

Jahresrechnung 2015

BILANZ

	31. Dezember 2015		31. Dezember 2014	
	CHF	%	CHF	%
AKTIVEN				
Flüssige Mittel				
Kassen	32'634.75	0.10%	37'318.55	0.11%
Postcheckguthaben	71'347.17	0.22%	30'495.61	0.09%
Bankguthaben	2'140'861.14	6.66%	2'264'281.60	6.93%
	2'244'843.06	6.98%	2'332'095.76	7.14%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
gegenüber Dritten	983'855.45	3.06%	918'955.25	2.81%
./. Delkredere	-49'400.00	-0.15%	-45'500.00	-0.14%
	934'455.45	2.91%	873'455.25	2.67%
Übrige Forderungen				
Darlehen, Vorschüsse	22'660.75	0.07%	30'835.20	0.09%
Kontokorrent RHB AG	522'541.94	1.63%	652'506.39	2.00%
Verrechnungssteuer	1.05	0.00%	117.29	0.00%
	545'203.74	1.70%	683'458.88	2.09%
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen				
Warenvorräte	160'010.00	0.50%	135'460.00	0.41%
	160'010.00	0.50%	135'460.00	0.41%
Aktive Rechnungsabgrenzung	21'473.45	0.07%	36'898.30	0.11%
UMLAUFVERMÖGEN	3'905'985.70	12.15%	4'061'368.19	12.44%
Finanzanlagen				
Beteiligungen	211'000.00	0.66%	211'000.00	0.65%
	211'000.00	0.66%	211'000.00	0.65%
Mobile Sachanlagen				
Büromaschinen / Informatik	118'914.35	0.37%	44'147.00	0.14%
Fahrzeuge	12'417.00	0.04%	14'900.00	0.05%
Feste Einrichtungen / Installationen	1'384'842.50	4.31%	1'392'567.65	4.26%
Maschinen / Apparate	34'598.65	0.11%	-	0.00%
Mobilien / Mobiliar	44'402.65	0.14%	-	0.00%
	1'595'175.15	4.96%	1'451'614.65	4.45%
Immobilie Sachanlagen				
Geschäftsliegenschaft inkl. Grundstück	25'368'992.00	78.92%	25'951'240.00	79.47%
Techn. Anlagen HLSK	1'065'357.00	3.31%	979'828.30	3.00%
	26'434'349.00	82.23%	26'931'068.30	82.47%
ANLAGEVERMÖGEN	28'240'524.15	87.85%	28'593'682.95	87.56%
Total AKTIVEN	32'146'509.85	100%	32'655'051.14	100%

BILANZ	31. Dezember 2015		31. Dezember 2014	
PASSIVEN	CHF	%	CHF	%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber				
- Dritten	591'006.05	1.84%	569'177.50	1.74%
- Kautionen, Taschengelder	754'365.35	2.35%	780'505.55	2.39%
- Kantonsbeitrag Teilzahlungen	-450'878.00	-1.40%	-724'565.00	-2.22%
	894'493.40	2.78%	625'118.05	1.91%
Passive Rechnungsabgrenzung	429'786.45	1.34%	388'712.85	1.19%
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL	1'324'279.85	4.12%	1'013'830.90	3.10%
Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten				
Hypotheken	7'167'500.00	22.30%	7'682'500.00	23.53%
Kassenobligationen	10'798'000.00	33.59%	9'696'000.00	29.69%
Anleihe 2005-2015	50'000.00	0.16%	1'252'000.00	3.83%
Darlehen	233'886.80	0.73%	243'826.85	0.75%
	18'249'386.80	56.77%	18'874'326.85	57.80%
Langfristige unverzinsliche Finanzverbindlichkeiten				
Darlehen	1'689'798.00	5.26%	1'787'899.85	5.48%
	1'689'798.00	5.26%	1'787'899.85	5.48%
Rückstellungen				
Diverse Rückstellungen	4'817'840.30	14.99%	5'001'878.70	15.32%
	4'817'840.30	14.99%	5'001'878.70	15.32%
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL	24'757'025.10	77.01%	25'664'105.40	78.59%
TOTAL FREMDKAPITAL	26'081'304.95	81.13%	26'677'936.30	81.70%
Eigenkapital				
Eigenkapital	5'541'544.54	17.24%	5'453'081.88	16.70%
Eigenkapital aus Spenden/Schenkungen	40'340.40	0.13%	38'129.00	0.12%
Zweckgebundene Spenden	48'767.35	0.15%	38'305.05	0.12%
Zweckgebundene Rücklagen StG	378'710.90	1.18%	195'734.70	0.60%
	6'009'363.19	18.69%	5'725'250.63	17.53%
Bilanzgewinn				
Jahresgewinn Stiftung	50'502.63	0.16%	50'333.66	0.15%
Jahresgewinn StG	5'339.08	0.02%	201'530.55	0.62%
	55'841.71	0.17%	251'864.21	0.77%
EIGENKAPITAL	6'065'204.90	18.87%	5'977'114.84	18.30%
Total PASSIVEN	32'146'509.85	100%	32'655'051.14	100%

