

Jahresrechnung 2016

Bilanz		31.12.2016	31.12.2015
Aktiven		1'298'078.25	1'250'310.52
Umlaufvermögen		1'298'078.25	1'250'310.52
Flüssige Mittel	1)	969'377.95	898'707.31
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2)	312'587.65	350'997.61
Übrige kurzfristige Forderungen	2)	15'812.65	105.60
Wertschriften		200.00	200.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	3)	100.00	300.00
Anlagevermögen		0.00	0.00
Sachanlagen	4)	0.00	0.00
Passiven		1'298'078.25	1'250'310.52
Kurzfristiges Fremdkapital		71'063.15	87'456.30
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5)	16'381.75	17'903.15
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	5)	6'329.40	13'438.15
Passive Rechnungsabgrenzungen	6)	48'352.00	56'115.00
Fondskapital zweckgebunden		534'356.20	535'273.70
Organisationskapital am 1.1.		627'580.52	577'518.41
Jahresergebnis		65'078.38	50'062.11
Organisationskapital am 31.12.		692'658.90	627'580.52



Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2016

	Stand 01.01.2016	Interne Transfers *)	Erträge extern	Erträge intern	Verwendung extern	Stand 31.12.2016
Mittel aus Eigenfinanzierung	627'580.52					692'658.90
Erarbeitetes freies Kapital	577'518.41	50'062.11	0.00	0.00	0.00	627'580.52
Ergebnis Kanton Zürich	18'697.22	-18'697.22	0.00	21'210.92	0.00	21'210.92
Ergebnis Kanton Schaffhausen	31'364.89	-31'364.89	0.00	43'867.46	0.00	43'867.46
Mittel aus Fondskapital	535'273.70	9'000.00	7'700.00	0.00	-17'617.50	534'356.20
Organisationsentwicklungsfonds	85'803.05	0.00	0.00	0.00	0.00	85'803.05
Unterstützungsfonds	346'951.00	0.00	0.00	0.00	0.00	346'951.00
Spielgruppenfonds	71'303.95	9'000.00	7'700.00	0.00	-17'617.50	70'386.45
Präventionsfonds	31'215.70	0.00	0.00	0.00	0.00	31'215.70

*) Vorjahresübertrag auf freies Kapital

Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2015

	Stand 01.01.2015	Interne Transfers *)	Erträge extern	Erträge intern	Verwendung extern	Stand 31.12.2015
Mittel aus Eigenfinanzierung	577'518.41					627'580.52
Erarbeitetes freies Kapital	521'650.60	55'867.81	0.00	0.00	0.00	577'518.41
Ergebnis Kanton Zürich	32'046.71	-32'046.71	0.00	18'697.22	0.00	18'697.22
Ergebnis Kanton Schaffhausen	23'821.10	-23'821.10	0.00	31'364.89	0.00	31'364.89
Mittel aus Fondskapital	525'723.70	25'000.00	3'200.00	0.00	-18'650.00	535'273.70
Organisationsentwicklungsfonds	85'803.05	0.00	0.00	0.00	0.00	85'803.05
Unterstützungsfonds	346'951.00	0.00	0.00	0.00	0.00	346'951.00
Spielgruppenfonds	61'753.95	25'000.00	3'200.00	0.00	-18'650.00	71'303.95
Präventionsfonds	31'215.70	0.00	0.00	0.00	0.00	31'215.70

