

Bilanz per 30. Juni 2023

(mit Vorjahresvergleich)

AKTIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Umlaufvermögen | | |
| 1010 Postcheck 19-1856-2 | 24'985.58 | 69'169.88 |
| 1020 WKB Z0865.18.90 /(Club) | 7'768.70 | 6'936.20 |
| 1021 WKB 102.479.71.07 (Sparen-Plus) | 123'889.75 | 123'852.60 |
| 1023 Raiffeisenbank 4268 4841 8 | 41'548.75 | 1'298.07 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | |
| 1200 Vorrat an LB | 4'550.00 | 7'390.00 |
| 1300 Aktive Rechnungsabgrenzungen | 2'449.00 | |
| Umlaufvermögen | 205'191.78 | 208'646.75 |
| TOTAL AKTIVEN | 205'191.78 | 208'646.75 |

PASSIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kurzfristiges Fremdkapital | | |
| 2000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Kreditoren) | 1'064.00 | |
| 2300 Passive Rechnungsabgrenzungen | 2'496.95 | 6'358.10 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 3'560.95 | 6'358.10 |
| Organisationskapital | | |
| 2810 Erarbeitetes freies Kapital | 202'288.65 | 177'623.55 |
| Jahresergebnis | -657.82 | 24'665.10 |
| Eigenkapital | 201'630.83 | 202'288.65 |
| TOTAL PASSIVEN | 205'191.78 | 208'646.75 |

Erfolgsrechnung per 30. Juni 2023

(mit Vorjahresvergleich)

| | 01.07.2022- 30.06.2023 | 01.07.2021- 30.06.2022 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| ERTRAG | | |
| Freie Zuwendungen aus Geldsammlungen | | |
| 3020 Spendenzahlungen (unadressierte) | 11'030.00 | 51'999.95 |
| 3025 Spendenzahlungen (adressierte Aufrufe) | 39'681.47 | 23'555.00 |
| Freie Zuwendungen aus Geldsammlungen | <u>50'711.47</u> | <u>75'554.95</u> |
| Freie Zuwendungen | | |
| 3040 Allgemeine Spenden | 4'775.80 | |
| Erhaltene freie Zuwendungen | 4'775.80 | |
| Total erhaltene freie Zuwendungen | 55'487.27 | 75'554.95 |
| Zweckgebundene Beiträge des Zentralverbandes | | |
| 3030 Beitrag aus zentraler Sammlung des ZV | 6'249.00 | 5'069.00 |
| 3356 Projektunterstützung durch Zentralverband | 4'844.00 | 3'113.55 |
| Zweckgebundene Beiträge des Zentralverbandes | 11'093.00 | 8'182.55 |
| Übrige Erlöse | | |
| 3530 Erlös aus Verkauf übrige Artikel | | -28.70 |
| 3610 Beitrag für Aktionen (Gutscheine) | 1'500.00 | 1'700.00 |
| Erlöse aus Lieferungen und Leistungen | 1'500.00 | 1'671.30 |
| TOTAL ERTRAG | 68'080.27 | 85'408.80 |
| AUFWAND | | |
| Projektaufwand | | |
| 4000 Finanzielle Unterstützung | -40'549.35 | -37'716.45 |
| 4020 Einkaufsgutscheine (LB) | -12'840.00 | -9'300.00 |
| 4150 Eigene Projekte | -3'338.85 | |
| Direkter Projektaufwand | -56'728.20 | -47'016.45 |
| Administrativer und sonstiger Aufwand | | |
| 5000 Geschäftsführer/in | -2'400.00 | -2'000.00 |
| 5500 Büromaterial allgemein | -1'271.80 | |
| 5518 Informatik | -587.00 | |
| 5510 Porti allgemein | -336.10 | |
| 5517 Generalversammlung | -167.20 | -225.00 |
| 5530 Buchführungs- und Revisionshonorare | -2'053.95 | -3'058.65 |
| 5700 Übriger Aufwand | -638.00 | -1'164.20 |
| Administrativer und sonstiger Aufwand | -7'454.05 | -6'447.85 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Allgemeiner Werbeaufwand | | |
| 6000 Drucksachen (Werbematerial) | -1'259.75 | -2'866.65 |
| Fundraising- und allgemeiner Werbeaufwand | -1'259.75 | -2'866.65 |
| Honorare, Gebühren, Steuern | | |
| 7150 4.5% Beitrag aus eigener Sammlung | -2'496.95 | -3'701.95 |
| 7152 4.5% Beitrag aus Zentraler Sammlung | -400.00 | |
| Honorare, Gebühren, Steuern | -2'896.95 | -3'701.95 |
| Finanzergebnis | | |
| 6900 Zinsertrag | 37.15 | 58.80 |
| 6940 Postcheck- und Bankspesen | -436.29 | -769.60 |
| Finanzergebnis | -399.14 | -710.80 |
| TOTAL AUFWAND | -68'738.09 | -60'743.70 |
| Jahresergebnis | -657.82 | 24'665.10 |

