

Jahresrechnung 2018/2019

Theater- und Musikgesellschaft Zug

Kultur seit 1808

Bilanz	Anhang	30.06.2019 CHF	30.06.2018 CHF
Aktiven			
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	2.1	<u>1'105'687</u>	<u>1'087'221</u>
Mieterdepot		<u>7'558</u>	<u>7'557</u>
Forderungen Kulturbetrieb		<u>145'205</u>	<u>104'660</u>
Forderungen Übrige		<u>1'697</u>	<u>27'193</u>
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2.2	<u>308'488</u>	<u>328'521</u>
Total Umlaufvermögen		1'568'635	1'555'153
Anlagevermögen			
Mobiliar und Informatik		<u>1'830</u>	<u>3'050</u>
Total Anlagevermögen		1'830	3'050
TOTAL Aktiven		1'570'465	1'558'203
Passiven			
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten gegenüber Dritten		<u>141'474</u>	<u>44'383</u>
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen		<u>2'325</u>	<u>608</u>
Nicht eingelöste Gutscheine		<u>3'583</u>	<u>1'375</u>
Passive Rechnungsabgrenzungen	2.3	<u>318'926</u>	<u>320'354</u>
Total kurzfristiges Fremdkapital		466'308	366'720
Langfristiges Fremdkapital			
Rückstellungen	2.4	<u>345'000</u>	<u>405'000</u>
Fondskapital	2.5	<u>700'000</u>	<u>700'000</u>
Total langfristiges Fremdkapital		1'045'000	1'105'000
Eigenkapital			
Vereinskapital		<u>81'899</u>	<u>81'899</u>
Gewinn- /Verlustvortrag		<u>4'585</u>	<u>-15'254</u>
Jahresergebnis		<u>-27'327</u>	<u>19'839</u>
Total Eigenkapital		59'157	86'484
TOTAL Passiven		1'570'465	1'558'203

Theater- und Musikgesellschaft Zug

Kultur seit 1808

Erfolgsrechnung	Anhang	2018/2019 CHF	2017/2018 CHF
KULTURERTRAG			
Kartenverkauf und übrige Erlöse		879'787	850'945
Projektsponsoring		0	31'000
KULTURERTRAG BRUTTO	2.6	879'787	881'945
Erlösminderungen		-165'969	-117'966
KULTURERTRAG NETTO		713'818	763'979
KULTUR- UND BETRIEBSAUFWAND			
Honorare, Saal, Technik und Personal	2.7	-1'018'109	-1'012'611
Gebühren, Abgaben		-139'283	-140'292
Diverser Kulturaufwand		-33'195	-36'197
Personalaufwand		-440'622	-417'406
Werbung + PR	2.8	-273'464	-265'777
TOTAL KULTUR- UND BETRIEBSAUFWAND		-1'904'673	-1'872'283
 ERGEBNIS KULTURBETRIEB		 -1'190'855	 -1'108'304
Raumaufwand und Unterhalt		-56'890	-67'036
Verwaltungsaufwand		-43'798	-50'809
Abschreibungen		-1'220	-2'033
TOTAL VEREINSAUFWAND		-101'908	-119'878
 BETRIEBSERFOLG		 -1'292'763	 -1'228'182
Finanzaufwand		-5'420	-3'463
Finanzertrag		1'534	3'761
Fundraisingertrag	2.9	1'306'550	1'325'300
Aufwand Mitglieder und Gönner		-97'228	-77'576
Fondsveränderungen	2.4	60'000	0
 ERGEBNIS		 -27'327	 19'839

Theater- und Musikgesellschaft Zug

Kultur seit 1808

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
-------------------------	-----	-----------

1.3 Rückstellungen

Rückstellungen werden für besondere Veranstaltungen und zur Entwicklung neuer Veranstaltungsformate gebildet. Die Verwendung erfolgt auf Basis von Budgetvorgaben sowie gemäss Vorstandsbeschluss.

1.4 Fonds

Zur Sicherstellung des laufenden Betriebes und der vertraglichen Verpflichtungen wird für unvorhergesehene Risiken ein Fonds gebildet, welcher im Risikofall gemäss Vorstandsbeschluss verwendet werden kann.

