



Das finanzielle Betriebsmodell

Das Kulturzentrum Galvanik dient hauptsächlich als Plattform für kulturell tätige Künstler und Jung-Veranstalter (Partnerveranstalter) im Kanton Zug. Der Anteil an Eigen-Veranstaltungen (Veranstaltungen geplant und durchgeführt vom Galvanik-Betriebsteam) beträgt lediglich ca. 30 %. Die Kulturplattform Galvanik übernimmt somit zu 70% Selektions-, Betreuungs- und Führungsfunktionen für Partnerveranstaltungen und agiert mehr als Förderer der Zuger Kulturszene denn als Kulturveranstalter.

Es ergeben sich somit zwei klar zu trennende operative Einheiten:

Die Kultur-Plattform und die Kultur-Veranstaltungen

Die Kultur-Plattform Galvanik stellt die organisatorische, logistische, technische und personelle Basis zur Verfügung, auf welcher die Kultur-Veranstaltungen ausgetragen werden. Sie dient somit als „Ermöglicher“ für sämtliche kulturellen Tätigkeiten, welche in der Galvanik stattfinden. Die Kultur-Veranstaltungen stellen insgesamt eine eigenständige Einheit dar, welche nicht mit der Kultur-Plattform identisch ist, sondern auf ihr aufbaut. Eine klare Trennung dieser beiden Einheiten ist auch aus Gründen der transparenten Darstellung der Kosten- und Finanzierungsstruktur gegenüber allen involvierten und interessierten Parteien notwendig.

Einnahmen: öffentliche Beiträge, Gönner- und Sponsorenbeiträge, Mieteinnahmen Proberäume, Mitgliederbeiträge

Ausgaben: Gebäudemiete und Nebenkosten, Unterhalt Inventar, Reinigung, Personalkosten Festangestellte Administration und Buchhaltung, IGGZ-Sekretariat, Versicherungen, Administration und Buchhaltung, Werbung allgemein, Versicherungen, Abschreibungen und Investitionen

Die Veranstaltungs-Plattform ist eine eigenständige organisatorische und finanzielle Einheit mit der Aufgabe, basierend auf den Voraussetzungen und unter den Richtlinien und Rahmenbedingungen der „Kultur-Plattform“ Galvanik, kulturelle Veranstaltungen zu planen und durchzuführen.

Einnahmen: Eintritte Veranstaltungen, Einnahmen Bar, Einnahmen Garderobe, Vermietung Saal und Multi-Funktions-Raum, Veranstaltungssponsoring

Ausgaben: Einkauf Getränke, Gagen, inkl. Honorare Agentur, Catering, Transporte / Übernachtungen für KünstlerInnen, Reinigung Veranstaltungen, Steuern (QST)/Abgaben (SUISA), Werbung für Veranstaltungen, Security, Personalkosten Veranstaltung (Stundenlöhner)

Ziel ist es, dass die Veranstaltungsplattform jeweils ausgeglichen abschliesst.



Budget 2016/2017

IGGZ Budget (Kultur-Plattform)	2016/17
Einnahmen	
Öffentliche Beiträge Stadt Zug	230'000
Öffentliche Beiträge Kanton Zug	230'000
Öffentliche Beiträge Gemeinden	82'000
Mieteinnahmen Probelokale	52'800
Sponsoringbeiträge*	0
Mitglieder und Gönnerbeiträge	2'400
Total	597'200
Ausgaben	
Gesamtlohnsumme IGGZ	357'000
Baurechtszins	73'280
Unterhalt Inventar	17'000
Nebenkosten	43'000
Gebäudeunterhalt	6'000
Reinigung	5'000
Verwaltung Administration	6'420
Werbekosten	32'000
Sonstiges (Fahrzeug, Versicherung, Bewilligung, Gebühren)	14'500
Buchhaltung	15'000
Investitionen	28'000
Reserve	0
Total	597'200

Das Budget für die Folgejahre 2018, 2019, 2020 und 2021 bewegt sich im gleichen Bereich.

*Projektabhängig

Der Vorstand des Vereins arbeitet ehrenamtlich.