Stiftung Oberwalliser Winterhilfe

Buchhaltung per 30.6.2023

BILANZ

AKTIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Bankguthaben | 582'580.11 | 833'906.04 |
| Verrechnungssteuerguthaben | 804.15 | 89.60 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 368.00 | |
| Umlaufvermögen | 583'752.26 | 833'995.64 |
| Festgeldanlagen | 250'000.00 | |
| Finanzvermögen | 250'000.00 | |
| Genossenschaftsanteile Raiffeisen Visp | 200.00 | 200.00 |
| Genossenschaftsanteile Raiffeisen St. Niklaus | 10'000.00 | 10'000.00 |
| Anlagevermögen | 10'200.00 | 10'200.00 |
| TOTAL AKTIVEN | 843'952.26 | 844'195.64 |

PASSIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Stiftungskapital | 700'000.00 | 700'000.00 |
| Erarbeitetes freies Kapital (zweckgebunden) | 144'195.64 | 145'840.77 |
| Verlust | -243.38 | -1'645.13 |
| Stiftungskapital | 843'952.26 | 844'195.64 |
| TOTAL PASSIVEN | 843'952.26 | 844'195.64 |

ERFOLGSRECHNUNG

ERTRAG

| | Jul '22 / Jun '23 | Jul '21 / Jun '22 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Finanzerfolg | 2'190.57 | 360.97 |
| TOTAL ERTRAG | 2'190.57 | 360.97 |

AUFWAND

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Übriger und admin. Vereinsaufwand | -2'433.95 | -2'006.10 |
| TOTAL AUFWAND | -2'433.95 | -2'006.10 |
| Verlust | -243.38 | -1'645.13 |

Konsolidierte Bilanz

Winterhilfe Oberwallis

Stiftung Winterhilfe Oberwallis

AKTIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Bank- und Postfinanceguthaben WHO | 198'192.78 | 201'256.75 |
| Bank- und Postfinanceguthaben Stiftung WHO | 582'580.11 | 833'906.04 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Verrechnungssteuerguthaben | 804.15 | 89.60 |
| Vorrat an LB | 4'550.00 | 7'390.00 |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 2'817.00 | |
| Umlaufvermögen | <u>788'944.04</u> | <u>1'042'642.39</u> |
| Finanzvermögen Stiftung WHO | 250'000.00 | |
| Anlagevermögen Stiftung WHO | 10'200.00 | 10'200.00 |
| Total Anlagevermögen Stiftung WHO | <u>260'200.00</u> | <u>10'200.00</u> |
| TOTAL AKTIVEN | 1'049'144.04 | 1'052'842.39 |

PASSIVEN

| | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Kurzfristiges Fremdkapital | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Kreditoren) | 1'064.00 | |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 2'496.95 | 6'358.10 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | <u>3'560.95</u> | <u>6'358.10</u> |
| Organisationskapital | | |
| Erarbeitetes freies Kapital | 201'630.83 | 202'288.65 |
| Stiftungskapital (Zweckgebunden) | 700'000.00 | 700'000.00 |
| Erarbeitetes freies Stiftungskapital (zweckgebunden) | 143'952.26 | 144'195.64 |
| Organisationskapital | <u>1'045'583.09</u> | <u>1'046'484.29</u> |
| TOTAL PASSIVEN | 1'049'144.04 | 1'052'842.39 |

Anhang per 30.6.2023

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung erfolgt nach Massgabe der Fachempfehlung zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER 22) und entspricht dem Schweiz. OR sowie den Bestimmungen der Statuten. Die Erfolgsrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Ertragslage.

Als kleine Organisation wurde auf die Erstellung der Mittelflussrechnung verzichtet. Freiwilligenarbeit wird nicht monetarisiert, im Anhang jedoch aufgeführt.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Aktiven und Passiven sind zu Nominalwerten bilanziert.

Unentgeltliche erhaltene Zuwendungen

Es sind keine unentgeltlichen Zuwendungen erfolgt.

Die Mitglieder des Stiftungsrates arbeiteten ehrenamtlich.

Vergütungen an Mitglieder des obersten Leitungsorgans

Es sind keine Vergütungen an die Mitglieder des obersten Leitungsorgans ausgerichtet worden. Ihr Engagement umfasste rund 30 Arbeitstage (11 Personen).

Vergütung an die Geschäftsleitung

Gemäss Swiss GAAP FER 21 kann auf die Offenlegung der Vergütungen verzichtet werden, wenn nur eine Person mit der Geschäftsführung betraut ist.

Transaktionen mit dem Zentralverband

Die Winterhilfe Oberwallis ist Mitglied des Zentralverbandes Winterhilfe Schweiz, eines Vereins gemäss Art. 60ff mit Sitz in Zürich. Als Organ der Winterhilfe auf Gebiet des Oberwallis erfüllt unsere Organisation ihre Aufgabe in Zusammenarbeit mit dem Zentralverband. Die wenigen Transaktionen mit diesem gehen aus der Erfolgsrechnung hervor.

Rechnungsabgrenzungen

Die aktive Rechnungsabgrenzung per 30.6.2023 von Fr. 2'449.- betrifft eine Rückzahlung eines Teilbetrages einer Vergütung an einen Leistungsnehmer.

In der passiven Rechnungsabgrenzung per 30.6.2023 von Fr. 2'496.95 wurde der Beitrag an die WH Schweiz gebucht (Zahlung der 4.5% der Spendeneingänge).

Bei der Stiftung Winterhilfe Oberwallis sind bei der aktiven Rechnungsabgrenzung ein Betrag von Fr. 368.- verbucht. Dies betrifft die Rückvergütung an die Stiftung infolge einer Doppelzahlung.