

VERMÖGENSRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2006

	Geschäftsjahr 2006		Vorjahr		Abweichung +/-		
	Aktiven	Passiven					
AKTIVEN							
Postcheckkonto	Fr	1'049.31	Fr	23'432.71	-Fr	22'383.40	
Valiant Abwicklungskonto	Fr	33.41	Fr	1'839.91	-Fr	1'806.50	
Valiant "Hist. Gärten"	Fr	2'957.80	Fr	23'443.85	-Fr	20'486.05	
Valiant "Hotelpreis"	Fr	4'338.80	Fr	13'973.95	-Fr	9'635.15	
Valiant "Gartenbuch"	Fr	55'644.38	Fr	27'473.05	Fr	28'171.33	
Debitoren allgemein	Fr	45'560.00	Fr	53'216.35	-Fr	7'656.35	
Debitor Steuerverwaltung	Fr	310.75	Fr	220.30	Fr	90.45	
Transitorische Aktiven			Fr	-	Fr	-	
PASSIVEN							
Kreditoren allgemein		Fr	59'752.75	Fr	94'535.20	-Fr	34'782.45
Rückstellung Publikationen		Fr	12'700.00	Fr	12'700.00	Fr	-
Transitorische Passiven		Fr	8'600.00	Fr	3'000.00	Fr	5'600.00
Rückstellung Gartenbuch		Fr	34'530.00	Fr	34'530.00	Fr	-
Eigenkapital am 1.1.2006		-Fr	1'165.08	-Fr	3'192.63	Fr	2'027.55
Verlust 2006 gem. ER		-Fr	4'523.22	Fr	2'027.55		
Verbandsvermögen am 31.12.2005		-Fr	5'688.30	-Fr	1'165.08		
	Fr	109'894.45	Fr	109'894.45			

Für die Buchhaltung:

Büro S. Müller, Verbandsverwaltung

ICOMOS: Erfolgsrechnung 2006

	Geschäftsjahr 2006		Budget 2006		Budget 2007	
AUFWAND						
Verwaltung						
4002 Aufwand Sekretariat / Buchhaltung	Fr	13'000.00	Fr	13'000.00	Fr	12'000.00
4003 Porti, Spesen	Fr	569.90	Fr	500.00	Fr	450.00
4004 Drucksachen, Material	Fr	545.80	Fr	500.00	Fr	400.00
4090 Buchhaltungsabschluss	Fr	538.00	Fr	500.00	Fr	800.00
4095 Uebersetzungen	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Total Verwaltung	Fr	14'653.70	Fr	14'500.00	Fr	13'650.00
Arbeitsgruppen						
4100 AG Gartendenkmalpflege	Fr	135'706.65	Fr	125'000.00	Fr	118'000.00
4101 Beitrag ICOMOS an Gartendenkmalpflege	Fr	5'000.00	Fr	5'000.00	Fr	5'000.00
4140 AG Hotelpreis	Fr	21'655.85	Fr	21'500.00	Fr	17'500.00
4141 Beitrag ICOMOS an Hotelpreis	Fr	4'000.00	Fr	4'000.00	Fr	4'000.00
neue Arbeitsgruppen						
4150 Gartenbuch	Fr	153'643.32	Fr	-	Fr	-
4161 AG Havanna	Fr	-	Fr	3'000.00	Fr	-
4162 AG Möbel und Interieurs	Fr	-	Fr	-	Fr	-
4163 AG Weiterbildung	Fr	3'235.00	Fr	7'500.00	Fr	4'000.00
4164 AG Denkmäler zum Nulltarif	Fr	-	Fr	1'000.00	Fr	-
4165 AG Industriekulturgüter	Fr	-	Fr	10'000.00	Fr	-
Total Arbeitsgruppen	Fr	323'240.82	Fr	177'000.00	Fr	148'500.00
Werbung Kontakte						
4201 Werbebroschüre ICOMOS	Fr	-	Fr	-	Fr	-
4210 Publikationen	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Total Werbung Kontakte	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Verbandsbeiträge						
4370 Beiträge allg.	Fr	100.00	Fr	100.00	Fr	100.00
4380 Beiträge ICOMOS international	Fr	14'009.20	Fr	14'000.00	Fr	14'000.00
Total Verbandsbeiträge	Fr	14'109.20	Fr	14'100.00	Fr	14'100.00
Veranstaltungen						
4440 Jahrestagung / MV	Fr	5'338.50	Fr	4'000.00	Fr	1'500.00
4410 Kurse/Weiterbildung allg.	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Total Veranstaltungen	Fr	5'338.50	Fr	4'000.00	Fr	1'500.00
Vorstand/Präsidium						
4503 Spesen Vorstand	Fr	-	Fr	1'500.00	Fr	1'500.00
4530 Spesen Delegierte	Fr	-	Fr	-	Fr	-
4540 div. Ausgaben	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Total Vorstand/Präsidium	Fr	-	Fr	1'500.00	Fr	1'500.00
4590 Debitorenverlust Mitgliederbeiträge	Fr	960.00	Fr	-	Fr	-
Kommunikation						
4610 Mitgliederbrief	Fr	1'248.55	Fr	2'000.00	Fr	1'500.00
4620 Internet Unterhalt	Fr	321.45	Fr	500.00	Fr	1'100.00
4630 Internationale Kontakte	Fr	940.00	Fr	2'500.00	Fr	2'000.00
Total Kommunikation Aussen	Fr	2'510.00	Fr	5'000.00	Fr	4'600.00
TOTAL AUFWAND	Fr	360'812.22	Fr	216'100.00	Fr	183'850.00

