

Leistungen	Total	Nacht Erwachsene	Nacht Kinder 13-15j	Nacht Kinder < 13j	Picknick
		Anzahl 150	Anzahl 200	Anzahl 250	Anzahl 50
Verkaufte Menge in Einheiten	650				
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Verkaufspreis pro Einheit		25.00	20.00	15.00	8.00
Verkaufserlös Nebenprodukte pro Einheit					
Verkaufserlös Nebenprodukte Total					
Total der Leistungen	Fr. 11'900.00	3'750.00	4'000.00	3'750.00	400.00
Produktspezifische Kosten		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Zutaten Frühstück pro Übernachtung		4.00	3.50	3.00	
Zutaten für Picknick					5.00
Solidaritätsbeitrag		1.00	1.00	1.00	
Produktspezifische Kosten pro Einheit	Fr.	5.00	4.50	4.00	5.00
Verluste (Einheiten in %)					
Anzahl Einheiten für Kostenberechnung		150	200	250	50
Produktspezifische Kosten Total	Fr. 2'900.00	750.00	900.00	1'000.00	250.00
Deckungsbeitrag Produkte	Fr. 9'000.00	3'000.00	3'100.00	2'750.00	150.00

Kosten projektspezifischer Investitionen	Verteilung: Nach Anteil am DB Produkte		Total	Unverteilt	Nacht Erwachsene		Nacht Kinder 13-15j		Nacht Kinder < 13j		Picknick	
	Investition Betrag	%			Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
<i>Materielle Investitionen</i>			Fr.									
Einrichtung von Schlafplätzen im Stroh	2'000	15.8%	316		33%	105	34%	109	31%	97	2%	5
Matratzenlager für Begleitpersonen	2'000	15.8%	316		33%	105	34%	109	31%	97	2%	5
Einbau Waschbecken, Pissoir, WC, Dusche	10'000	11.6%	1'163		33%	388	34%	401	31%	355	2%	19
Einrichtung Futtertenn zu Essraum	2'000	13.3%	266		33%	89	34%	92	31%	81	2%	4
Mobiliar etc.	5'000	13.8%	690		33%	230	34%	238	31%	211	2%	12
Brandschutz und Unfallverhütung	1'500	13.3%	200		33%	67	34%	69	31%	61	2%	3
<i>Immaterielle Investitionen</i>												
Werbeflyer zur Bekanntmachung	1'000	14.3%	143		33%	48	34%	49	31%	44	2%	2
Einmalige Bewilligungsgebühr	500	11.8%	59		33%	20	34%	20	31%	18	2%	2
Beitritt + Qualitätsabnahme Schlaf im Stroh	220	16.1%	35		33%	12	34%	12	31%	11	2%	2
Total	24'220		3'188			1'063		1'098		974		52
Übrige projektspezifische Kosten	Einheiten	Pro Einheit										
	Anzahl	Fr.										
Vereinsbeitrag	1	180.00	180		33%	60	34%	62	31%	55	2%	3
Weiterbildung	1	60.00	60		33%	20	34%	21	31%	18	2%	2
Werbung pro Jahr	1	500.00	500		33%	167	34%	172	31%	153	2%	8
Wiederkehrende Bewilligungsgebühren	1	120.00	120		33%	40	34%	41	31%	37	2%	2
Total			860			287		296		263		13
Projektanteil an Strukturkosten Betrieb	Total Betrag	% Anteil Projekt										
Versicherungen	500	20%	100		33%	33	34%	34	31%	31	2%	2
Anteil Küchenkosten	2'500	5%	125		33%	42	34%	43	31%	38	2%	2
Anteil Gebäudekosten	1'000	50%	500		33%	167	34%	172	31%	153	2%	8
Total			725			242		250		222		12
			davon Abschreibungen									
			300									

Verteilung: Nach Anteil am DB Produkte ▼

Produktspezifische Arbeiten	Häufigkeit	je Einheit	Total	Unver- teilt	Nacht Erwachsen e AKh	Nacht Kinder 13- 15j AKh	Nacht Kinder < 13j AKh	Picknick AKh				
	Anzahl	AKh	AKh									
Arbeitsart												
Empfang, Betreuung, Frühstückszuber.	60	2.0	120.0		33%	40.0	34%	41.3	31%	36.7	2%	2.0
Picknick	5	1.0	5.0								100%	5.0
Reinigungsarbeiten	60	2.0	120.0		33%	40.0	34%	41.3	31%	36.7	2%	2.0
Projektspezifische Arbeiten												
Einrichten zu Saisonbeginn	1	20.0	20.0		33%	6.7	34%	6.9	31%	6.1	2%	
Wiederherstellung Stall am Saisonende	1	8.0	8.0		33%	2.7	34%	2.8	31%	2.4	2%	
Restarbeiten	30	0.5	15.0		33%	5.0	34%	5.2	31%	4.6	2%	
Total Arbeitsaufwand			288.0			94.3		97.5		86.5		9.0
Deckung des Arbeitsaufwandes durch Fremdarbeitskräfte												
					33%		34%		31%		2%	
durch Familienarbeitskräfte			288.0			94.3		97.5		86.5		9.0

