

# **JAHRESRECHNUNG**

per 31. Dezember 2025

für

**Tagesfamilien Winterthur Weinland**

Winterthur

**BILANZ**

per 31. Dezember 2025

	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
	CHF	CHF
<b>AKTIVEN</b>		
Flüssige Mittel	373'508.80	285'393.48
Forderungen aus Lief. / Leist. ggü. Dritten	152'366.95	137'931.90
Aktive Rechnungsabgrenzung	751.95	666.50
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>526'627.70</b>	<b>423'991.88</b>
Mietkaution	4'145.50	4'139.75
Mobile Sachanlagen	1.00	4'200.00
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>4'146.50</b>	<b>8'339.75</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>530'774.20</b>	<b>432'331.63</b>

**BILANZ**

per 31. Dezember 2025

	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
	CHF	CHF
<b>PASSIVEN</b>		
Verbindlichkeiten aus Lief. / Leist. ggü. Dritten	87'511.40	61'803.92
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Dritten	10'420.95	14'059.05
Passive Rechnungsabgrenzung	24'009.25	14'982.00
Kurzfristige Rückstellungen	17'600.00	10'392.95
<b>Total Fremdkapital kurzfristig</b>	<b>139'541.60</b>	<b>101'237.92</b>
Langfristige Rückstellungen	2'500.00	0.00
<b>Total Fremdkapital langfristig</b>	<b>2'500.00</b>	<b>0.00</b>
Eigenkapital	300'000.00	300'000.00
Gewinn- und Verlustvortrag	31'093.71	-32'255.73
Jahresergebnis	57'638.89	63'349.44
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>388'732.60</b>	<b>331'093.71</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>530'774.20</b>	<b>432'331.63</b>

Winterthur, 8.5.26

Ort, Datum

K. Zald

Unterschrift

**Betriebsrechnung**

1. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025

	2025	2024
	CHF	CHF
Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	664'880.50	593'142.65
Übrige betriebliche Erträge	550'807.02	529'853.35
Erlösminderungen, Debitorenverluste	0.00	-893.00
<b>Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
<b>Bruttoergebnis 1</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
Personalaufwand	-1'106'936.30	-981'716.05
<b>Bruttoergebnis 2</b>	<b>108'751.22</b>	<b>140'386.95</b>
Raumaufwand	-3'044.95	-27'587.55
Unterhalt und Reparaturen	-1'558.00	0.00
Versicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-1'998.05	-1'930.00
Energie- und Entsorgungsaufwand	-933.10	-1'009.90
Verwaltungsaufwand	-30'522.29	-31'717.88
Informatikaufwand	-15'548.27	-10'037.96
Werbeaufwand	-3'082.17	0.00
Übriger Betriebsaufwand	0.00	-367.90
<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>-56'686.83</b>	<b>-72'651.19</b>
<b>EBITDA</b> (Betriebsergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen)	<b>52'064.39</b>	<b>67'735.76</b>
Abschreibungen	-4'199.00	-4'400.00
<b>EBIT</b> (Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern)	<b>47'865.39</b>	<b>63'335.76</b>
Finanzertrag	10.54	22.15
Finanzaufwand	-347.44	-254.87
<b>Finanzerfolg</b>	<b>-336.90</b>	<b>-232.72</b>
<b>EBT</b> (Betriebsergebnis vor Steuern)	<b>47'528.49</b>	<b>63'103.04</b>
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	10'392.95	854.95
<b>Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg</b>	<b>10'392.95</b>	<b>854.95</b>
<b>Betriebsergebnis vor Steuern</b>	<b>57'921.44</b>	<b>63'957.99</b>
Gewinn- und Kapitalsteuern	-282.55	-608.55
<b>Jahresergebnis</b>	<b>57'638.89</b>	<b>63'349.44</b>

## ANTRAG

### über die Verwendung des Bilanzergebnisses

	<b>2025</b> CHF	<b>2024</b> CHF
	<b>beantragt</b>	genehmigt
Vortrag aus dem Vorjahr	31'093.71	-32'255.73
Jahresergebnis	57'638.89	63'349.44
Bilanzergebnis per 31. Dezember	<u>88'732.60</u>	<u>31'093.71</u>