*) Vorjahresübertrag auf freies Kapital

Betriebsrechnung	2016	2015
Ertrag	1'768'728.09	1'904'256.47
Spenden und Legate	12'178.50	9'250.85
Mitgliederbeiträge	3'570.00	3'620.00
Spenden	908.50	2'430.85
Zweckgebundene Spenden	7'700.00	3'200.00
Ertrag aus erbrachten Leistungen	1'756'549.59	1'895'005.62
Leistungsabgeltung	7) 1'756'549.59	1'895'005.62
Übriger Ertrag	0.00	0.00
Direkter Projektaufwand	-1'550'713.15	-1'657'527.09
Personalaufwand	-1'379'784.40	-1'498'985.95
Haushalt	-16'468.69	-15'836.89
Unterhalt Reparaturen	-1'794.25	-9'960.45
Aufwand für Anlagenutzung	-101'478.70	-87'566.21
Energie	-1'750.39	-1'925.39
Therapie-, Spiel- u. Verbrauchsmaterial	-13'473.70	-10'701.18
Büro und Verwaltung	-16'765.52	-12'321.02
Abschreibungen	0.00	0.00
Zweckgebundener Sachaufwand	-19'197.50	-20'230.00
Administrativer Aufwand	-154'257.62	-187'661.46
Personalaufwand inkl. Nebenaufwand	-110'104.50	-125'098.77
Haushalt	-918.66	-932.06
Unterhalt Reparaturen	0.00	-106.65
Aufwand für Anlagenutzung	-10'312.60	-16'590.24
Energie	-232.81	-261.96
Büro und Verwaltung	-28'517.60	-40'351.58
Übriger Sachaufwand	-4'171.45	-4'320.20
Abschreibungen	0.00	0.00
Zwischenergebnis 1	63'757.32	59'067.92
Finanzergebnis	403.56	544.19
Finanzertrag	403.56	544.19
Finanzaufwand	0.00	0.00
Zwischenergebnis 2	64'160.88	59'612.11
Fondsergebnis	917.50	-9'550.00
Verwendung extern	17'617.50	18'650.00
Interne Transfers	-9'000.00	-25'000.00
Zuweisung extern	-7'700.00	-3'200.00
Jahresergebnis	65'078.38	50'062.11

Geldflussrechnung 2016

	2016
Jahresergebnis (vor Fondsergebnis)	64'160.88
Abschreibungen	0.00
Veränderung Forderungen	22'702.91
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	200.00
Veränderung Verbindlichkeiten	-8'630.15
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	-7'763.00
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	70'670.64
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00
<hr/> Veränderung der Flüssigen Mittel	<hr/> 70'670.64
Bestand Flüssige Mittel per 01.01.2016	898'707.31
Bestand Flüssige Mittel per 31.12.2016	969'377.95
<hr/> Veränderung der Flüssigen Mittel	<hr/> 70'670.64

Anhang zur Jahresrechnung 2016

Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Rechnungslegung entspricht den Vorschriften des schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel 957 bis 962 über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts sowie den Fachempfehlungen der SWISS GAAP FER 21 und erfolgt auf Beschluss des Vorstandes.

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel enthalten Postcheck- und Bankguthaben, zum Nominalwert bewertet.

Wertschriften

Die Wertschriften werden zum Kurswert bewertet.

Forderungen

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen Forderungen werden zu Nominalwerten, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen, ausgewiesen.

Bewertung der Sachanlagen

Anschaffungen unter CHF 5'000.00 werden im Aufwand verbucht.

Abschreibungsdauern:

Mobiliar	5 Jahre
Hardware	3 Jahre
Betriebs-SW	3 Jahre

Kurz- und langfristiges Fremdkapital

Das kurz- und langfristige Fremdkapital wird zu Nominalwerten bilanziert.

Erläuterungen zur Bilanz

Aktiven	31.12.2016	31.12.2015
1) Flüssige Mittel	969'377.95	898'907.31
Postcheck	186'220.11	174'980.96
Bank	768'804.02	709'577.41
Mietzinsdepots (= Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven)	14'353.82	14'348.94
2) Forderungen	328'400.30	351'103.21
Forderungen ggü. Kostenträgern	313'587.65	351'468.11
Forderungen ggü. Sozialversicherungen	15'729.35	0.00
Verrechnungssteuer	83.30	105.60
Diverse Forderungen	0.00	529.50
Delkrede	-1'000.00	-1'000.00
3) Aktive Rechnungsabgrenzungen	100.00	300.00
Vorauszahlungen	100.00	300.00

4) Anlagevermögen 2016	Bestand am 01.01.2016	Zugänge	Abgänge	Abschreib.	Bestand am 31.12.2016
Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDV, Server und Betriebssoftware Administration					
Server	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigung EDV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4) Anlagevermögen 2015	Bestand am 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Abschreib.	Bestand am 31.12.2015
Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDV, Server und Betriebssoftware Administration					
Server	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigung EDV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	2016	2015
5) Verbindlichkeiten	22'711.15	31'341.30
Kreditoren	16'381.75	17'903.15
Verbindlichkeiten ggü. Sozialversicherungen	6'329.40	13'438.15
6) Passive Rechnungsabgrenzungen	48'352.00	56'115.00
Ausstehende Rechnungen	11'700.00	13'200.00
Ferien-/Ueberzeitabgrenzung	35'702.00	41'965.00
Verbindlichkeiten ggü. Mitarbeitern	0.00	0.00
Übrige Verbindlichkeiten	950.00	950.00