	Total Projekt (100%)	Nacht Erwachsene	Nacht Kinder 13-15j	Nacht Kinder < 13j	Picknick
Menge		150	200	250	50
Preis		25.00	20.00	15.00	8.00
Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Leistungen inklusive Erlös Nebenprodukte	11'900	3'750	4'000	3'750	400
Produktspezifische Kosten	2'900	750	900	1'000	250
Deckungsbeitrag Produkte	9'000	33% 3'000	34% 3'100	31% 2'750	2% 150
Kosten von projektspezifischen Investitionen	3'188	1'063	1'098	974	52
Übrige projektspezifische Kosten	860	287	296	263	13
Deckungsbeitrag Projekt	4'952	33% 1'651	34% 1'706	31% 1'513	2% 85
Projektanteil an Strukturkosten des Betriebs	725	242	250	222	12
Arbeitskosten der Fremdarbeitskräfte					
Arbeitsverdienst familieneigene AK total	4'227	33% 1'409	34% 1'456	31% 1'292	2% 73
Lohnanspruch familieneigene Arbeitskräfte	5'760	1'887	1'950	1'729	180
Kalkulatorischer Gewinn oder Verlust	-1'533	-478	-494	-438	-107
Arbeitsverdienst familieneigene AK pro Stunde	14.68	14.94	14.94	14.94	8.11
Mindestverkaufspreis/ Einheit		28.18	22.47	16.75	10.14
Gewinnschwelle (Menge)		174	232	290	86
Amortisationsdauer in Jahren	28.28				

Umsatz- und Kostenentwicklung

Projekt: Schlaf im Stroh

	Basis (100%)	%	2005	%	2006	%	2007	%	2008	%	2009
	Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.
Erträge											
Nacht Erwachsene	3'750	20	750	40	1'500	60	2'250	80	3'000	100	3'750
Nacht Kinder 13-15j	4'000	20	800	40	1'600	60	2'400	80	3'200	100	4'000
Nacht Kinder < 13j	3'750	20	750	40	1'500	60	2'250	80	3'000	100	3'750
Picknick	400	20	80	40	160	60	240	80	320	100	400
Total Erträge	11'900		2'380		4'760		7'140		9'520		11'900
Produktspezifische Kosten											
Nacht Erwachsene	750	20	150	40	300	60	450	80	600	100	750
Nacht Kinder 13-15j	900	20	180	40	360	60	540	80	720	100	900
Nacht Kinder < 13j	1'000	20	200	40	400	60	600	80	800	100	1'000
Picknick	250	20	50	40	100	60	150	80	200	100	250
Total produktspezifische Kosten	2'900		580		1'160		1'740		2'320		2'900
Deckungsbeitrag Produkte	9'000		1'800		3'600		5'400		7'200		9'000
Projektspezifische Ausgaben (ohne Z + A)	1'223	100	1'223	100	1'223	100	1'223	100	1'223	100	1'223
Arbeitskosten der Fremdarbeitskräfte											
Projektanteil an Strukturausgaben Betrieb	425	100	425	100	425	100	425	100	425	100	425
Cashflow des Projektes vor Zinsen	7'353		153		1'953		3'753		5'553		7'353

Mehrjährige Entwicklung

Bezeichnung des Darlehens:					2005	2006	2007	2008	2009	
Abzahlungsdarlehen	Privatdarlehen	Betrag	Fr.	10'000	10'000	10'000	8'500	7'000	5'500	
		Tilgung	%	15.00%		1'500	1'500	1'500	1'500	
	Beginn	2005	Zins	%	3.00%	300	300	255	210	165
		Betrag	Fr.							
		Tilgung	%							
	Beginn		Zins	%						
		Betrag	Fr.							
		Tilgung	%							
	Beginn		Zins	%						
		Betrag	Fr.							
		Tilgung	%							
	Beginn		Zins	%						
Annuitätendarlehen		Betrag	Fr.							
	<i>Annuität: Raten / Jahr</i>	1	Kreditdauer: Jahre		Tilgung					
	Beginn		Zins	%						
		Betrag	Fr.							
	<i>Annuität: Raten / Jahr</i>	1	Kreditdauer: Jahre		Tilgung					
	Beginn		Zins	%						
		Betrag	Fr.							
<i>Annuität: Raten / Jahr</i>	1	Kreditdauer: Jahre		Tilgung						
Beginn		Zins	%							
Total	Betrag			10'000	10'000	10'000	8'500	7'000	5'500	
	Tilgung					1'500	1'500	1'500	1'500	
	Zins				300	300	255	210	165	

Variante 1

Projektname	Schlaf im Stroh	Projektbeschreibung
Wertschöpfungsstufe	Agrotourismus	Variante 1: Zielzustand 600 Nächte im fünften Jahr Erwachsene = Fr. 25.- , Kinder 13 -15j = Fr. 20.- , Kinder <13j = Fr. 15.-
Kalkulierter Zeitraum	Zielzustand	

Variante 2

Projektname	Schlaf im Stroh	Projektbeschreibung
Wertschöpfungsstufe	Tourismus	Variante 2: Zielzustand 600 Nächte im fünften Jahr, Anstelle Picknick 300 Nachtessen pro Jahr
Kalkulierter Zeitraum	5. Jahr	

Variante 3

Projektname	Schlaf im Stroh	Projektbeschreibung
Wertschöpfungsstufe	Tourismus	Variante 3: Gegenüber Variante 1 mehr Werbung, dafür 20 % mehr Umsatz. Picknick ersatzlos streichen.
Kalkulierter Zeitraum	5. Jahr	

Variante 4

Projektname	Schlaf im Stroh	Projektbeschreibung
Wertschöpfungsstufe	Tourismus	Variante 4: Wie Variante 1, jedoch höhere Preise für Übernachtungen Zielzustand 600 Nächte im fünften Jahr Erwachsene = Fr. 28.- , Kinder 13 -15j = Fr. 22.- , Kinder <13j = Fr. 18.-
Kalkulierter Zeitraum	5. Jahr	

Variante 5

Projektname		Projektbeschreibung
Wertschöpfungsstufe		
Kalkulierter Zeitraum		

