

Phönix Theater, Steckborn

Revisorenbericht

An die Generalversammlung über das Geschäftsjahr 2023/2024

Der unterzeichnende Revisor hat die Rechnung (Bilanz- und Erfolgsrechnung) des phönix-theater81 für das Berichtsjahr 2023/2024 am 9. September 2024 bei der Thureau Treuhand in Tägerwilen geprüft. Die Thureau Treuhand erstellte die Jahresrechnung für das am 30. Juni 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr.

Aufgrund der Prüfung stelle ich fest:

- Die Buchhaltung wurde ordnungsgemäss und übersichtlich geführt.
- Die stichprobenweise geprüften Belege stimmen mit der Gesamtrechnung überein.
- Die Bilanz und die Erfolgsrechnung stimmen mit der der Buchhaltung überein.

Für das abgelaufene Geschäftsjahr resultiert ein Verlust von CHF 11'722.04. Die betriebsnotwendigen Abschreibungen betragen CHF 689.-. Nach Verbuchung des Jahresverlustes von CHF 11'722.04 beträgt des Vereinskaptal neu - CHF 16'519.65.

Ich empfehle ich der Generalversammlung die vorliegende Jahresrechnung mit einem Jahresergebnis von - CHF 11'722.04 zu genehmigen und auf die neue Rechnung vorzutragen.

Der Thureau Treuhand danke ich für den grosszügigen Rabatt auf die Buchhaltungskosten und für die sehr ordnungsgemäss und übersichtlich dargestellte Buchhaltung sowie die unterstützende Beantwortung meiner Fragen.

Tägerwilen, 9. September 2024

Der Revisor



Martin Kast

Bilanz per 30.06.2024

Konto-Nr.	Bezeichnung	Aktuell		Vorjahr	
AKTIVEN					
1004	Stock Ticketkasse	161.00	0.1%	161.00	0.1%
1006	Kasse Büro (CHF)	4'200.05	2.0%	3'238.45	2.7%
1007	Stock Barkasse	250.00	0.1%	300.00	0.2%
1020	TKB Steckborn 426.204-05	109'134.24	53.0%	101'312.85	83.4%
1025	TKB Mieterkautionskonto	552.41	0.3%	550.34	0.5%
Total Flüssige Mittel und kurzfr. gehaltene Aktiven mit Börsenkurs		114'297.70	55.5%	105'562.64	86.9%
1100	Forderungen aus L + L	4'225.00	2.1%	8'814.00	7.3%
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		4'225.00	2.1%	8'814.00	7.3%
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung	85'690.45	41.6%	4'617.66	3.8%
Total Aktive Rechnungsabgrenzung		85'690.45	41.6%	4'617.66	3.8%
Total Umlaufvermögen		204'213.15	99.2%	118'994.30	98.0%
1500	Maschinen und Apparate	1'040.00	0.5%	1'480.00	1.2%
1510	Mobiliar und Einrichtungen	1.00	0.0%	80.00	0.1%
1520	Büromaschinen, EDV-Anlagen	690.00	0.3%	860.00	0.7%
Total Mobile Sachanlagen		1'731.00	0.8%	2'420.00	2.0%
Total Anlagevermögen		1'731.00	0.8%	2'420.00	2.0%
Total AKTIVEN		205'944.15	100.0%	121'414.30	100.0%

Bilanz per 30.06.2024

Konto-Nr. Bezeichnung	Aktuell		Vorjahr	
PASSIVEN				
2000 Verbindlichkeiten aus L + L	570.10	0.3%	4'298.00	3.5%
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.10	0.3%	4'298.00	3.5%
2300 Passive Rechnungsabgrenzung	221'893.69	107.7%	121'913.90	100.4%
Total Passive Rechnungsabgrenzung	221'893.69	107.7%	121'913.90	100.4%
Total Kurzfristiges Fremdkapital	222'463.79	108.0%	126'211.90	104.0%
2800 Vereinskapital	-4'797.60	-2.3%	8'917.74	7.3%
Total Eigenkapital	-4'797.60	-2.3%	8'917.74	7.3%
Jahresverlust	-11'722.04	-5.7%	-13'715.34	-11.3%
Total Jahresgewinn oder Jahresverlust	-11'722.04	-5.7%	-13'715.34	-11.3%
Total Eigenkapital	-16'519.64	-8.0%	-4'797.60	-4.0%
Total PASSIVEN	205'944.15	100.0%	121'414.30	100.0%