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

Ertrag	2016	2015
7) Dienstleistungsertrag	1'756'549.59	1'895'005.62
Leistungsabteilung AJB ZH	1'293'076.75	1'413'673.78
Leistungsabteilung FS Sond.ZH	15'672.04	10'408.93
Leistungsabteilung ED SH	446'506.55	451'717.25
Leistungsabteilung Gemeinden	794.25	18'665.66
Leistungsabteilung Diverse	500.00	540.00

Administrativer Aufwand / Kostenstellenrechnung

Der administrative Sachaufwand entspricht dem der Kostenstelle Administration. Nicht direkt zuweisbare Posten werden nach Stellenprozenten und nach Raumbenutzung ermittelt.

Die Zuweisung des administrativen Personalaufwandes erfolgt zu 50% nach Anzahl Fachstellen und zu 50% nach Stellenprozenten.

	2016	Stellen%e	2015	Stellen%e
Verteilschlüssel Sachkostenaufwand	100	1048%	100	1029%
Administration		68%		75%
HFEB	47	461%	47	456%
LPB	33	323%	32	303%
HFES	8	75%	8	75%
LFS	12	120%	13	120%
Verteilschlüssel Abschreibungen	-		-	
Administration				
HFEB	-		-	
LPB	-		-	
HFES	-		-	
LFS	-		-	
Verteilschlüssel Personalaufwand	100		100	
Administration				
HFEB	36		37	
LPB	29		28	
HFES	16		16	
LFS	19		19	
Verteilschlüssel Miete Bülach	100		100	
Administration	15		15	
HFEB	45		45	
LPB	40		40	
Verteilschlüssel Miete Schaffhausen	100		100	
HFES	44		44	
LPS	56		56	
Verteilschlüssel Miete Administration gesamt	100		100	
HFEB	38		39	
LPB	34		34	
HFES	12		12	
LFS	16		15	

Generelle Angaben zur Jahresrechnung 2016

Leitbild

Wer sind wir

Der Verein HLF Heilpädagogik und Logopädie im Frühbereich mit Sitz in Bülach ist gemeinnützig und unabhängig im Sinne von Artikel 60 ff. ZGB. Er bietet frühe Hilfe für entwicklungsauffällige Kinder ab Geburt bis längstens zum Eintritt in die Primarstufe an und unterstützt und berät ihre Eltern und weitere Bezugspersonen.

Der Verein HLF betreibt in Bülach und Schaffhausen Fachstellen für Heilpädagogische Früherziehung und Logopädie im Frühbereich. Das Arbeitsgebiet umfasst den Kanton Schaffhausen und im Kanton Zürich hauptsächlich die Bezirke Bülach und Dielsdorf.

Unsere Grundhaltung

In jedem Menschen schlummert ein ganz persönliches Entwicklungspotenzial. Wir akzeptieren und respektieren das Kind als einzigartige und lernfähige Persönlichkeit mit seinen Stärken und Schwächen, seiner Herkunft und Geschichte sowie seinem Umfeld. Eine frühe Unterstützung kann die Entwicklung positiv beeinflussen.

Was ist uns wichtig

Wir setzen bei unseren MitarbeiterInnen eine dem Aufgabenfeld entsprechende Ausbildung voraus.

Wir engagieren uns für die gemeinsame Weiterentwicklung der Fachstellen.

Wir nehmen neue fachliche Entwicklungen wahr und lassen neue Sichtweisen in unsere Arbeit einfließen.

Wir evaluieren und dokumentieren unsere Arbeit.

Wir erachten die persönliche und berufliche Weiterbildung unserer MitarbeiterInnen als wichtig.

Wir gehen mit den finanziellen Mitteln sorgfältig um. Kostenbewusstes und wirtschaftliches Denken unter Wahrung der Interessen des Kindes leitet unser Handeln.

Wir nehmen Stellung zu sozial- und bildungspolitischen Entwicklungen und vertreten dabei die Interessen von Familien mit entwicklungsauffälligen Kindern.

