

Museum Burg Zug

Kirchenstrasse 11, 6300 Zug

T 041 728 29 70

www.burgzug.ch

Burg Zug



Zug, 5. Dezember 2016

BEILAGE NR. 6

Bilanz und Erfolgsrechnung 2015

Stiftung Museum Burg Zug

Jahresrechnung per 31. Dezember 2015

Inhalt

Bilanz per 31. Dezember 2015
Erfolgsrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015
Anhang

Selte 2-3
Selte 4-5
Selte 6-9

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script. The signature is located in the bottom right corner of the page.

Stiftung Museum Burg Zug

Bilanz per 31. Dezember 2015

| Aktiven | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Flüssige Mittel | 283'934.52 | 439'088.96 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 11'438.20 | 2'839.55 |
| Wertberichtigungen | - | -4'711.55 |
| Übrige kurzfristige Forderungen gegenüber Dritten | 711.10 | 2'402.20 |
| gegenüber öffentliche Hand | 95'168.74 | 108'085.33 |
| Vorräte Handelswaren | 1.00 | 1.00 |
| Nicht fakturierte Dienstleistungen | - | - |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 24'626.37 | 6'534.50 |
| Total Umlaufvermögen | 415'879.93 | 554'239.99 |
| Sachanlagen | | |
| Mobile Sachanlagen (inkl. Sachgüterarchiv) | 1.00 | 1.00 |
| Total Anlagevermögen | 1.00 | 1.00 |
| Total Aktiven | 415'880.93 | 554'240.99 |

Stiftung Museum Burg Zug

Bilanz per 31. Dezember 2015

| Passiven | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 41'540.40 | 36'151.25 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber kantonale Finanzverwaltung (Löhne) | 119'969.10 | - |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 17'485.14 | 61'585.80 |
| Total kurzfristiges Fremdkapital | 178'994.64 | 97'737.05 |
| Reserve aus Leistungsvereinbarung | - | - |
| Rückstellungen | 26'800.00 | 10'000.00 |
| Total langfristiges Fremdkapital | 26'800.00 | 10'000.00 |
| Zweckgebundene Fonds | | |
| Fonds Sonderausstellung Zug Ist Schmuck | 201.70 | 339'912.55 |
| Fonds Projekt neue Dauerausstellung | - | 181.00 |
| Fonds Projekt Umzug Depot Choller | - | 8'934.74 |
| Fonds Sonderausstellung Weltkrieg | 40'000.00 | - |
| Fonds Sonderausstellung Weihnachten | 16'013.86 | - |
| Fonds Projekt Industriekultur | 8'064.00 | - |
| Fonds Projekt Fahnenprojekt | 17'917.10 | - |
| Total Fondskapital (zweckgebundene Fonds) | 82'196.66 | 349'028.29 |
| Einbezahltes nominelles Stiftungskapital | 300'000.00 | 300'000.00 |
| Freiwillige Gewinnreserve | | |
| Verlustvortrag | -202'524.35 | -203'187.00 |
| Jahresgewinn (Ertragsüberschuss) | 30'413.98 | 662.65 |
| Total Organisationskapital | 127'889.63 | 97'475.65 |
| Total Passiven | 415'880.93 | 554'240.99 |

Stiftung Museum Burg Zug

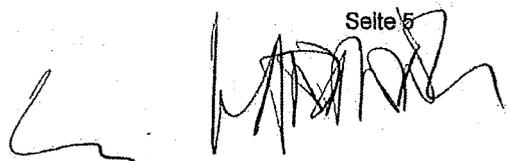
Erfolgsrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

| | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Ertrag Eintritte | 35'860.20 | 21'313.00 |
| übriger Dienstleistungsertrag | 53'548.91 | 41'266.58 |
| Handelsertrag | 17'685.90 | 3'299.85 |
| Beiträge öffentliche Hand und Dritter | 1'597'283.10 | 1'490'969.55 |
| Netto-Rückerstattung Betriebskosten Burg | 51'053.92 | 56'133.13 |
| Betriebsertrag | 1'755'432.03 | 1'612'982.11 |
| Handelswarenaufwand | -11'476.96 | -3'844.65 |
| Aufwand für Ausstellungen | -217'706.33 | -204'747.05 |
| Personalaufwand | | |
| Lohnaufwand hauptamtliches Personal | -774'571.15 | -833'581.39 |
| Lohnaufwand Empfang, Aufsicht, Reinigung | -143'966.60 | -132'461.85 |
| Lohnaufwand übrige Löhne | -26'165.30 | -11'654.20 |
| Sozialversicherungsaufwand | -184'380.62 | -218'017.10 |
| Übriger Personalaufwand | -20'826.53 | -24'708.30 |
| Bruttogewinn | 376'338.54 | 183'967.57 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | | |
| Raumaufwand Depot Choller | -187'182.00 | - |
| Einkauf, Unterhalt, Reparaturen, Ersatz | -49'134.44 | -31'976.87 |
| Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen | -15'747.23 | -11'763.70 |
| Verwaltungsaufwand | -37'963.69 | -46'509.50 |
| Werbeaufwand | -56'249.85 | -86'399.60 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | - | -6'636.80 |
| Betriebsergebnis (EBITDA) | 30'061.33 | 681.10 |

Stiftung Museum Burg Zug

Erfolgsrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

| | 2015 | 2014 |
|--|------------------|---------------|
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens | - | - |
| Finanzertrag | | |
| gegenüber Dritten | 2.25 | 165.05 |
| Finanzaufwand | | |
| gegenüber Dritten | -351.30 | -718.55 |
| Betriebsfremder Ertrag | 701.70 | 535.05 |
| Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag und Aufwand | - | - |
| Jahresgewinn (Ertragsüberschuss) | 30'413.98 | 662.65 |



Stiftung Museum Burg Zug

Anhang zur Jahresrechnung per 31.12.2015

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Allgemein:

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss Bestimmungen des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts erstellt (32. Titel; Art. 957 bis 962).

Wurden wesentliche Bewertungsgrundsätze angewandt, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind, werden diese nachfolgend beschrieben.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens die Möglichkeit zur Bildung und Auflösung von stillen Reserven wahrgenommen wird.

Erstmalige Anwendung des neuen Rechnungslegungsrechts:

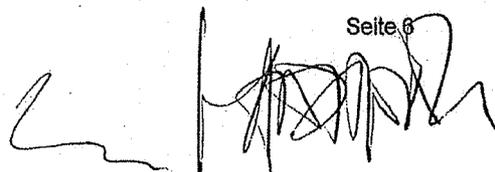
Die Jahresrechnung 2015 wurde erstmals nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts erstellt. Um die Vergleichbarkeit zu gewährleisten, wurden die Vorjahresangaben der Bilanz und der Erfolgsrechnung an die neuen Gliederungsvorschriften angepasst.

Vorräte:

Vorräte sind zu einem pro memoria Franken erfasst. Zugänge werden direkt der Erfolgsrechnung belastet.

Sachanlagen:

Die Bewertung der Sachanlagen (Inkl. der Sammlung des Museums) erfolgt ebenfalls zu einem pro memoria Franken. Zugänge werden direkt der Erfolgsrechnung belastet.