Erfolgsrechnung vom 01.07.2023 - 30.06.2024

Konto-Nr.	Bezeichnung	Aktuell		Vorjahr	
Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen					
3000	Einnahmen Gastspiele	32'941.64	11.9%	30'043.42	10.9%
30000	Förderbeiträge Gastspiel	39'700.00	14.4%	53'370.00	19.4%
3003	Erlös "Steps"	0.00	0.0%	1'861.45	0.7%
30030	Förderbeiträge "Steps"	0.00	0.0%	800.00	0.3%
3005	Einnahmen Vermietungen	13'378.46	4.8%	10'725.49	3.9%
3006	Erlös Sponsoring	999.48	0.4%	40'103.06	14.6%
3007	Erlös Mitgliederbeiträge	11'357.00	4.1%	7'925.00	2.9%
3008	Erlös Unterstützungsleistungen	14'971.45	5.4%	0.00	0.0%
3009	Erlös Saisonabos	1'000.00	0.4%	1'000.00	0.4%
3010	Beiträge Leistungsvereinbarungen Kanton/Gemeinden	149'000.00	53.9%	117'200.00	42.7%
3011	Einnahmen Foyerbetriebe	5'439.55	2.0%	11'528.15	4.2%
3012	Einnahmen Vollmondbar	7'420.00	2.7%	0.00	0.0%
Total Produktionserlöse		276'207.58	100.0%	274'556.57	100.0%
Total Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen		276'207.58	100.0%	274'556.57	100.0%
Aufwand für Material, Handelswaren, Dienstl. und Energie					
4000	Aufwand Gastspiele	1'776.75	0.6%	11'874.25	4.3%
40000	Gagen Gastspiele	80'926.77	29.3%	81'563.05	29.7%
40001	Aufwand Gastspiele Übernachtungen	9'764.45	3.5%	15'192.50	5.5%
40002	Aufwand Gastspiele Rechte	4'601.36	1.7%	2'588.80	0.9%
40003	Aufwand Gastspiele Technik	4'225.96	1.5%	1'372.00	0.5%
400001	Werbekosten Gastspiele	1'325.31	0.5%	9'508.13	3.5%
4003	Aufwand "Steps"	0.00	0.0%	672.00	0.2%
4004	Aufwand Tanzplan Ost	0.00	0.0%	3'500.00	1.3%
4011	Aufwand Foyerbetrieb	9'915.45	3.6%	11'909.75	4.3%
Total Materialaufwand		112'536.05	40.7%	138'180.48	50.3%
Total Aufwand für Material, Handelswaren, Dienstl. und Energie		112'536.05	40.7%	138'180.48	50.3%
Bruttogewinn 1		163'671.53	59.3%	136'376.09	49.7%

Erfolgsrechnung vom 01.07.2023 - 30.06.2024

Konto-Nr.	Bezeichnung	Aktuell		Vorjahr	
Personalaufwand					
5000	Löhne	135'412.41	49.0%	110'279.75	40.2%
5001	Löhne Transfo	-10'361.55	-3.8%	-33'000.00	-12.0%
5005	Leistungen von Sozialversicherungen	-12'520.20	-4.5%	-374.90	-0.1%
5090	Dritthonorare	4'143.95	1.5%	6'592.60	2.4%
Total Personalaufwand		116'674.61	42.2%	83'497.45	30.4%
Total Sozialversicherungsaufwand					
5700	AHV, IV, EO, ALV	7'674.60	2.8%	6'894.20	2.5%
5720	Berufliche Vorsorge	9'572.50	3.5%	3'463.45	1.3%
5730	Unfallversicherung	1'978.00	0.7%	758.20	0.3%
5740	Krankentaggeldversicherung	1'233.00	0.4%	154.40	0.1%
Total Sozialversicherungsaufwand		20'458.10	7.4%	11'270.25	4.1%
Total Übriger Personalaufwand					
5820	Spesenentschädigung effektiv	90.00	0.0%	3'185.60	1.2%
5880	Sonstiger Personalaufwand	1'317.89	0.5%	1'050.01	0.4%
Total Übriger Personalaufwand		1'407.89	0.5%	4'235.61	1.5%
Total Personalaufwand		138'540.60	50.2%	99'003.31	36.1%
Bruttogewinn 2		25'130.93	9.1%	37'372.78	13.6%
Übriger betrieblicher Aufwand					
6000	Mietzinsaufwand	7'260.00	2.6%	7'260.00	2.6%
6040	Unterhalt Geschäftsräume	2'208.95	0.8%	0.00	0.0%
Total Raumaufwand		9'468.95	3.4%	7'260.00	2.6%
Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE); Leasing mobile Sachan.					
6100	URE Maschinen und Apparate	1'206.80	0.4%	933.00	0.3%
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	551.65	0.2%	0.00	0.0%
Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE); Leasing mobile Sachan.		1'758.45	0.6%	933.00	0.3%
Total Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen					
6300	Sachversicherungen	2'096.15	0.8%	2'067.05	0.8%
Total Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen		2'096.15	0.8%	2'067.05	0.8%
Total Energie- und Entsorgungsaufwand					
6400	Energieaufwand Strom	1'180.10	0.4%	682.65	0.2%
6405	Energieaufwand Gas	1'272.70	0.5%	5'892.55	2.1%
6410	Energieaufwand Wasser	409.00	0.1%	611.20	0.2%
Total Energie- und Entsorgungsaufwand		2'861.80	1.0%	7'186.40	2.6%
Total übriger betrieblicher Aufwand					
6500	Büromaterial	347.45	0.1%	106.40	0.0%
6503	Fachliteratur	129.00	0.0%	124.00	0.0%
6510	Telefon, Telefax, Internet, Lizenzen	1'433.30	0.5%	1'581.70	0.6%
6513	Porti	858.00	0.3%	914.80	0.3%
6520	Mitgliedschaften, Verbände	1'820.00	0.7%	1'450.00	0.5%
6530	Buchführungshonorare, Rechtsberatung	4'648.30	1.7%	4'631.10	1.7%

