



Theater- und Musikgesellschaft Zug
seit 1808

Jahresrechnung 2015/2016

**Theater- und
Musikgesellschaft Zug**
Aegeristrasse 8
Postfach
CH-6301 Zug
T +41 (0)41 729 10 50
F +41 (0)41 729 10 51
info@tmgz.ch
www.tmgz.ch

Bilanz	Anhang	30.06.2016 CHF	30.06.2015 CHF
Aktiven			
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	2.1	1'514'921.55	1'376'387.19
Mieterdepot		7'555.65	7'554.75
Forderungen Kulturbetrieb		250'265.00	68'005.32
Forderungen Übrige		537.53	359.53
Aktive Rechnungsabgrenzungen		69'301.65	179'066.10
Total Umlaufvermögen		1'847'781.38	1'631'372.89
Anlagevermögen			
Mobilien und Informatik		8'471.00	13'931.00
Total Anlagevermögen		8'471.00	13'931.00
TOTAL Aktiven		1'856'252.38	1'645'303.89
Passiven			
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten gegenüber Dritten		35'423.24	104'224.97
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen		-2'208.40	-2'785.52
Nicht eingelöste Gutscheine		2'380.60	6'912.72
Passive Rechnungsabgrenzungen	2.3	703'720.45	507'130.64
Total kurzfristiges Fremdkapital		739'315.89	615'482.81
Langfristiges Fremdkapital			
Rückstellungen	2.4	380'000.00	300'000.00
Fondskapital	2.5	700'000.00	700'000.00
Total langfristiges Fremdkapital		1'080'000.00	1'000'000.00
Eigenkapital			
Vereinskapital		81'899.17	81'899.17
Verlustvortrag		-52'078.09	-56'097.74
Jahresergebnis		7'115.41	4'019.65
Total Eigenkapital		36'936.49	29'821.08
TOTAL Passiven		1'856'252.38	1'645'303.89

Erfolgsrechnung	Anhang	2015/2016	2014/2015
		CHF	CHF
KULTURERTRAG			
Kartenverkauf und übrige Erlöse		937'823.12	769'134.83
Projektsponsoring		64'000.00	145'128.60
KULTURERTRAG BRUTTO	2.6	1'001'823.12	914'263.43
Erlösminderungen		-117'721.89	-105'814.00
KULTURERTRAG NETTO		884'101.23	808'449.43
KULTUR- UND BETRIEBSAUFWAND			
Honorare, Saal, Technik und Personal	2.7	-1'027'752.24	-1'056'834.04
Gebühren, Abgaben		-115'916.55	-99'251.46
Diverser Kulturaufwand		-20'227.30	-17'000.08
Personalaufwand		-437'514.15	-411'948.44
Werbung + PR		-215'515.32	-250'096.81
TOTAL KULTUR- UND BETRIEBSAUFWAND		-1'816'925.56	-1'835'130.83
VEREINSAUFWAND			
Raumaufwand und Unterhalt		-58'623.93	-54'692.75
Verwaltungsaufwand		-82'820.60	-81'340.01
Abschreibungen		-5'460.00	-9'281.05
TOTAL VEREINSAUFWAND		-146'904.53	-145'313.81
BETRIEBSERFOLG		-1'079'728.86	-1'171'995.21
Finanzaufwand		-5'929.27	-6'130.89
Finanzertrag		4'222.90	4'135.72
Fundraisingertrag	2.8	1'313'326.20	1'328'747.90
Fundraisingaufwand		-144'775.56	-130'737.87
Fondsveränderungen		-80'000.00	-20'000.00
ERGEBNIS		7'115.41	4'019.65

Anhang

(in CHF)

1 Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes (32. Titel des Obligationenrechtes) erstellt. Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind, sind nachfolgend beschrieben.

1.1 Forderungen Kulturbetrieb

Die Forderungen aus Kulturbetrieb sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten ausgewiesen, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen individuellen Einzelwertberichtigungen.

