

Jahresrechnung 2020

BILANZ	31. Dezember 2020		31. Dezember 2019	
	CHF	%	CHF	%
AKTIVEN				
Flüssige Mittel				
Kassen	16'321.00	0.05%	18'235.00	0.06%
Postcheckguthaben	122'305.12	0.41%	76'016.14	0.26%
Bankguthaben	2'290'248.48	7.70%	2'058'660.45	6.93%
	2'428'874.60	8.17%	2'152'911.59	7.24%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
gegenüber Dritten	1'170'488.35	3.94%	1'164'986.25	3.92%
./. Delkredere	-58'500.00	-0.20%	-58'200.00	-0.20%
	1'111'988.35	3.74%	1'106'786.25	3.72%
Übrige Forderungen				
Darlehen, Vorschüsse	12'200.00	0.04%	11'900.00	0.04%
Kontokorrent RHB AG	116'370.33	0.39%	103'215.42	0.35%
	128'570.33	0.43%	115'115.42	0.39%
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen				
Warenvorräte	173'340.00	0.58%	177'390.00	0.60%
	173'340.00	0.58%	177'390.00	0.60%
Aktive Rechnungsabgrenzung	88'205.95	0.30%	26'207.15	0.09%
UMLAUFVERMÖGEN	3'930'979.23	13.22%	3'578'410.41	12.04%
Finanzanlagen				
Beteiligungen	201'000.00	0.68%	201'000.00	0.68%
	201'000.00	0.68%	201'000.00	0.68%
Mobile Sachanlagen				
Büromaschinen / Informatik	52'333.55	0.18%	56'225.98	0.19%
Fahrzeuge	11'569.00	0.04%	18'798.00	0.06%
Feste Einrichtungen / Installationen	529'394.10	1.78%	721'364.19	2.43%
Maschinen / Apparate	152'796.85	0.51%	106'246.45	0.36%
Mobilien / Mobiliar	297'807.00	1.00%	265'989.71	0.89%
	1'043'900.50	3.51%	1'168'624.33	3.93%
Immobilien Sachanlagen				
Geschäftsliegenschaft inkl. Grundstück	24'550'079.67	82.59%	24'773'536.90	83.35%
Techn. Anlagen HLSK	-	0.00%	-	0.00%
	24'550'079.67	82.59%	24'773'536.90	83.35%
ANLAGEVERMÖGEN	25'794'980.17	86.78%	26'143'161.23	87.96%
Total AKTIVEN	29'725'959.40	100%	29'721'571.64	100%

BILANZ	31. Dezember 2020		31. Dezember 2019	
PASSIVEN	CHF	%	CHF	%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	465'214.45	1.57%	479'701.85	1.61%
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber				
- Dritten	90'846.73	0.31%	126'765.82	0.43%
- Vorschuss-Leistungen, Taschengelder	444'264.00	1.49%	458'563.00	1.54%
- Kantonsbeitrag Teilzahlungen	-879'586.00	-2.96%	-943'467.00	-3.17%
	-344'475.27	-1.16%	-358'138.18	-1.20%
Passive Rechnungsabgrenzung	315'398.55	1.06%	390'819.00	1.31%
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL	436'137.73	1.47%	512'382.67	1.72%
Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten				
Hypotheken	7'090'124.62	23.85%	6'740'125.00	22.68%
Kassenobligationen	9'476'000.00	31.88%	9'957'000.00	33.50%
Darlehen	192'371.90	0.65%	210'149.85	0.71%
	16'758'496.52	56.38%	16'907'274.85	56.89%
Langfristige unverzinsliche Finanzverbindlichkeiten				
Darlehen	1'448'631.50	4.87%	1'445'717.20	4.86%
	1'448'631.50	4.87%	1'445'717.20	4.86%
Rückstellungen				
Diverse Rückstellungen	3'647'261.20	12.27%	3'864'475.95	13.00%
	3'647'261.20	12.27%	3'864'475.95	13.00%
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL	21'854'389.22	73.52%	22'217'468.00	74.75%
FREMDKAPITAL	22'290'526.95	74.99%	22'729'850.67	76.48%
Eigenkapital				
Eigenkapital	6'424'584.48	21.61%	5'793'061.71	19.49%
Eigenkapital aus Spenden/Schenkungen	33'171.40	0.11%	27'340.00	0.09%
Zweckgebundene Spenden	29'620.33	0.10%	28'544.08	0.10%
Zweckgebundene Rücklagen StG	536'298.91	1.80%	538'592.41	1.81%
Zweckgebundene Rücklagen APH	240'000.00	0.81%	0.00	0.00%
	7'263'675.12	24.44%	6'387'538.20	21.49%
Bilanzgewinn				
Jahresgewinn Stiftung	9'556.83	0.03%	604'182.77	2.03%
Jahresgewinn StG	162'200.50	0.55%	0.00	0.00%
	171'757.33	0.58%	604'182.77	2.03%
EIGENKAPITAL	7'435'432.45	25.01%	6'991'720.97	23.52%
Total PASSIVEN	29'725'959.40	100%	29'721'571.64	100%