Unser Angebot

Heilpädagogische Früherziehung und Logopädie im Frühbereich

Wir leisten einen Beitrag zur individuellen Förderung des Kindes und unterstützen seine Entwicklung und das Lernen. Damit erleichtern wir dem Kind die Integration im familiären Umfeld, in die Schule sowie in die Gesellschaft.

Zusammenarbeit mit den Eltern und weiteren Bezugspersonen

Wir beraten und unterstützen die Eltern und weitere Bezugspersonen in ihrer Erziehungsarbeit und Lernbegleitung. Wir berücksichtigen dabei ihre Kompetenzen und Ressourcen.

Zusammenarbeit mit Fachpersonen

Wir arbeiten mit Fachpersonen und anderen Fachstellen zusammen, um Handlungskonzepte und Handlungsziele zu koordinieren und die Unterstützung optimal auf die Bedürfnisse des Kindes und seiner Familie abzustimmen.

Organe des Vereins HLF Heilpädagogik und Logopädie im Frühbereich

Mitglieder des Vorstandes:

Schönenberger Rolf, 8180 Bülach, Präsident (seit 2006)
Ackermann Jost, 8200 Schaffhausen, Quästor (seit 2003)
Hegetschweiler Christine, 8200 Schaffhausen (seit 2009)
Seiler Monika, 8157 Dielsdorf (seit 2014)

Administrative Leitung:

Werner Doris, 8192 Glattfelden

Fachstellenleitung:

Rutz Ruth, 8157 Dielsdorf, HFE Bülach/Dielsdorf bis 31.07.2016
Schreckenbach Jana, 8037 Zürich, HFE Bülach/Dielsdorf ab 01.08.2016
Steinmann-Lang Ulrike, D-79798 Jestetten, LPB Bülach
Zehnder Helen, 8200 Schaffhausen, HFE und LFS Schaffhausen

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	2016	2015
Anzahl Beschäftigte am Jahresende	19	18
Anzahl Vollzeitstellen am Jahresende	1090%	1020%
Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt	1048%	1029%
Versicherungswerte	2016	2015
Versicherungswert der Sachanlagen	186'000.00	186'000.00
Entschädigung an Vorstandsmitglieder	3'750.00	3'750.00
an den Präsidenten	900.00	900.00
an Vorstandsmitglieder	2'850.00	2'850.00
Unentgeltliche Leistungen / Freiwilligenarbeit	1'414	1'414
durch Mitglieder des Vorstandes	237	195
durch Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	1'177	1'219
durch Externe	-	-

Zusammenarbeit mit nahe stehenden Dritten

Es bestehen keine finanzielle Beziehungen zu nahe stehenden Organisationen oder Personen. Die HLF Heilpädagogik und Logopädie im Frühbereich hat weder Tochtergesellschaften noch Partnerinstitutionen bei welchen sie einen beherrschenden Einfluss ausübt.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Dem Verein sind keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche die Rechnung 2016 beeinflussen können.

Fonds

Organisationsentwicklungsfonds

Für interne Projekte, die die Neu- oder Weiterentwicklung unserer Dienstleistungen, unsere Prozesse und Hilfsmittel zum Ziel haben.

Unterstützungsfonds

Für Leistungen, die nicht aus der Betriebsrechnung gedeckt werden können und dem Leitbild der HLF entsprechen.

Spielgruppenfonds

Für Informationsveranstaltungen zur Sensibilisierung der SpielgruppenleiterInnen für Integration und Beratung sowie Finanzierung einer Assistentin zur Unterstützung der SpielgruppenleiterInnen, welche ein behindertes oder entwicklungsauffälliges Kind in die Spielgruppe aufgenommen hat.

Präventionsfonds

Die Präventionsleistungen umfassen Angebote, um Fehlentwicklungen durch gezielte Frühfördermassnahmen zu verhindern und Entwicklungsauffälligkeiten oder erschwerte Entwicklungsbedingungen möglichst frühzeitig zu entdecken und entsprechende Massnahmen einzuleiten. Die Mitarbeiter engagieren sich bei der Koordination von allgemeinen Frühförderprogrammen und tragen so zur Vernetzung der HLF mit anderen Einrichtungen bei.

Revisionsstelle

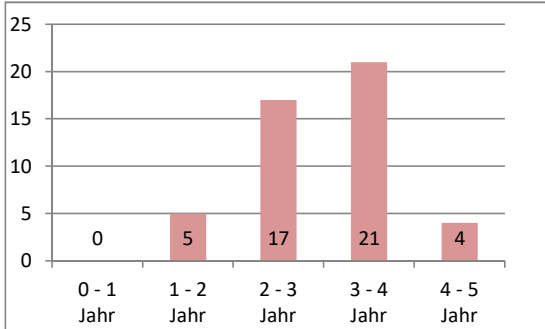
Ryser Treuhand AG, Christian Ryser, Zurlindenstr. 134, 8036 Zürich (Übernahme Mandat 01.01.2013)

Statistische Angaben zu unseren Fachstellen

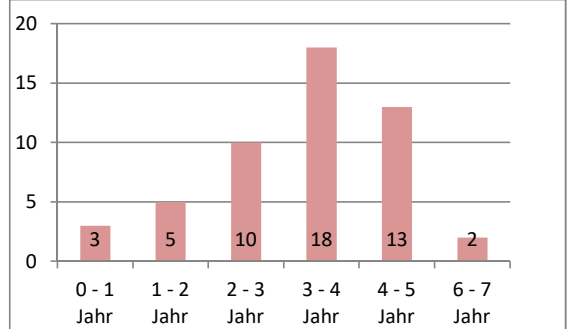
HFE Bülach	2016
Total betreute Kinder	129
Austritte im Jahr	64
Eintritte im Jahr	47

HFE Bülach	2015
Total betreute Kinder	125
Austritte im Jahr	53
Eintritte im Jahr	51

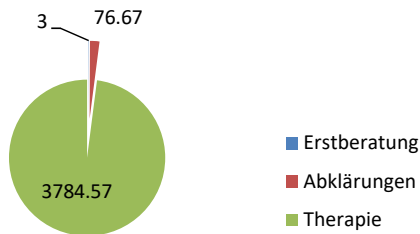
Eintrittsalter



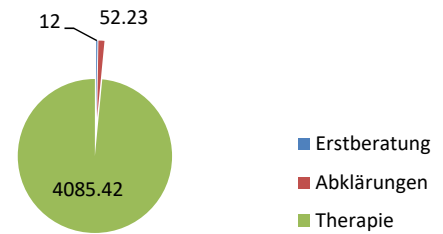
Eintrittsalter



HFEB Leistungsstunden



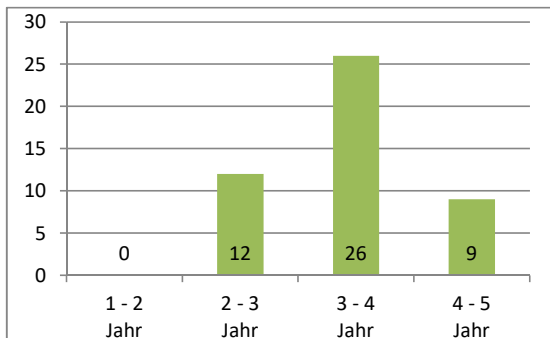
HFEB Leistungsstunden



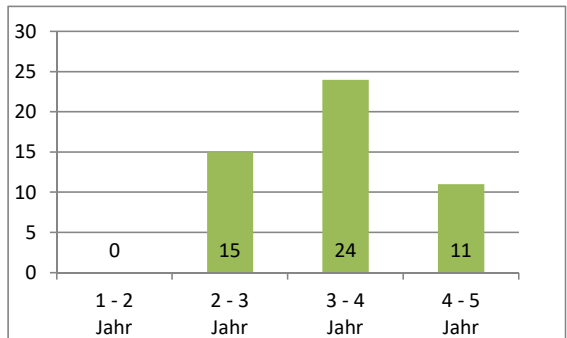
LPB Bülach	2016
Total betreute Kinder	115
Austritte im Jahr	54
Eintritte im Jahr	47

LPB Bülach	2015
Total betreute Kinder	110
Austritte im Jahr	48
Eintritte im Jahr	50

