

BILANZ

31. Dezember 2012

31. Dezember 2011

AKTIVEN

	Fr.	%		Fr.	%
Kassen	35'580.30	0.10%		70'421.20	0.21%
Postcheckguthaben	253'566.28	0.73%		78'078.33	0.23%
Bankguthaben	2'404'553.34	6.96%		1'716'016.50	5.06%
Flüssige Mittel	2'693'699.92	7.80%		1'864'516.03	5.50%
Debitoren	1'372'906.60	3.98%		1'248'992.80	3.69%
./ Delkredere	-68'100.00	-0.20%		-62'100.00	-0.18%
Übrige Forderungen	24'919.30	0.07%		26'958.90	0.08%
Kontokorrent RHB AG	526'051.89	1.52%		491'959.69	1.45%
Vorschüsse	-1'340.00	0.00%		3'930.00	0.01%
Forderungen	1'854'437.79	5.37%		1'709'741.39	5.05%
Warenvorräte	126'550.00	0.37%		155'800.00	0.46%
Transitorische Aktiven	28'125.25	0.08%		38'719.70	0.11%
Übriges Umlaufvermögen	154'675.25	0.45%		194'519.70	0.57%
UMLAUFVERMÖGEN	4'702'812.96	13.62%		3'768'777.12	11.12%
Immobilien	28'028'698.60	81.18%		28'628'900.95	84.49%
Mobilien	1'464'223.75	4.24%		1'221'280.25	3.60%
Fahrzeuge	54'630.00	0.16%		65'330.00	0.19%
Beteiligungen	201'000.00	0.58%		201'000.00	0.59%
Umgebung, Trottoir	73'609.85	0.21%		-	0.00%
ANLAGEVERMÖGEN	29'822'162.20	86.38%		30'116'511.20	88.88%
Total AKTIVEN	34'524'975.16	100%		33'885'288.32	100%

BILANZ**31. Dezember 2012****31. Dezember 2011****PASSIVEN**

	Fr.	%	Fr.	%
Kreditoren	731'922.05	2.12%	449'370.05	1.33%
Depot Bewohner	763'345.80	2.21%	755'939.20	2.23%
Kantonsbeitrag Teilzahlungen	198'550.45	0.58%	380'937.28	1.12%
Transitorische Passiven	444'204.65	1.29%	462'587.10	1.37%
Kurzfristiges Fremdkapital	2'138'022.95	6.19%	2'048'833.63	6.05%
Rückstellungen	5'053'706.70	14.64%	5'041'950.00	14.88%
Anleihen 0%	152'000.00	0.44%	153'000.00	0.45%
Anleihe 2005-2015	1'272'000.00	3.68%	1'277'000.00	3.77%
Anleihe 2005-2013	2'462'000.00	7.13%	2'472'000.00	7.30%
Kassenobligationen	7'210'000.00	20.88%	6'458'000.00	19.06%
Darlehen	2'097'704.15	6.08%	2'248'231.40	6.63%
Hypotheken	8'712'500.00	25.24%	8'970'000.00	26.47%
Langfristiges Fremdkapital	26'959'910.85	78.09%	26'620'181.40	78.56%
FREMDKAPITAL	29'097'933.80	84.28%	28'669'015.03	84.61%
Eigenkapital	5'195'384.34	15.05%	5'069'629.83	14.96%
Nachtragszahl. Kantons-Beitrag Jahr 2011 StG	107'588.00	0.31%	-	0.00%
Eigenkapital aus Spenden/Schenkungen	51'421.48	0.15%	32'253.50	0.10%
Zweckgebundene Spenden	21'095.65	0.06%	20'888.95	0.06%
Jahresgewinn	51'551.89	0.15%	93'501.01	0.28%
STIFTUNGSKAPITAL	5'427'041.36	15.72%	5'216'273.29	15.39%
Total PASSIVEN	34'524'975.16	100%	33'885'288.32	100%

ERFOLGSRECHNUNG

	1.1. - 31.12.2012		1.1. - 31.12.2011	
	Fr.	%	Fr.	%
Betriebserträge	11'782'009.42	72.89%	11'492'873.68	71.64%
Beiträge öffentl. Hand	3'746'848.55	23.18%	3'798'263.37	23.68%
Diverser Ertrag	277'374.75	1.72%	317'094.72	1.98%
Erträge Umlagen RHB AG	408'357.85	2.53%	466'053.90	2.91%
Erlösminderungen	-51'330.00	-0.32%	-32'189.65	-0.20%
Nettoertrag	16'163'260.57	100.00%	16'042'096.02	100.00%
Medizinischer Aufwand	-89'858.95	-0.56%	-104'327.25	-0.65%
Warenaufwand	-894'366.85	-5.53%	-951'706.00	-5.93%
Veränderung Vorräte	-29'250.00	-0.18%	40'100.00	0.25%
Material- und Warenaufwand	-1'013'475.80	-6.27%	-1'015'933.25	-6.33%
BRUTTOGEWINN I	15'149'784.77	93.73%	15'026'162.77	93.67%
Besoldungen	-9'641'047.15	-59.65%	-9'491'215.35	-59.16%
Honorare	-162'347.25	-1.00%	-106'303.85	-0.66%
Sozialleistungen	-2'019'691.35	-12.50%	-1'937'262.90	-12.08%
Personalaufwand	-11'823'085.75	-73.15%	-11'534'782.10	-71.90%
BRUTTOGEWINN II	3'326'699.02	20.58%	3'491'380.67	21.76%
Unterhalt / Reparaturen	-420'075.25	-2.60%	-426'211.70	-2.66%
Abschreibungen	-1'073'064.50	-6.64%	-1'174'512.00	-7.32%
Kapitalaufwand (Betrieb)	-454'868.28	-2.81%	-419'021.66	-2.61%
Hypothekarzinsen	-256'007.40	-1.58%	-300'308.15	-1.87%
Betriebsaufwand	-277'089.80	-1.71%	-264'776.15	-1.65%
Verwaltung	-210'861.05	-1.30%	-221'505.45	-1.38%
Werbung / Marketing	-106'240.55	-0.66%	-106'975.60	-0.67%
Uebriger Sachaufwand	-93'789.85	-0.58%	-81'912.70	-0.51%
Aufwand Umlagen RHB AG	-236'849.70	-1.47%	-264'115.45	-1.65%
Versicherungen / Diverser Sachaufwand	-150'789.35	-0.93%	-144'271.85	-0.90%
Sachaufwand	-3'279'635.73	-20.29%	-3'403'610.71	-21.22%
Ausserordentlicher Ertrag	4'488.60	0.03%	5'731.05	0.04%
Jahresgewinn	51'551.89	0.32%	93'501.01	0.58%