ERFOLGSRECHNUNG	1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
	Fr.	%	Fr.	%
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen				
Betriebserträge	10'961'498.15	72.58%	11'301'037.80	72.80%
Beiträge öffentl. Hand inkl. Spenden	3'489'672.00	23.10%	3'635'514.00	23.42%
Diverser Ertrag	340'113.25	2.25%	274'910.50	1.77%
Erträge Umlagen RHB AG	352'675.15	2.34%	347'302.10	2.24%
	15'143'958.55	100.27%	15'558'764.40	100.22%
Ertragsminderungen	-40'312.75	-0.27%	-34'498.16	-0.22%
BETRIEBSERTRAG	15'103'645.80	100.00%	15'524'266.24	100.00%
Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen				
Medizinischer Aufwand	-57'156.80	-0.38%	-56'696.80	-0.37%
Warenaufwand	-932'179.76	-6.17%	-930'576.15	-5.99%
Veränderung Vorräte	24'550.00	0.16%	-1'840.00	-0.01%
	-964'786.56	-6.39%	-989'112.95	-6.37%
BRUTTOERGEBNIS 1	14'138'859.24	93.61%	14'535'153.29	93.63%
Personalaufwand				
Besoldungen	-9'110'434.45	-60.32%	-9'043'286.10	-58.25%
Honorare	-1'19'896.35	-0.79%	-96'364.70	-0.62%
Sozialleistungen/übriger Pers.aufw.	-1'734'732.60	-11.49%	-1'664'755.50	-10.72%
	-10'965'063.40	-72.60%	-10'804'406.30	-69.60%
BRUTTOERGEBNIS 2	3'173'795.84	21.01%	3'730'746.99	24.03%
Betriebsaufwand				
Unterhalt / Reparaturen	-376'811.79	-2.49%	-423'578.65	-2.73%
Kapitalaufwand (Betrieb)	-477'323.09	-3.16%	-501'583.43	-3.23%
Hypothekarzinsen	-207'679.60	-1.38%	-236'012.55	-1.52%
Betriebsaufwand	-282'247.15	-1.87%	-291'164.30	-1.88%
Verwaltungsaufwand	-186'581.20	-1.24%	-205'249.30	-1.32%
Werbung / Marketing	-123'214.05	-0.82%	-83'471.50	-0.54%
Uebriger Sachaufwand	-91'950.80	-0.61%	-78'087.95	-0.50%
Aufwand Umlagen RHB AG	-209'425.10	-1.39%	-276'753.05	-1.78%
Versicherungen / Diverser Sachaufwand	-174'823.10	-1.16%	-152'114.90	-0.98%
	-2'130'055.88	-14.10%	-2'248'015.63	-14.48%
BETRIEBSERGEBNIS 1 (vor Abschreibungen)	1'043'739.96	6.91%	1'482'731.36	9.55%
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Anlagevermögens	-987'898.25	-6.54%	-1'230'867.15	-7.93%
JAHRESGEWINN	55'841.71	0.37%	251'864.21	1.62%

ANHANG zur Jahresrechnung**2015****2014****1. Organisation der Stiftung****1.1 Zweck gemäss Statuten und Reglement**

Betrieb eines gemeinnützigen Alterswohn- und Pflegeheims, eines gemeinnützigen Heims für seelenpflegebedürftige Menschen auf anthroposophischen Grundlagen; Einrichtungen für pädagogische und kulturelle Zwecke; Soziale Tätigkeiten aller Art; Organisation von Vorträgen und Kursen mit künstlerischen, sozialen und geisteswissenschaftlichen Inhalten und Veranstalten von kulturellen Anlässen.