Stiftung Museum Burg Zug

Anhang zur Jahresrechnung per 31.12.2015

Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

Veränderung des Organisationskapitals

| | 2015 | 2014 |
|--|-------------------|------------------|
| Stiftungskapital am 01. Januar 2015 | 300'000.00 | 300'000.00 |
| Bilanzverlust am 01. Januar 2015 | -202'524.35 | -203'187.00 |
| Jahresgewinn (Ertragsüberschuss) | 30'413.98 | 662.65 |
| Organisationskapital am 31. Dezember 2015 | 127'889.63 | 97'475.65 |

Nettoauflösung Wiederbeschaffungsreserven und darüber hinaus gehende stille Reserven

| | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|------------|------------|
| Wesentliche Nettoauflösung stiller Reserven | 0.00 | 0.00 |

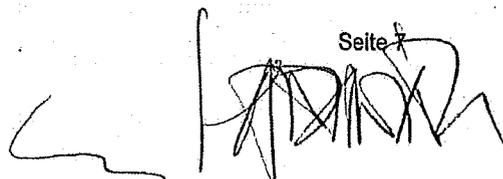
Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt unter 10 Vollzeitstellen

Beiträge öffentliche Hand (ohne allfällige Beiträge an zweckgebundene Fonds)

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Beitrag Kanton Zug | | |
| Beitrag Leistungsvereinbarung | 680'000.00 | 680'000.00 |
| Beitrag Anteil Miete Kulturgüterdepot | 124'788.00 | 0.00 |
| Beitrag Einwohnergemeinde Zug | | |
| Beitrag Leistungsvereinbarung | 340'000.00 | 340'000.00 |
| Beitrag Anteil Miete Kulturgüterdepot | 62'394.00 | 0.00 |
| Beitrag Korporations- und Bürgergemeinde Zug | 120'000.00 | 120'000.00 |
| Beitrag der übrigen Gemeinden des Kantons Zug | 162'036.00 | 169'962.00 |
| Bundesbeiträge | 1'692.00 | 3'472.00 |
| Total Beiträge öffentliche Hand | 1'490'910.00 | 1'313'434.00 |

Seite 7



Stiftung Museum Burg Zug

Anhang zur Jahresrechnung per 31.12.2015

Restbetrag Leasingverbindlichkeiten

| | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|-----------------|-----------------|
| Fälligkeit innerhalb 1 Jahr | 0.00 | 0.00 |
| Fälligkeit 1-5 Jahre | 3'528.00 | 5'292.00 |
| Fälligkeit über 5 Jahre | 0.00 | 0.00 |
| Total Leasingverbindlichkeiten per Stichtag | 3'528.00 | 5'292.00 |

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

| | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Ausgleichskasse Zug (AHV/IV/EO/ALV) | 0.00 | 11'585.00 |

Veränderung Fondskapital (zweckgebundene Fonds)

vgl. separate Darstellung

Stiftung Museum Burg Zug

Anhang zur Jahresrechnung per 31.12.2015

Veränderung Fondskapital (zweckgebundene Fonds)

| | Anfangs- bestand | Erträge (intern) | Zuweisung (extern) | Interne Fonds- transfers (*) | Verwendung (extern) | Endbestand |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fonds Sonderausstellung Zug ist Schmuck | 339'912.55 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | -354'710.85 | 201.70 |
| Fonds Projekt neue Dauerausstellung | 181.00 | 0.00 | 0.00 | -75.00 | -106.00 | 0.00 |
| Fonds Projekt Umzug Depot Choller | 8'934.74 | 0.00 | 0.00 | -8'883.55 | -51.19 | 0.00 |
| Fonds Sonderausstellung Weltkrieg | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60'069.40 | -20'069.40 | 40'000.00 |
| Fonds Sonderausstellung Weihnachten | 0.00 | 0.00 | 49'500.00 | 15'701.78 | -49'187.92 | 16'013.86 |
| Fonds Projekt Industriekultur | 0.00 | 0.00 | 31'887.20 | 5'250.00 | -29'073.20 | 8'064.00 |
| Fonds Projekt Fahnenprojekt | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17'917.10 | 0.00 | 17'917.10 |
| Total Fondskapital (zweckgeb. Fonds) | 349'028.29 | 0.00 | 96'387.20 | 89'979.73 | -453'198.56 | 82'196.66 |

(*) Umbuchung von Rückstellungen und/oder interner Neubildung z.G. zweckgebundene Fonds

