



Bilanz per 31.12.2017 (alle Beträge in CHF)

AKTIVEN			PASSIVEN		
Umlaufvermögen	31.12.2017	31.12.2016	Fremdkapital	31.12.2017	31.12.2016
St. Galler Kantonalbank, KK 2000	343'868.06	915'020.28			
St. Galler Kantonalbank, KK 2001	1'582.22	3'742.14			
Total Flüssige Mittel	345'450.28	918'762.42			
Debitoren	0.00	0.00	Kreditoren	-2'154.36	-357.30
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00	Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2'154.36	-357.30
Forderungen aus VST	1'783.23	1'722.33			
Abrechnungskonto MWST	12'209.20	10'921.20	Vorauszahlungen LM-Symposium	-5'650.00	
Total Übrige Forderungen	13'992.43	12'643.53	Total Andere kurzfr. Verbindlichk.	-5'650.00	0.00
Transitorische Aktiven	7'523.40	242.00	Transitorische Passiven	-18'828.15	-30'734.75
			kurzfr. Rückst. Ferien/Überzeit	-67'293.82	0.00
Total Aktive Rechnungsabgrenz.	7'523.40	242.00	Total Passive Rechnungsabgrenz.	-86'121.97	-30'734.75
Total Umlaufvermögen	366'966.11	931'647.95	Total Fremdkapital	-93'926.33	-31'092.05
Anlagevermögen			Eigenkapital		
Mobilien und Einrichtungen	1.00	1.00	Grundbeitrag Mitglieder	-1'095'000.00	-1'095'000.00
Büromaschinen und EDV-Anlagen	1.00	1.00	Total Kapital	-1'095'000.00	-1'095'000.00
Total Mobile Sachlagen	2.00	2.00			
			Gewinn-/Verlustvortrag	-315'596.28	-853'083.50
Wertschriften	933'146.27	910'036.38	Erfolg	204'408.23	137'489.22
Total Finanzanlagen	933'148.27	910'038.38	Total Bilanzerfolg	-111'188.05	-715'594.28
Total Anlagevermögen	933'148.27	910'038.38	Total Eigenkapital	-1'206'188.05	-1'810'594.28
TOTAL AKTIVEN	1'300'114.38	1'841'686.33	TOTAL PASSIVEN	1'300'114.38	-1'841'686.33

Erfolgsrechnung 2017: Ertrag (alle Beträge in CHF)

	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
30	Projektertrag		352'480.15		400'500.00		424'876.05
31	Sonstiger Ertrag		356'150.00		352'446.00		352'445.00
Total	Ertrag		708'630.15		752'946.00		777'321.05

Erfolgsrechnung 2017: Aufwand (alle Beträge in CHF)

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
40	Projektaufwand		72'622.45		175'500.00		89'358.15
50	Personalaufwand		645'943.97		603'050.00		611'569.15
60	Raumkosten		37'249.16		40'000.00		38'380.25
61	Anschaffungen, Unterhalt, Repar.		6'444.15		8'000.00		7'394.90
63	Sachversicherungen, Abgaben		752.15		900.00		955.35
65	Verwaltungsaufwand		67'828.29		68'700.00		57'022.31
66	Werbeaufwand		109'916.25		112'500.00		110'147.05
68	Finanzerfolg		-27'718.04		-2'000.00		-16.89
Total	Aufwand		913'038.38		1'006'650.00		914'810.27

Jahresrechnung 2017: Betriebsergebnis (alle Beträge in CHF)

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Total Betriebsertrag	708'630.15		752'946.00		777'321.05	
	Total Betriebsaufwand	913'038.38		1'006'650.00		914'810.27	
Total	Aufwandüberschuss 2017		-204'408.23		-253'704.00		-137'489.22

Vermögensverzeichnis per 31.12.2017 (alle Beträge in CHF)

KONTOÜBERSICHT		
Kontokorrent 6042.9059.2001		343'868.06
Kontokorrent 6042.9059.2000		1'582.22
TOTAL LIQUIDITÄT		345'450.28

Revisionsbericht der Finanzkontrolle, Kanton St.Gallen

Kanton St.Gallen
Finanzkontrolle



Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Plenarversammlung der
Interkantonalen Lehrmittelzentrale ilz
Rapperswil

Finanzkontrolle
Davidstrasse 35
9001 St.Gallen
T 058 229 32 92
Mandat Nr. 4050100.1

Als Revisionsstelle gemäss Art. 14 des Statuts haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) der Interkantonalen Lehrmittelzentrale ilz für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die eingeschränkte Revision der Vorjahresangaben ist von einer anderen Revisionsstelle vorgenommen worden. In ihrem Bericht vom 28. März 2017 hat diese eine nicht modifizierte Prüfungsaussage abgegeben.

Für die Jahresrechnung ist der Aufsichtsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte in Anlehnung nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlansagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statut entsprechen.

Finanzkontrolle des Kantons St.Gallen

Adrian Bischof
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Ralf Zwick
Zugelassener Revisionsexperte

St.Gallen, 24. April 2018

Beilage:

- Jahresrechnung 2017 bestehend aus Bilanz und Erfolgsrechnung
- Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns