.45
Reisen und Spesen	-49'823.30	-73'219.22
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-3'818.95	-22'856.95
Abschreibungen (ohne Investition Lotteriefonds)	-51'861.00	-54'131.79
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>22'436.50</b>	<b>12'920.43</b>
Finanzaufwand	-688.90	-534.35
Ausserordentlicher, einmaliger, periodenfremder Aufwand	-2'626.40	-1'178.00
Ausserordentlicher, einmaliger, periodenfremder Ertrag	0.00	5'065.42
<b>Jahresgewinn</b>	<b>19'121.20</b>	<b>16'273.50</b>

# Verein Theaterhaus Gessnerallee, 8001 Zürich

## ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG

31.07.2019

31.07.2018

	CHF	CHF
<b>1 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze</b>		
<b>Rechnungslegungsgrundsätze</b>		
Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.		
<b>Bewertungsgrundsätze</b>		
Flüssige Mittel zum aktuellen Wert (Nominalwert)		
Forderungen zum Nominalwert abzüglich Wertberichts.		
Rechnungsabgrenzungen zum Nominalwert bzw. Schätz.		
Sachanlagen zum Anschaffungswert abzgl. Abschreib.		
Verbindlichkeiten zum Nominalwert		
Rückstellungen zum Schätzwert		
<b>2 Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung</b>		
<b>Aufwand</b>		
Selbstbehalt Unfall Mietwagen		-1'178.00
Nicht gedeckter Geldwert Einbruch Tresor	-2'288.60	
Stadt Zürich, Soziale Einricht./Abschreib. Falschüberw.	-337.80	
	<u>-2'626.40</u>	<u>-1'178.00</u>
<b>Ertrag</b>		
Diverse erhaltene Umsatzrückvergütungen		5'065.42
	<u>0.00</u>	<u>5'065.42</u>
<b>3 Sonstige Angaben</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	20'766.35	22'383.90
<b>4 Anzahl Mitarbeitende</b>	10 - 50	10 - 50

# Verein Theaterhaus Gessnerallee, 8001 Zürich

## ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG

31.07.2019

31.07.2018

CHF

CHF

### 5 Weitere Angaben

Der Regierungsrat des Kantons Zürich hat an seiner Sitzung vom 24. Oktober 2018 beschlossen, dem Verein Theaterhaus Gessnerallee für die Modernisierung der Bühnentechnik einen Investitionsbeitrag von TCHF 450 auszurichten. Dieser Beitrag wurde dem Lotteriefonds des Kantons Zürich entnommen. Die Auszahlung im Berichtsjahr erfolgte mit einem Sofortbeitrag von 90%. Die restlichen 10% werden erst ausbezahlt, nachdem dem Lotteriefonds der verlangte Schlussbericht eingereicht wurde.

Um die Vergleichbarkeit in der Erfolgsrechnung nicht einzuschränken, wurde diese Transaktion nur in der Bilanz gebucht.

#### Aktivkonto Investition Lotteriefonds

Aktivierungen Investitionen  
Abschreibung linear über 4 Jahre  
Saldo 31.07.

474'906.29  
-124'906.29  

---

350'000.00

n/a

#### Passivkonto Rückstellung Investition Lotteriefonds

Beitrag Baugarten Stiftung vereinnahmt  
Beitrag Lotteriefonds 90% vereinnahmt  
Buchung Abschreibung  
Saldo 31.07.

50'000.00  
405'000.00  
-124'906.29  

---

330'093.71

n/a

Mit der Offenlegung im Anhang ist dem Bruttoprinzip Rechnung getragen worden.