ERFOLGSRECHNUNG	01.01. - 31.12.2020		01.01. - 31.12.2019	
	Fr.	%	Fr.	%
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen				
Betriebserträge	10'537'349.15	68.46%	10'727'381.45	66.17%
Kantons-Beitrag	3'876'223.00	25.18%	3'916'358.00	24.16%
Spenden	-	0.00%	6'500.00	0.04%
Diverser Ertrag	960'150.38	6.24%	1'243'180.22	7.67%
Miet- und Kapitalzins ertrag	333'747.00	2.17%	475'760.05	2.93%
Umlagen RHB AG	121'137.83	0.79%	116'387.84	0.72%
	15'828'607.36	102.83%	16'485'567.56	101.70%
Ertragsminderungen				
Ertragsminderung der RHB AG	-433'350.00	-2.82%	-283'960.00	-1.75%
Verluste aus Forderungen	-1'884.60	-0.01%	0.00	0.00%
Veränderung Delkredere	-300.00	0.00%	9'140.00	0.06%
	-435'534.60	-2.83%	-274'820.00	-1.70%
BETRIEBSERTRAG	15'393'072.76	100.00%	16'210'747.56	100.00%
Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen				
Medizinischer Bedarf	-129'309.70	-0.84%	-163'207.30	-1.01%
Lebensmittel und Handelsware	-578'948.78	-3.76%	-583'357.72	-3.60%
Haushaltaufwand	-163'003.57	-1.06%	-173'044.45	-1.07%
	-871'262.05	-5.66%	-919'609.47	-5.67%
BRUTTOERGEBNIS 1	14'521'810.71	94.34%	15'291'138.09	94.33%
Personalaufwand				
Besoldungen	-9'836'385.25	-63.90%	-9'914'506.90	-61.16%
Sozialversicherungsaufwand	-1'399'661.35	-9.09%	-1'376'668.60	-8.49%
Honorare für Leistungen Dritter	-99'974.90	-0.65%	-114'034.01	-0.70%
Übriger Personalnebenaufwand	-267'954.21	-1.74%	-464'436.93	-2.86%
	-11'603'975.71	-75.38%	-11'869'646.44	-73.22%
BRUTTOERGEBNIS 2	2'917'835.00	18.96%	3'421'491.65	21.11%
Sachaufwand				
Unterhalt und Reparaturen	-360'697.72	-2.34%	-404'599.78	-2.50%
Aufwand für Anlagenutzung	-99'650.30	-0.65%	-106'184.25	-0.66%
Energie und Wasser	-249'333.07	-1.62%	-288'424.76	-1.78%
Finanzaufwand	-302'090.75	-1.96%	-332'187.40	-2.05%
Büro- und Verwaltungsaufwand	-349'829.63	-2.27%	-400'638.89	-2.47%
Beratungen, Rechnungsrevision	-10'985.40	-0.07%	-12'827.10	-0.08%
Bewohnerbezogener Aufwand	-238'512.55	-1.55%	-239'593.68	-1.48%
Übriger Sachaufwand	-259'287.22	-1.68%	-151'316.42	-0.93%
	-1'870'386.64	-12.15%	-1'935'772.28	-11.94%
BETRIEBSERGEBNIS 1 (vor Abschreibungen)	1'047'448.36	6.80%	1'485'719.37	9.17%
Ausserordentlicher Ertrag	228'765.59	1.49%	0.00	0.00%
Ausserordentlicher Aufwand	-240'000.00	-1.56%	-30'000.00	-0.19%
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Anlagevermögens	-864'456.62	-5.62%	-851'536.60	-5.25%
JAHRESGEWINN	171'757.33	1.12%	604'182.77	3.73%