- Statuten vom 23. November 2011
- Reglement vom 27. Mai 2014

1.2 Stiftungsrat, Geschäftsleitung und Zeichnungsberechtigung***Stiftungsrat (keine Amtsdauer bestimmt)***

Daniel Maeder, Ittigen	Präsident	kollektiv zu Zweien
Christoph Hug, Bern	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Erwin Kämpfer, Worb	Vizepräsident	kollektiv zu Zweien
Elisabeth Clara Salzmann, Worb	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Verena Schneider, Bigenthal	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Yolanda Jenzer, Zollikofen	Mitglied	kollektiv zu Zweien

Dem Stiftungsrat wird eine Spesenentschädigung von je CHF 2'000.-- entrichtet. Total CHF 12'000.--

Geschäftsleitung

Beatrice Breitenmoser, Grosshöchstetten bis 31.03.2015	Geschäftsleiterin	kollektiv zu Zweien
Michael Martig, Basel ab 01.04.2015	Geschäftsleiter	kollektiv zu Zweien
Patricia Stübi, Radelfingen	Stv. Geschäftsleiterin	kollektiv zu Zweien

1.3 Revisionsstelle

SPIEGEL TREUHAND AG, Rafael Spiegel, Solothurnerstrasse 101, 4600 Olten

1.4 Veränderung Stiftungskapital**Eigenkapital**

Stand 1.1.2015	5'541'544.54	5'453'081.88
Zuwachs aus Spenden/Schenkungen	40'340.40	38'129.00
Jahresgewinn	50'502.63	50'333.66
Stand 31.12.2015	5'632'387.57	5'541'544.54

Zweckgebundene Spenden

Stand 1.1.2015	38'305.05	30'558.75
Spendenzuwachs	23'462.00	9'060.00
Verwendung	-12'999.70	-1'313.70
Stand 31.12.2015	48'767.35	38'305.05

Zweckgebundene Rücklagen StG

Stand 1.1.2015	397'265.25	195'734.70
Zuwachs	0.00	0.00
Verwendung	-18'554.35	0.00
Jahresgewinn	5'339.08	201'530.55
Stand 31.12.2015	384'049.98	397'265.25

ANHANG zur Jahresrechnung

2015

2014

**2. Bürgschaften, Garantieverpflichtungen
und Pfandbestellungen zugunsten Dritter**

Konsortialverpflichtung Coopera Liquiditätsverbund, Ittigen

0.00

0.00

**3. Zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändete
oder abgetretene Aktiven sowie unter Eigentumsvorbehalt**

Verpfändete Aktiven (Liegenschaften Rütthubelbad)

26'434'349.00

26'931'068.30

4. Leasingverbindlichkeiten

keine vorhanden

-

-

**5. Betrag, Zinssätze und Fälligkeit der von der
Stiftung ausgegebenen Anlehensobligationen**

1 - 4% Anlehensobligation, fällig 2016

50'000.00

1'252'000.00

6. Rechnungsabgrenzungen**6.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Sponsoring Kultur

1'500.00

11'500.00

Ausbildungsleistungen FaGe

0.00

10'367.00

Krankentaggelder

19'973.45

15'031.30

21'473.45**36'898.30****6.2 Passive Rechnungsabgrenzung**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

8'607.65

8'192.20

Ferien- und Mehrstunden inkl. Soz.leistungen

325'228.00

286'813.00

Marchzins per 31.08.2016

93'320.00

88'000.00

Darlehenszinsen

0.00

3'407.65

Vorauszahlungen Mieten Jahr 2016

2'630.80

2'300.00

429'786.45**388'712.85****7. Anlagebuchhaltung****Büromaschinen / Informatik**

Saldo 1.1.

44'147.00

31'830.55

Zugänge

124'601.35

46'517.05

Abschreibungen

-49'834.00

-34'200.60

Saldo 31.12.**118'914.35****44'147.00****Fahrzeuge**

Saldo 1.1.

14'900.00

43'950.00

Zugänge

0.00

14'900.00

Abschreibungen

-2'483.00

-43'950.00

Saldo 31.12.**12'417.00****14'900.00****Feste Einrichtungen / Installationen**

Saldo 1.1.

1'392'567.65

1'360'044.50

Zugänge

272'978.10

345'299.10

Abschreibungen

-280'703.25

-312'775.95

Saldo 31.12.**1'384'842.50****1'392'567.65****Maschinen / Apparate**

Saldo 1.1.

0.00

0.00

Zugänge

37'038.65

0.00

Abschreibungen

-2'440.00

0.00

Saldo 31.12.**34'598.65****0.00**

ANHANG zur Jahresrechnung

	2015	2014
Mobilien / Mobiliar		
Saldo 1.1.	0.00	0.00
Zugänge	46'315.65	0.00
Abschreibungen	-1'913.00	0.00
Saldo 31.12.	44'402.65	0.00
Geschäftsliegenschaft (inkl. Grundstück)		
Saldo 1.1.	25'951'240.00	26'453'681.40
Zugänge	46'338.00	-
Umbuchungen	0.00	261'198.60
Abschreibungen	-628'586.00	-763'640.00
Saldo 31.12.	25'368'992.00	25'951'240.00
Techn. Anlagen HLSK		
Saldo 1.1.	979'828.30	1'008'368.30
Zugänge	107'467.70	0.00
Abschreibungen	-21'939.00	-28'540.00
Saldo 31.12.	1'065'357.00	979'828.30
Kleininventar (Konto 1408)		
Saldo 1.1.	0.00	7'153.95
Zugänge	0.00	0.00
Abschreibungen	0.00	-7'153.95
Saldo 31.12.	0.00	0.00
Umgebung (Konto 1111 + 11224)		
Saldo 1.1.	0.00	7'966.65
Zugänge	0.00	0.00
Abschreibungen	0.00	-7'966.65
Saldo 31.12.	0.00	0.00
Anlage in Leasing (Konto 1409)		
Saldo 1.1.	0.00	293'838.60
Zugänge	0.00	0.00
Abschreibung	0.00	-32'640.00
Umbuchung in Immobilien	0.00	-261'198.60
Saldo 31.12.	0.00	0.00
Sachanlagevermögen total	28'029'524.15	28'382'682.95

ANHANG zur Jahresrechnung**2015****2014****8. Beteiligungen**

Firma: Rüttihubelbad AG

Sitz: Walkringen

Zweck: Betrieb der Restauration und Hotellerie

Aktienkapital: SFr. 200'000.00

Beteiligungsquote: 100%

Buchwert:

200'000.00**200'000.00**

Firma: Sativa Genossenschaft

Sitz: Hünibach

Zweck: Demeter - Saatgut

Kapital: SFr. 1'000.--

Beteiligungsquote: -

Buchwert:

1'000.00**1'000.00**

Firma: KITALAND GmbH

Sitz: Rubigen

Zweck: Fairmade für Kinder

Kapital: SFr. 40'000.--

Beteiligungsquote: 25%

Buchwert:

10'000.00**10'000.00****9. Eventualverpflichtungen**

Die Bauten für das Alterswohn- und Pflegeheim und die sozialtherapeutische Gemeinschaft wurden durch das Bundesamt für Sozialversicherung subventioniert. Würden die Bauten zweckentfremdet oder würde die Rechtsträgerin wechseln, müssten die ausbezahlten Subventionen teilweise zurückbezahlt werden. Der sich jährlich reduzierende Betrag ist unten aufgeführt.

Geschuldete Subventionen

Alterswohn- und Pflegeheim

639'968.00**767'961.60**

Sozialtherapeutische Gemeinschaft

1'082'239.92**1'262'613.24****10. Anzahl Vollzeitstellen**

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

115**116**

Weitere gesetzliche Angaben im Sinne von Art. 959c OR bestehen nicht.

	01.01.2015
MITTELFLUSSRECHNUNG	- 31.12.2015
	CHF
UMSATZBEREICH	
Jahresgewinn	55'841.71
Abschreibungen	987'898.25
Spendenzuwachs	63'802.40
-Spendenverwendung	-31'554.05
Erhöhung/Verminderung der Rückstellungen	-184'038.40
Cashflow vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens	891'949.91
VERÄNDERUNG NETTOUMLAUFVERMÖGEN	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-61'000.20
Übrige kurzfr. Forderungen, Forderungen ggü. Nahestehenden und aktive Rechnungsabgrenzung	153'679.99
Vorräte und angefangene Arbeiten	-24'550.00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	269'375.35
Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung	41'073.60
Abnahme Nettoumlaufvermögen	378'578.74
Nettomittelfluss aus Geschäftstätigkeit	1'270'528.65
INVESTITIONSBEREICH	
Investitionen / Devestitionen in Finanzanlagen	0.00
Investitionen / Devestitionen in Beteiligungen	
Investitionen / Devestitionen in Fahrzeugen	
Investitionen / Devestitionen in mobile Sachanlagen	-438'513.65
Investitionen / Devestitionen in immobile Sachanlagen	-196'225.80
Investitionen in immaterielle Werte	0.00
Nettomittelfluss für Investitionstätigkeit	-634'739.45
FINANZIERUNGSBEREICH	
Zu-/Abnahme langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	-723'041.90
Dividendenzahlung	0.00
Nettomittelfluss für Finanzierungstätigkeit	-723'041.90
ABNAHME DER FLÜSSIGEN MITTEL	-87'252.70
NACHWEIS	
Anfangsbestand der flüssigen Mittel	2'332'095.76
Endbestand der flüssigen Mittel	2'244'843.06
ABNAHME DER FLÜSSIGEN MITTEL	-87'252.70