1.2 Sachanlagen

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungskosten bilanziert und degressiv abgeschrieben. Die vorgenommenen Abschreibungen auf den Sachanlagen basieren auf folgenden Abschreibungssätzen:

Mobiliar und Informatik	40%	degressiv
-------------------------	-----	-----------

2 Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen

2.1 Flüssige Mittel

	30.06.2016	30.06.2015
Kasse	542	0
Bank, Post	1'514'380	1'376'387
Geld unterwegs	5'200	0
	1'520'122	1'376'387

2.2 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Versicherungen	20'736	22'806
Werbung + PR	20'388	25'336
Künstlerhonorare	1'000	66'725
Kulturertrag	0	27'223
Saal, Technik und Personal	16'167	21'074
Miete	9'000	9'000
Diverse	2'011	6'902
	69'302	179'066

Anhang

(in CHF)

2.3 Passive Rechnungsabgrenzungen

	30.06.2016	30.06.2015
Subvenienten	225'000	225'000
Donatoren und Sponsoren	261'950	40'000
Mitglieder- und Gönnerbeiträge	126'290	128'780
Personalaufwand	54'600	45'750
Kulturertrag	329	40'437
Abgaben und Gebühren	19'892	14'516
Diverse	15'660	12'648
	703'720	507'131

2.4 Rückstellungen

	30.06.2016	30.06.2015
Rückstellung für Sanierung/Erneuerung	85'000	85'000
Rückstellung Saison 2016/2017	180'000	100'000
Rückstellungen für besondere Veranstaltungen	45'000	45'000
Rückstellungen für besondere Verpflichtungen	70'000	70'000
	380'000	300'000

2.5 Fonds (CHF)

Risikoausgleichsfonds	700'000	700'000
-----------------------	---------	---------

2.6 Kulturertrag

	2015/2016	2014/2015
Kartenverkauf	897'310	725'377
TMGZ unterwegs	40'085	0
Übrige Erlöse und Einnahmen	428	43'758
Total Kartenverkauf, übrige Erlöse	937'823	769'135
Projektsponsoring	64'000	145'129
	1'001'823	914'263

2.7 Kulturaufwand

Honorare und Spesen	-799'800	-818'594
Saalmiete, Technik und Personal	-165'096	-143'613
Miete Instrumente	-32'799	-30'659
Licht, Audio, Video und Mobiliar	-6'174	-9'828
Garderobe, Eintrittskontrollen, Betreuung	-23'883	-54'141
	-1'027'752	-1'056'834

Anhang

(in CHF)

2.8 Fundraisingertrag	2015/2016	2014/2015
Mitgliederbeiträge	66' 096	66' 980
Gönnerbeiträge	63' 230	69' 800
Donatoren	322' 000	329' 968
Subvenienten	862' 000	862' 000
	1' 313' 326	1' 328' 748

2.9 Leasingverbindlichkeiten

Mietverpflichtung mit Restlaufzeit > 1 Jahr	78' 000	114' 000
---	---------	----------

3 Weitere Angaben

3.1 Anzahl Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr nicht über 10.

3.2 Name, Sitz und Zweck

Unter dem Namen Theater- und Musikgesellschaft Zug (tmgz) besteht mit Sitz und Gerichtsstand Zug ein Verein im Sinne von Art. 60 ff. ZGB.

Der Verein bezweckt die Förderung des kulturellen und gesellschaftlichen Lebens in der Stadt und Region Zug. Ihre Tätigkeiten umfasst insbesondere die regelmässige Durchführung von kulturellen Veranstaltungen nach Massgabe des ihr von der Stadt Zug erteilten Leistungsauftrages.

3.3 Vorstand

Johannes Stöckli	Präsident
Heini Schmid	Vizepräsident
Remo Hegglin	Projekte
Christina Michel	Gönner
Andreas Okle	Finanzen und Sponsoren
Simone Huber	Mitglieder
Pia Spiess	Mitglieder, TMGZ-unterwegs

3.4 Geschäftsführung und Intendanz

Samuel Steinemann

3.5 Revisionsstelle

CONTRAST Revision AG, Bundesstrasse 3, 6304 Zug

Anhang

(in CHF)

3.6 Erstmalige Anwendung neues Rechnungslegungsgesetz

Die Jahresrechnung 2015 wurde erstmals nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts (32. Titel OR) erstellt. Um die Vergleichbarkeit zu gewährleisten, wurden die Vorjahresangaben der Bilanz und Erfolgsrechnung an die neuen Gliederungsvorschriften angepasst.