### Antrag des Vereinsvorstandes über die Verwendung des Bilanzergebnisses:

Vortrag auf die neue Rechnung	<u>88'732.60</u>	<u>31'093.71</u>
	<u>88'732.60</u>	<u>31'093.71</u>

## Bilanz per 31.12.2025

Währung CHF

Tagesfamilien Winterthur Weinland

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
<b>AKTIVEN</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>			
1000	Kassa	146.15	2.20
1010	Postfinance CH27 0900 0000 9072 6442 5	355'812.81	285'391.28
1011	Postfinance Depot CH46 0900 0000 1660 9911 1	17'549.84	0.00
	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>373'508.80</b>	<b>285'393.48</b>
1100	Forderungen aus Leistungen Eltern	65'146.50	62'724.25
1105	Forderungen Diverses	87'220.45	75'207.65
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>152'366.95</b>	<b>137'931.90</b>
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung	751.95	666.50
	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>751.95</b>	<b>666.50</b>
	<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>526'627.70</b>	<b>423'991.88</b>
<b>Anlagevermögen</b>			
1400	Mieterdepot	4'145.50	4'139.75
	<b>Finanzanlagen</b>	<b>4'145.50</b>	<b>4'139.75</b>
1520	Büromaschinen, EDV-Anlagen	1.00	4'200.00
	<b>Mobile Sachanlagen</b>	<b>1.00</b>	<b>4'200.00</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>4'146.50</b>	<b>8'339.75</b>
	<b>Total AKTIVEN</b>	<b>530'774.20</b>	<b>432'331.63</b>

## Bilanz per 31.12.2025

Währung CHF  
Tagesfamilien Winterthur Weinland

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
<b>PASSIVEN</b>			
<b>Fremdkapital kurzfristig</b>			
2000	Verbindlichkeiten Lieferungen/Leistungen ggn. Dritten	-2'301.85	-6'396.67
2005	Verbindlichkeiten aus Nettolöhne	-84'148.95	-53'119.05
2030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	-2'288.20
	<b>Kurzfr. Verb. aus Lieferung/Leistungen</b>	<b>-86'450.80</b>	<b>-61'803.92</b>
2110	Postfinance Kreditkarte	-1'060.60	0.00
	<b>Kurzfr. verzinsliche Verbindlichkeiten</b>	<b>-1'060.60</b>	<b>0.00</b>
2270	Kontokorrent AHV, IV, EO, ALV, FAK	-5'287.90	-11'684.55
2272	Kontokorrent Vorsorgeeinrichtung	-33.05	-1'254.50
2273	Kontokorrent Unfallversicherung	-1'710.40	-651.30
2274	Kontokorrent Krankentaggeldversicherung	-3'389.60	-398.40
2279	Kontokorrent Quellensteuer	0.00	-70.30
	<b>Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten</b>	<b>-10'420.95</b>	<b>-14'059.05</b>
2300	Passive Rechnungsabgrenzung	-24'009.25	-14'982.00
2310	Depot von Tagesfamilien	-17'600.00	0.00
2330	Kurzfristige Rückstellungen für Härtefälle	0.00	-10'392.95
	<b>Passive Rechnungsabgr. / Kurzfr. Rückst.</b>	<b>-41'609.25</b>	<b>-25'374.95</b>
	<b>Total Fremdkapital kurzfristig</b>	<b>-139'541.60</b>	<b>-101'237.92</b>
<b>Fremdkapital langfristig</b>			
2691	Übrige langfristige Rückstellungen	-2'500.00	0.00
	<b>Rückstellungen sowie vom Gesetz vorgesehene ähnliche Positionen</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Total Fremdkapital langfristig</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Eigenkapital</b>			
2800	Vermögen	-300'000.00	-300'000.00
	<b>Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital</b>	<b>-300'000.00</b>	<b>-300'000.00</b>
2970	Gewinnvortrag oder Verlustvortrag	-31'093.71	32'255.73
2979	Jahresgewinn oder Jahresverlust	-57'638.89	-63'349.44
	<b>Reserven und Jahresgewinn oder Jahresverlust</b>	<b>-88'732.60</b>	<b>-31'093.71</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-388'732.60</b>	<b>-331'093.71</b>
	<b>Total PASSIVEN</b>	<b>-530'774.20</b>	<b>-432'331.63</b>