Bilanz per 31.08.2016

Titel	Bezeichnung	Saldo	Total	Vergleich Vorjahr
Aktiven				
	Umlaufvermögen			
	Kasse	26'601.60		19'182.00
	Kasse EUR	778.35		4'546.60
	ZKB IGGZ 00-711.904-06	140'308.76		210'911.96
	ZKB Betriebsk. 00-719.139-01	119'863.56		204'352.90
	ZKB Veranst 77-107.466-02	44'745.93		3'077.93
	Debitoren	6'933.20		12'620.55
	nicht fällige MWST	372.05		1'511.45
	Verrechnungssteuer	26.80		26.80
	AHV/ALV/IV/EO	4'035.35		3'117.75
	Basler UVG Vers.	3'613.65		3'422.80
	Basler KTG Vers.	2'818.65		2'725.35
	Trans. Aktiven	64'515.43		62'681.93
	Vorräte	7'562.50		9'986.80
	Total Umlaufvermögen		422'175.83	538'164.82
	Anlagevermögen			
	Installationen/Einrichtungen	69'600.00		88'800.00
	Mobiliar	5'400.00		11'600.00
	Total Anlagevermögen		75'000.00	100'400.00
	Total Aktiven		497'175.83	638'564.82
Passiven				
	Fremdkapital			
	Kreditoren	39'896.00		15'556.80
	Durchlaufkonto Lohn	1'800.00		0.00
	Durchlaufkonto Lohn Aushilfen	350.00		0.00
	Nest BVG	2'585.60		2'537.80
	Suisa	4'680.25		2'887.40
	Quellensteuer	3'021.95		5'568.70
	Transitorische Passiven	89'361.95		90'511.65
	Total Fremdkapital		141'695.75	117'062.35
	Eigenkapital			
	Investitionsfonds	230'000.00		394'500.00
	Kulturfonds	55'000.00		55'000.00
	Gewinn- und Verlustvortrag	72'002.47		77'689.10
	Total Eigenkapital		357'002.47	527'189.10
	VERLUST		-1'522.39	-5'686.63
	Total Passiven		497'175.83	638'564.82



Erfolgsrechnung 1.09.2015 bis 31.08.2016

Titel	Bezeichnung	Saldo	Total	Vergleich Vorjahr
Variable Posten				
DB 1 Gastronomie				
	Umsatz Barbetrieb	283'164.20		220'633.40
	Wareneinkauf Barbetrieb	-97'504.45		-79'620.20
	Total DB 1 Gastronomie		185'659.75	141'013.20
DB 1 Veranstaltungen				
	Eintritte Veranstaltungen	190'611.80		117'677.80
	Ausgleichszahlungen von Partnern	15'793.45		22'633.90
	Einnahmen Garderobe	11'586.45		6'553.40
	Veranstaltungssponsoring	16'000.00		3'193.40
	Uebrigter Ertrag (inkl. Spesen)	19'990.65		19'284.30
	Auflösung Kulturfonds	0.00		25'000.00
	Gagen	-162'210.90		-142'198.15
	Security	-25'891.50		-28'025.80
	Honorare Agenturen	-13'480.01		-15'221.00
	Werbung Veranstaltung	-27'243.35		-24'982.95
	Catering	-30'750.25		-26'635.60
	Dekoration	-251.00		-648.15
	Gerätemieten Veranstaltung	-1'468.76		-250.56
	Steuern, Abgaben Events	-21'545.60		-10'314.79
	Transport-/Übernachtungsspesen	-24'109.65		-12'763.30
	Reinigung Veranstaltungen	-18'500.00		-18'054.95
	Div. Aufwand Veranstaltungen	-7'625.20		-7'683.95
	Ausgleichszahlungen an Partner	-50'878.85		-36'212.30
	Aushilfe ohne AHV	-18'520.00		-17'820.00
	Aushilfen mit AHV	-46'960.25		-33'328.00
	Soziallasten Aushilfen	-6'082.65		-5'206.25
	Entlastung Personalkosten DBI (Umlage)	13'342.80		0.00
	Total DB 1 Veranstaltungen		-188'192.82	-185'002.95
Deckungsbeitrag 1			-2'533.07	-43'989.75