2 Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen

2.1 Flüssige Mittel

	30.06.2019	30.06.2018
Kasse	508	104
Bank, Post	1'105'179	1'087'118
	<u>1'105'687</u>	<u>1'087'221</u>

Theater- und Musikgesellschaft Zug

Kultur seit 1808

Anhang (In CHF)

2.2 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Versicherungen	840	818
Werbung + PR	27'100	37'051
Künstlerhonorare	0	2'862
Kulturertrag	31'943	9'552
Subventionenbeitrag zweites Halbjahr Kt. Zug	225'000	225'000
Personalsuche	4'308	0
Miete	9'000	9'000
Diverse	10'297	44'239
	308'488	328'521

2.3 Passive Rechnungsabgrenzungen

	30.06.2019	30.06.2018
Donatoren und Sponsoren	50'000	40'000
Mitglieder- und Gönnerbeiträge	115'610	116'500
Projekte *)	20'000	64'000
Personalaufwand	35'677	53'900
Abgaben und Gebühren	23'800	20'710
Künstlerhonorar	37'685	0
Technik und Personal	0	19'234
Diverse	36'154	6'010
	318'926	320'354

*) Eine nicht mehr benötigte Projektrückstellung wurde im aktuellen Geschäftsjahr im Umfang von CHF 44'000 aufgelöst.

2.4 Rückstellungen

	30.06.2019	30.06.2018
Rückstellung für Sanierung/Erneuerung	85'000	85'000
Rückstellungen für besondere Veranstaltungen *)	190'000	250'000
Rückstellungen für besondere Verpflichtungen	70'000	70'000
	345'000	405'000

*) Im aktuellen Geschäftsjahr waren zwei besondere Veranstaltungen programmiert, für welche im Rahmen der Budgetvorgaben CHF 60'000 aufgelöst wurden.

2.5 Fonds (CHF)

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

Theater- und Musikgesellschaft Zug

Kultur seit 1808

Anhang (in CHF)

	2018/2019	2017/2018
2.6 Kulturertrag		
Kartenverkauf	878'996	765'598
TMGZ unterwegs	0	36'912
Übrige Erlöse und Einnahmen	791	48'435
Total Kartenverkauf, übrige Erlöse	<u>879'787</u>	<u>850'945</u>
Projektsponsoring	0	31'000
	879'787	881'945
2.7 Kulturaufwand	2018/2019	2017/2018
Honorare und Spesen	-750'597	-659'993
Saalmiete, Technik und Personal	-230'626	-273'794
Miete Instrumente	-25'851	-18'328
Licht, Audio, Video und Mobiliar	-4'015	-53'859
Garderobe, Eintrittskontrollen, Betreuung	-7'020	-6'637
	<u>-1'018'109</u>	<u>-1'012'611</u>
2.8 Werbung und PR	2018/2019	2017/2018
Werbung und PR	250'659	240'820
Porti und Versandspesen	22'806	24'956
	<u>273'464</u>	<u>265'776</u>
2.9 Fundraisingertrag	2018/2019	2017/2018
Mitgliederbeiträge	58'650	60'500
Gönnerbeiträge	56'900	60'800
Donatoren	329'000	342'000
Subvenient Stadt Zug	412'000	412'000
Subvenient Kanton Zug	450'000	450'000
	<u>1'306'550</u>	<u>1'325'300</u>
2.10 Verbindlichkeiten gegenüber Vororsorgeeinrichtungen	2018/2019	2017/2018
	12'192	0

Theater- und Musikgesellschaft Zug *Kultur seit 1808*

Anhang (in CHF)

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
Simone Huber	Mitglieder
Yezza Mehira	Expats
Christina Michel	Gönner
Andreas Okle	Finanzen und Sponsoren

3.4 Geschäftsführung und Intendanz

Samuel Steinemann

3.5 Revisionsstelle

BRAG Buchhaltungs und Revisions AG, Bundesstrasse 3, 6302 Zug