# Erfolgsrechnung 1.1.2025 - 31.12.2025

Währung CHF  
Tagesfamilien Winterthur Weinland

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
3400	Elternbeiträge	587'061.00	529'777.15
3410	Elternbeiträge Verpflegung	77'819.50	63'365.50
3450	Subventionen Stadt Winterthur	519'229.52	486'244.60
3451	Beiträge Aufsichtsbesuche	3'026.80	0.00
3460	Beiträge Gemeinde	1'000.00	0.00
3500	Mitgliederbeiträge	11'300.00	9'300.00
3550	Spenden	1'110.00	254.00
3600	Mietzinsertrag Untermiete	0.00	23'231.00
3630	Bearbeitungsgebühren / Probehüten	14'210.00	9'610.00
3690	Diverser Ertrag	930.70	1'213.75
3805	Veränderung Delkredere	0.00	509.20
3810	Verluste aus Forderungen	0.00	-1'402.20
	<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
	<b>Bestandesänderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen sowie an nicht fakturierten DL</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
	<b>Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
	<b>Bruttoergebnis 1</b>	<b>1'215'687.52</b>	<b>1'122'103.00</b>
5000	Lohnaufwand Tageseltern	-630'796.75	-576'614.65
5001	Lohnaufwand Gratifikation Tageseltern	-15'379.50	0.00
5002	Löhne Tageseltern Lohnfortzahlung bei Krankheit	0.00	-11'173.25
5005	Leistungen von Sozialversicherungen Tageseltern	0.00	4'806.45
5010	Lohnaufwand Angestellte	-188'938.75	-160'002.25
5011	Lohnaufwand Gratifikation Angestellte	-4'620.50	0.00
5015	Leistungen von Sozialversicherungen Angestellte	0.00	1'600.15
5700	AHV, IV, EO, ALV, FAK	-61'533.65	-56'830.77
5720	Berufliche Vorsorge	-19'965.95	-20'539.40
5730	Unfallversicherung	-5'534.40	-4'725.48
5740	Krankentaggeldversicherung	-9'101.85	-7'707.55
5800	Personalbeschaffung	-962.10	-962.10
5810	Weiterbildungskosten Tageseltern	-3'215.40	-5'378.75
5811	Weiterbildungskosten Angestellte	-4'280.00	0.00
5820	Reisespesen Angestellte	-793.60	0.00
5822	Sitzungsspesen Vorstand	-1'290.00	-2'136.00
5830	Spesenentschädigung pauschal	-800.00	-800.00
5840	Spesen für Lernaktivitäten Tageseltern	-33'942.23	-32'452.40
5841	Infrastrukturspesen Tageseltern	-42'431.27	-40'568.83
5842	Verpflegungsspesen Tageseltern	-77'819.50	-63'242.47
5880	Sonstiger Personalaufwand Tageseltern	-2'940.68	-1'284.13
5881	Sonstiger Personalaufwand Angestellte	-2'066.17	-3'549.37
5882	Sonstiger Personalaufwand Vorstand	-524.00	-155.25
	<b>Personalaufwand</b>	<b>-1'106'936.30</b>	<b>-981'716.05</b>
	<b>Bruttoergebnis 2</b>	<b>108'751.22</b>	<b>140'386.95</b>
6000	Miete Wartstrasse 5, 2. Stock	-26'400.00	-26'400.00
6010	Untermiete Geschäftslokalität	23'436.00	0.00
6040	Reinigung Büro	-80.95	-1'187.55
6100	URE mobile Sachanlagen	-1'558.00	0.00
6300	Versicherungen	-1'567.55	-1'499.50
6310	Betriebshaftpflichtversicherung Tageseltern	-430.50	-430.50
6400	Energie und Wasser	-933.10	-1'009.90
6500	Büromaterial	-1'052.44	-365.81
6501	Drucksachen	-66.50	0.00
6503	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	-78.45
6510	Telefon, Internet	-2'702.43	-2'565.52
6513	Porti	-918.90	-839.45
6520	Beiträge Fachverbände	-986.00	-986.00
6521	Spenden / Trinkgelder / Mitgliederbeiträge	0.00	-150.00
6530	Buchführungs- und Beratungsaufwand	-21'558.90	-26'477.65
6540	Generalversammlung	-457.65	-255.00
6570	URE Hardware	-2'526.50	0.00
6571	URE Software	-13'021.77	-7'490.90
6572	Software-Lizenzen	-2'779.47	-2'547.06