ANHANG zur Jahresrechnung

1. Organisation der Stiftung

1.1 Zweck gemäss Statuten und Reglement

Betrieb eines gemeinnützigen Alters- 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 10. März 1998 / 20. Oktober 2011
- Reglement vom 30. Juni 2005 / 15. März 2007 / 6. November 2009 / 18. August 2011

1.2 Stiftungsrat, Geschäftsleitung und Zeichnungsberechtigung

Stiftungsrat

Daniel Maeder, Ittigen	Präsident	kollektiv zu Zweien
Christoph Hug, Bern	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Erwin Kämpfer, Worb	Vizepräsident	kollektiv zu Zweien
Hermann Kirchhofer, Worb	Mitglied	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

Geschäftsleitung

Beatrice Breitenmoser, Grosshöchstetten	Geschäftsleiterin	kollektiv zu Zweien
Patricia Stübi, Radelfingen	Stv. Geschäftsleiterin	kollektiv zu Zweien

1.3 Revisionsstelle

SPIEGEL TREUHAND AG, Solothurnerstrasse 101, 4600 Olten

1.4 Veränderung Stiftungskapital

Eigenkapital

	2012	2011
Stand 1.1.2012	5'195'384.34	5'069'629.83
Nachtragszahl. Kantons-Beitrag Jahr 2011 StG	107'588.00	0.00
Zuwachs aus Spenden/Schenkungen	51'421.48	32'253.50
Jahresgewinn	51'551.89	93'501.01
Stand 31.12.2012	5'405'945.71	5'195'384.34

Zweckgebundene Spenden

Stand 1.1.2012	20'888.95	22'398.95
Spendenzuwachs	7'573.10	12'980.00
Verwendung	-7'366.40	-14'490.00
Stand 31.12.2012	21'095.65	20'888.95

2. Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Pfandbestellungen zugunsten Dritter

Konsortialverpflichtung Coopera Liquiditätsverbund, Ittigen	11'270.00	28'000.00
---	------------------	------------------

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

Verpfändete Aktiven (Liegenschaften Rüttihubelbad)	28'028'698.60	28'564'238.90
--	----------------------	----------------------

4. Nicht bilanzierte Leasingverbindlichkeiten

Telekommunikationssystem Astra 400	363'187.80	0.00
------------------------------------	-------------------	-------------

ANHANG zur Jahresrechnung

5. Brandversicherungswerte der Sachanlagen	2012	2011
Liegenschaften	66'779'500.00	66'779'500.00
Maschinen, Mobilien, Einrichtungen	4'900'000.00	4'900'000.00
6. Betrag, Zinssätze und Fälligkeit der von der Stiftung ausgegebenen Anlehensobligationen		
Anleihe 0% (ohne Fälligkeit)	152'000.00	153'000.00
1 - 3% Anlehensobligation, fällig 2013	2'462'000.00	2'472'000.00
1 - 4% Anlehensobligation, fällig 2015	1'272'000.00	1'277'000.00
7. Anlagebuchhaltung		
Detail siehe separate Anlagebuchhaltung Total	29'621'162.20	29'915'511.20
Immobilien Anfangsbestand	28'628'900.95	28'685'596.35
Saldo Endbestand	28'028'698.60	28'628'900.95
Mobilien Anfangsbestand	1'221'280.25	1'102'636.30
Saldo Endbestand	1'464'223.75	1'221'280.25
Fahrzeuge	65'330.00	76'030.00
Saldo Endbestand	54'630.00	65'330.00
Umgebung, Trottoir Anfangsbestand	64'662.05	0.00
Saldo Endbestand	73'609.85	0.00
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
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.		
<u>Geschuldete Subventionen</u>		
Alterswohn- und Pflegeheim	1'023'948.80	1'151'942.40
Sozialtherapeutische Gemeinschaft	1'623'359.88	1'803'733.20
10. Angaben über die Durchführung einer Risikobeurteilung		

Um die Übereinstimmung des Jahresabschlusses der Stiftung mit den anzuwendenden Rechnungslegungsregeln und die Ordnungsmässigkeit der Berichterstattung der Stiftung zu gewährleisten, hat der Stiftungsrat interne Vorkehrungen getroffen. Diese beziehen sich auf zeitgemässe Buchhaltungssysteme und -abläufe, ebenso wie auf die Erstellung des Jahresabschlusses. Im abgelaufenen Geschäftsjahr haben wir keine Risiken identifiziert, die zu einer dauerhaften oder wesentlichen Beeinträchtigung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage führen könnten.

Weitere gesetzliche Angaben im Sinne von Art. 663b OR bestehen nicht.