ANHANG zur Jahresrechnung**2020****2019****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 (Austritt per 30.04.2020)	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Erwin Kämpfer, Worb	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Elisabeth Clara Salzmänn, Worb	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Yolanda Jenzer, Zollikofen	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Hanspeter Aeschlimann, Walkringen	Mitglied	kollektiv zu Zweien
Katharina Detreköy, Bern	Mitglied	kollektiv zu Zweien

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

Geschäftsleitung

Michael Martig, Basel	Geschäftsleiter	kollektiv zu Zweien
Beatrice Rossel, Meisberg	Stv. Geschäftsleiterin	kollektiv zu Zweien

1.3 Revisionsstelle

SPIEGEL TREUHAND AG, Rafael Spiegel, Mittelgäustrasse 23, 4616 Kappel SO

1.4 Veränderung Stiftungskapital**Eigenkapital**

Stand 01.01.	6'424'584.48	5'793'061.71
Zuwachs aus Spenden/Schenkungen	33'171.40	27'340.00
Jahresgewinn	9'556.83	604'182.77
Stand 31.12.	6'467'312.71	6'424'584.48

Zweckgebundene Spenden

Stand 01.01.	28'544.08	40'753.93
Spendenzuwachs	5'370.00	12'879.30
Verwendung	-4'293.75	-25'089.15
Stand 31.12	29'620.33	28'544.08

ANHANG zur Jahresrechnung**2020****2019****Fonds Zweckgebundene Rücklagen StG**

Stand 01.01.	538'592.41	539'024.86
Zuwachs	0.00	0.00
Verwendung	-2'293.50	-432.45
Jahresgewinn	162'200.50	0.00

Stand 31.12. **698'499.41** **538'592.41**

Fonds Zweckgebundene Rücklagen APH

Stand 01.01.	0.00	0.00
Zuwachs	240'000.00	0.00
Verwendung	0.00	0.00

Stand 31.12. **240'000.00** **0.00**

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

Verpfändete Aktiven (Liegenschaften Rüttihubelbad) **24'550'079.67** **24'773'536.90**

3. Leasingverbindlichkeiten

keine vorhanden - -

4. Rechnungsabgrenzungen**4.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

GVB Rückerstattung Brandschutzkurse	2'156.00	0.00
Unterstützung EL-Bezüger/ Frieda Jaus Fonds	0.00	22'799.70
Oda Expertentätigkeit Ursula Mussi	0.00	1'020.00
Wasserschaden / Rückerstattungen	5'769.15	0.00
Kanton Bern / Ausfallentschädigung Sensorium Juni-Okt. 2020	71'572.30	0.00
Arbeitslosenkasse für Sensorium	926.30	0.00
Mutterschaftsentschädigungen / Taggelder	7'482.20	1'052.45
Mietausstand	300.00	1'200.00
BLS Eintritte Sensorium Sept-Dez 2019	0.00	135.00
	88'205.95	26'207.15

4.2 Passive Rechnungsabgrenzung

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6'240.55	9'776.00
Ferien- und Mehrstunden inkl. Soz.leistungen	240'388.00	302'593.00
Marchzins per 31.08.	64'000.00	75'000.00
Vorauszahlungen Freundeskreis 2020	0.00	850.00
Vorauszahlungen Mieten Folgejahr	4'770.00	2'600.00
	315'398.55	390'819.00