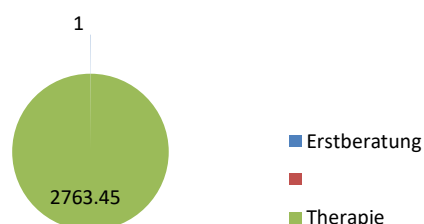
Eintrittsalter



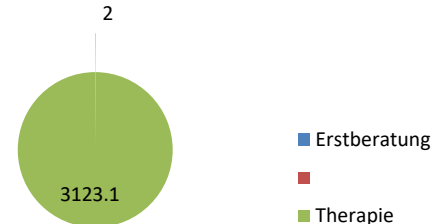
Eintrittsalter



LPB Leistungsstunden



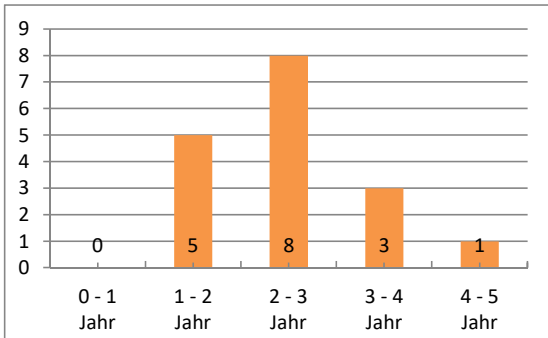
LPB Leistungsstunden



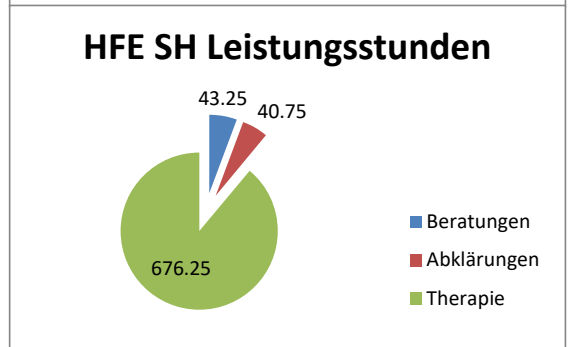
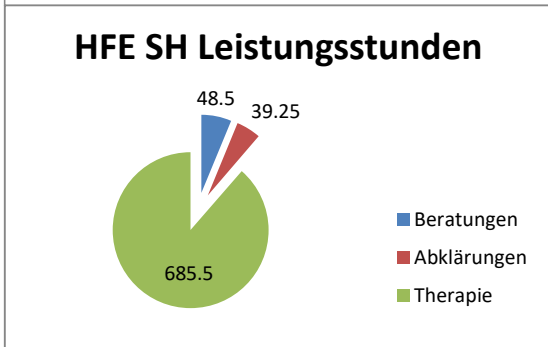
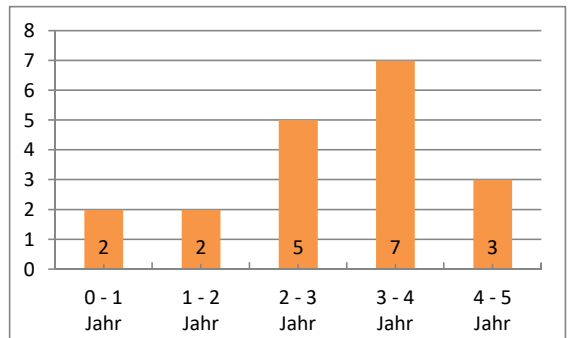
HFE Schaffhausen	2016
Total betreute Kinder	37
Austritte im Jahr	10
Eintritte im Jahr	17

HFE Schaffhausen	2015
Total betreute Kinder	43
Austritte im Jahr	23
Eintritte im Jahr	19

Eintrittsalter



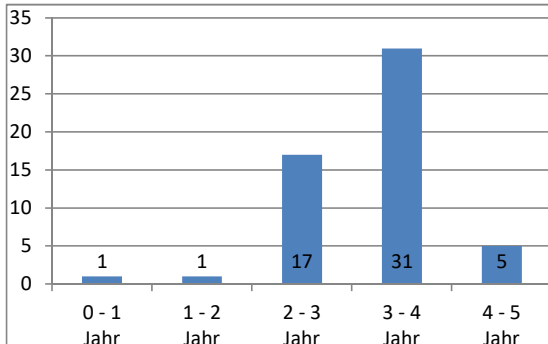
Eintrittsalter



LFS Schaffhausen	2016
Total betreute Kinder	119
Austritte im Jahr	58
Eintritte im Jahr	55

LFS Schaffhausen	2015
Total betreute Kinder	123
Austritte im Jahr	49
Eintritte im Jahr	63

Eintrittsalter



Eintrittsalter