Erfolgsrechnung vom 01.07.2023 - 30.06.2024

Konto-Nr. Bezeichnung	Aktuell		Vorjahr	
Total Verwaltungsaufwand	9'236.05	3.3%	8'808.00	3.2%
6571 Informatikaufwand	1'085.05	0.4%	656.85	0.2%
Total Informatikaufwand	1'085.05	0.4%	656.85	0.2%
Total Verwaltungs- und Informatikaufwand	10'321.10	3.7%	9'464.85	3.4%
6600 Werbung, Inserate	8'330.40	3.0%	976.76	0.4%
Total Werbeaufwand	8'330.40	3.0%	976.76	0.4%
6700 Übriger Betriebsaufwand	1'257.45	0.5%	22'063.50	8.0%
Total Sonstiger betrieblicher Aufwand	1'257.45	0.5%	22'063.50	8.0%
6820 Abschr. auf Maschinen und App.	440.00	0.2%	630.00	0.2%
6821 Abschr. auf Mobiliar und Einr.	79.00	0.0%	30.00	0.0%
6822 Abschr. auf Büromaschinen, EDV-Anlagen	170.00	0.1%	210.00	0.1%
Total Abschreibungen	689.00	0.2%	870.00	0.3%
6940 Bank-, PC-Spesen	71.74	0.0%	266.56	0.1%
Total Finanzaufwand	71.74	0.0%	266.56	0.1%
6950 Zinsertrag	2.07	0.0%	0.00	0.0%
Total Finanzertrag	2.07	0.0%	0.00	0.0%
Total Finanzaufwand und Finanzertrag	-69.67	0.0%	-266.56	-0.1%
Total Übriger betrieblicher Aufwand	36'852.97	13.3%	51'088.12	18.6%
Betriebsergebnis	-11'722.04	-4.2%	-13'715.34	-5.0%
Betriebsfremder, ausserordentlicher oder einmaliger Erfolg				
8500 Transfo Aufwand	-240'717.11	-87.2%	-85'000.00	-31.0%
8510 Transfo Ertrag	240'717.11	87.2%	85'000.00	31.0%
Total Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Total Betriebsfremder, ausserordentlicher oder einmaliger Erfolg	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Abschluss				
Jahresverlust	-11'722.04	-4.2%	-13'715.34	-5.0%
Total Abschluss	11'722.04	4.2%	13'715.34	5.0%

Phönix Theater 81

Postfach 46
8266 Steckborn

☰ ☲ ☱ ☴ ☵ ☶

ABSCHREIBUNGSTABELLE 2023/24

	01.07.2023	Zu/-Abgänge	Abschreibungen	%	30.06.2024
Maschinen und Apparate	1'480.00	-	440.00	30	1'040.00
Mobilier und Einrichtung	80.00	-	79.00	99	1.00
EDV-Anlage	860.00	-	170.00	20	690.00
	<u>2'420.00</u>	<u>0.00</u>	<u>689.00</u>		<u>1'731.00</u>

☰ ☲ ☱ ☴ ☵ ☶