ICOMOS: Erfolgsrechnung 2006

	Geschäftsjahr 2006		Budget 2006		Budget 2007	
ERTRAG						
<u>Beiträge</u>						
6000 Einzelmitglieder	Fr	20'730.00	Fr	20'500.00	Fr	20'500.00
6001 Kollektivmitglieder	Fr	2'450.00	Fr	2'500.00	Fr	2'500.00
6002 Beiträge Dritter, Bund etc.	Fr	20'000.00	Fr	20'000.00	Fr	20'000.00
Total Beiträge	Fr	43'180.00	Fr	43'000.00	Fr	43'000.00
<u>Arbeitsgruppen</u>						
6100 AG Gartendenkmalpflege	Fr	4'080.00	Fr	12'000.00	Fr	5'000.00
6102 Beitrag BAK an Gartendenkmalpflege	Fr	118'000.00	Fr	118'000.00	Fr	118'000.00
6140 AG Hotelpreis	Fr	10'124.65	Fr	25'500.00	Fr	22'300.00
<u>neue Arbeitsgruppen</u>						
6150 Gartenbuch	Fr	177'790.80	Fr	-	Fr	-
6161 AG Havanna	Fr	-	Fr	3'000.00	Fr	-
6162 AG Möbel und Interieurs	Fr	-	Fr	-	Fr	-
6163 AG Weiterbildung	Fr	-	Fr	5'000.00	Fr	-
6164 AG Denkmäler zum Nulltarif	Fr	-	Fr	1'000.00	Fr	-
6165 AG Industriekulturgüter	Fr	-	Fr	10'000.00	Fr	-
Total Arbeitsgruppen	Fr	309'995.45	Fr	174'500.00	Fr	145'300.00
<u>Veranstaltungen</u>						
6150 Kurse, Weiterbildung	Fr	-	Fr	-	Fr	-
6501 Jahrestagung	Fr	2'855.00	Fr	4'000.00	Fr	-
Total Veranstaltungen	Fr	2'855.00	Fr	4'000.00	Fr	-
<u>Einnahmen Publikationen</u>						
6690 Tagungsbroschüre	Fr	-	Fr	-	Fr	-
6803 Inserate	Fr	-	Fr	-	Fr	-
Total Publikationen	Fr	-	Fr	-	Fr	-
<u>Sonstige Einnahmen</u>						
6900 Zinserträge	Fr	258.55	Fr	100.00	Fr	100.00
6991 Uebrige Einnahmen						
Total sonstige Einnahmen	Fr	258.55	Fr	100.00	Fr	100.00
TOTAL ERTRAG	Fr	356'289.00	Fr	221'600.00	Fr	188'400.00

REKAPITULATION:

TOTAL AUFWAND	Fr	360'812.22	Fr	216'100.00	Fr	183'850.00
TOTAL ERTRAG	Fr	356'289.00	Fr	221'600.00	Fr	188'400.00
Verlust 2006	-Fr	4'523.22	Fr	5'500.00		
Budgetierter Überschuss 2007					Fr	4'550.00

MANFRED P. LEHMANN

JUNKERNGASSE 3
POSTFACH 569
CH-3000 BERN 8

Büro V.I.B.
VERWALTUNGEN
IMMOBILIEN
BUCHHALTUNGEN

Sekretariat ICOMOS
Frau C. Trebing
Brunngasse 60

3011 Bern

Bern, 6. März 2007

REVISION DER BUCHHALTUNG 2006 ICOMOS

Sehr geehrte Frau Trebing
Sehr geehrte Mitglieder des Vorstandes

Als unabhängiger Revisor habe ich die Jahresrechnung der ICOMOS für das am 31. Dezember 2006 abgeschlossene Geschäftsjahr stichprobenweise anhand der mir zur Verfügung gestellten Buchhaltungsunterlagen geprüft.

Aufgrund meiner Prüfung stelle ich fest, dass die mir vorgelegte, sauber geführte Buchhaltung mit den vorhandenen Belegen übereinstimmt. Leider fehlen die Abrechnungen über die separat geführten Arbeitsgruppen wie in den Vorjahren. Demzufolge habe ich nicht kontrollieren können, ob tatsächlich alle Aufwendungen, Erträge und Abgrenzungen per Ende 2006 erfasst worden sind.

Gemäss der heute vorliegenden Erfolgsrechnung wird ein Verlust von Fr. 4'523.22 ausgewiesen. Nach der Verrechnung dieses Gewinns mit dem Eigenkapital weist die Bilanz ein negatives Verbandsvermögen von -Fr. 5'688.30 aus.

Aufgrund meiner Prüfung kann ich wegen fehlender Unterlagen keinen Revisionsbericht zuhanden der Generalversammlung abgeben.

Obschon ich schon im letzten Revisionsbericht einen Vorbehalt angebracht habe, stelle ich heute fest, dass die verantwortlichen Gremien diesem Tatbestand keine Beachtung geschenkt haben. Aus diesem Grund lege ich per sofort mein Mandat als Revisor der ICOMOS nieder.

Für das mir entgegengebrachte Vertrauen danke ich Ihnen bestens und bitte Sie höflich um Kenntnisnahme.

Mit freundlichen Grüssen

BÜRO V.I.B.



Manfred P. Lehmann