Titel	Bezeichnung	Saldo	Total	Vergleich Vorjahr
Fixe Kosten Betrieb				
	Gebäudemiete			
	Baurechtszins	-70'880.00		-70'880.00
	Miete Parkplätze	0.00		-1'620.00
	Einnahmen Proberäume	52'800.00		52'800.00
	Mietnebenkosten	-14'666.65		-15'595.45
	Gebäudeunterhalt	-5'949.25		-6'985.00
	Strom, Gas, Wasser, Abwasser	-27'938.45		-28'269.70
	Total Gebäudemiete		-66'634.35	-70'550.15
	Unterhalt Inventar			
	Unterhalt Inventar	-17'438.47		-16'684.08
	Total Unterhalt Inventar		-17'438.47	-16'684.08
	Reinigung			
	Reinigung, Entsorgung	-4'752.70		-8'093.75
	Total Miete Nebenkosten		-4'752.70	-8'093.75
	Verwaltung Administration			
	Büro- und Verwaltungsaufwand	-4'407.60		-4'109.35
	Buchhaltungs- und Rechtskosten	-13'858.15		-14'095.10
	Total Verwaltung Administration		-18'265.75	-18'204.45
	Allgemeine Werbekosten			
	Allgemeine Werbekosten	-32'032.95		-33'257.25
	Total Allgemeine Werbekosten		-32'032.95	-33'257.25
	Sonstiges			
	Sachversicherungen	-3'320.00		-3'320.00
	Bewilligungen, Gebühren	-1'397.50		-1'296.65
	Sonstiger Aufwand	-9'957.60		-8'711.93
	Bankzinsen	0.00		32.30
	Bankspesen	-465.30		22.03
	Total Sonstiges		-15'140.40	-13'274.25
	Total Fixe Kosten Betrieb		-154'264.62	-160'063.93
	Deckungsbeitrag 2a		-156'797.69	-204'053.68



Titel	Bezeichnung	Saldo	Total	Vergleich Vorjahr
Personalkosten				
	Monatslöhne			
	Bruttolöhne Festangestellte	-298'538.60		-293'425.25
	AHV/ALV/IV/EO Monatslöhne	-23'578.85		-24'693.05
	UVG Monatslöhne	-5'609.00		-5'709.50
	KTG Monatslöhne	-3'309.45		-3'138.45
	BVG Monatslöhne	-7'824.50		-6'999.35
	Belastung Personalkosten aus DBI	-13'342.80		0.00
	Übriger Personalaufwand / Leistungen Dritter	-10'713.75		-1'782.20
	Total Personalkosten		-362'916.95	-335'747.80
	Deckungsbeitrag 2b		-519'714.64	-539'801.48
	Ausgaben Trägerschaft			
	Vereinsadministration	-2'697.05		-1'961.81
	Total Ausgaben Trägerschaft		-2'697.05	-1'961.81
	Einnahmen Trägerschaft			
	Betriebsbeiträge Stadt Zug	230'000.00		230'000.00
	Betriebsbeiträge Kanton Zug	230'000.00		230'000.00
	Betriebsbeiträge Gemeinden	82'000.00		82'500.00
	Mitgliederbeiträge	2'500.00		2'730.00
	Gönner/Sponsoren/Spenden	490.00		625.00
	Total Einnahmen Trägerschaft		544'990.00	545'855.00
	Deckungsbeitrag 3		22'578.31	4'091.71
	Investitionen			
	Umbau/Investitionen	-4'839.80		-1'552.75
	Abschreibung Installationen	-38'302.65		-29'950.94
	Abschreibung Mobiliar	-6'200.00		-3'247.50
	Auflösung Investitionsfonds	25'000.00		25'000.00
	Total Investitionen		-24'342.45	-9'751.19
	ausserordentliches Ergebnis			
	a.o. Erfolg	241.75		-27.15
	Total ausserordentliches Ergebnis		241.75	-27.15
	VERLUST		-1'522.39	-5'686.63