# Erfolgsrechnung 1.1.2025 - 31.12.2025

Währung CHF

Tagesfamilien Winterthur Weinland

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
6590	Sonstiger Verwaltungsaufwand	0.00	-367.90
6600	Werbung	-3'082.17	0.00
	<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>-56'686.83</b>	<b>-72'651.19</b>
	<b>EBITDA</b>	<b>52'064.39</b>	<b>67'735.76</b>
6820	Abschreibungen mobile Sachanlagen	-4'199.00	-4'400.00
	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des AV</b>	<b>-4'199.00</b>	<b>-4'400.00</b>
	<b>EBIT</b>	<b>47'865.39</b>	<b>63'335.76</b>
6940	Bankspesen, Depotgebühren	-347.44	-254.87
6950	Erträge aus Bankguthaben	10.54	22.15
	<b>Finanzerfolg</b>	<b>-336.90</b>	<b>-232.72</b>
	<b>EBT</b>	<b>47'528.49</b>	<b>63'103.04</b>
8514	Ausserordentliche Gewinne aus Veräusserung von AV	0.00	350.00
8610	Einmaliger Ertrag	10'392.95	504.95
	<b>Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufw. und Ertrag</b>	<b>10'392.95</b>	<b>854.95</b>
	<b>Unternehmenserfolg vor Steuern</b>	<b>57'921.44</b>	<b>63'957.99</b>
8900	Kantons- und Gemeindesteuern	-282.55	-608.55
	<b>Steueraufwand</b>	<b>-282.55</b>	<b>-608.55</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>57'638.89</b>	<b>63'349.44</b>
9200	Abschluss	-57'638.89	-63'349.44
	<b>Abschluss</b>	<b>-57'638.89</b>	<b>-63'349.44</b>
	<b>Total ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Bank  
Banque  
Banca

**CLER**

Bank Cler AG  
Postfach 2565  
4002 Basel  
www.cler.ch/kontakt

MWST-Nr. CHE-116.267.704 MWST  
BIC/Swift BCLRCHBB  
Kontakt Geschäftsstelle Winterthur  
Telefon 0848 55 66 66

Tagesfamilienverein Winterthur  
Wartstrasse 5  
8400 Winterthur

**Mietersparkonto**  
IBAN CH53 0844 0906 8160 5001 6  
Rubrik MIETZINSGARANTIE  
Inhaber Tagesfamilienverein Winterthur  
und Umgebung

## Steuerbescheinigung

31. Dezember 2025

Steuerangaben für die Periode vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	CHF
Zins zu Ihren Gunsten	
- Verrechnungssteuerpflichtig	0.00
- Verrechnungssteuerfrei	5.75
Zins zu Ihren Lasten	0.00
Verrechnungssteuer	0.00
<b>Kapital</b>	<b>4'145.50</b>

Dient zur Rückforderung einer allfälligen Verrechnungssteuer oder als Beilage zur Steuererklärung im Fall von Schuldzinsen.

Freundliche Grüsse  
Bank Cler AG

Anzeige ohne Unterschrift



## Konto 1520 Büromaschinen, EDV-Anlagen

Detail nach Belegdatum (01.01.2025 - 31.12.2025), Geschäftsjahr 2025, Währung CHF  
Tagesfamilien Winterthur Weinland

BelDatum	Text	Gegenkonto A GKST/KTR	Beleg KST/KTR	Soll	Haben	Saldo
Saldovortrag						4'200.00
31.12.2025	Abschr. Büromaschinen linear 4 Jahre	6820 F			4'199.00	1.00
Saldo 01.01.2025 - 31.12.2025				0.00	4'199.00	-4'199.00
Saldovortrag						4'200.00
Saldo Buchungsjahr						1.00