ANHANG zur Jahresrechnung**2020****2019****5. Anlagebuchhaltung****Büromaschinen / Informatik**

Saldo 1.1.	56'225.98	79'703.78
Zugänge	44'281.10	34'515.65
Abschreibungen	-48'173.53	-57'993.45
Saldo 31.12.	52'333.55	56'225.98

Fahrzeuge

Saldo 1.1.	18'798.00	26'027.00
Zugänge	0.00	0.00
Abschreibungen	-7'229.00	-7'229.00
Saldo 31.12.	11'569.00	18'798.00

Feste Einrichtungen / Installationen

Saldo 1.1.	721'364.19	907'488.14
Zugänge	0.00	7'129.20
Abschreibungen	-191'970.09	-193'253.15
Saldo 31.12.	529'394.10	721'364.19

Maschinen / Apparate

Saldo 1.1.	106'246.45	85'966.20
Zugänge	71'687.40	39'310.25
Abschreibungen	-25'137.00	-19'030.00
Saldo 31.12.	152'796.85	106'246.45

Mobilien / Mobiliar

Saldo 1.1.	265'989.71	240'603.51
Zugänge	69'797.29	54'999.20
Abschreibungen	-37'980.00	-29'613.00
Saldo 31.12.	297'807.00	265'989.71

**Geschäftsliegenschaft (inkl. Grundstück 2 Mio)
inkl. Techn. Anlagen HLSK**

Saldo 1.1.	24'773'536.90	25'247'885.10
Zugänge	330'509.77	70'069.80
Abschreibungen	-553'967.00	-544'418.00
Saldo 31.12.	24'550'079.67	24'773'536.90

Sachanlagevermögen total**25'593'980.17** **25'942'161.23****6. 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**

ANHANG zur Jahresrechnung**2020****2019****7. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung****Ausserordentlicher Ertrag**

Innova Krankentaggeldvers. Überschussbeteiligung 2017-2019
Ausfallentschädigung Corona-Pandemie für Sensorium

36'489.45**0****192'276.14****0****Ausserordentlicher Aufwand**

Alterswohn- und Pflegeheim zweckgebundene Rücklage
zur Beschaffung oder Erhaltung der Infrastruktur des Heimes

240'000.00**0**

Auflösung Beteiligung Kitaland

30'000.00**8. 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

0.00**127'993.60**

Sozialtherapeutische Gemeinschaft

180'373.32**360'746.64****9. Anzahl Vollzeitstellen**

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

125**123****10. Corona-Pandemie**

Das Geschäftsjahr 2020 war geprägt von den Ereignissen der Corona-Pandemie.

Der Bereich Sensorium war betroffen von Schliessung und Kurzarbeit. Alle Reservationen mussten abgesagt werden. Das Alterswohn- und Pflegeheim sowie die Sozialth.Gemeinschaft waren insofern betroffen, dass fast keine Anfragen eingetroffen sind. Die Schliessung der Tagesstätten hatte Auswirkungen auf unsere Externen Begleiteten, sie mussten zu Hause bleiben. Aussenwohngruppen konnten unsere Hotelzimmer als Quarantäne benutzen. Für die Internen Begleiteten wurden Ausfalltage vom Kanton übernommen.

11. Ereignisse nach Bilanzstichtag

Corona-Pandemie:

Die Corona-Pandemie wird uns auch noch im 2021 beschäftigen. Diesbezüglich wurde durch das Sensorium ein Gesuch auf Ausfallentschädigung für die Monate November, Dezember 2020 und Januar, Februar 2021 an den Kanton gestellt. Bescheid ist noch ausstehend. Das Personal vom Sensorium bezog in der genannten Zeit eine Kurzarbeitsentschädigung.

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

MITTELFLUSSRECHNUNG	01.01.2020 - 31.12.2020 CHF	01.01.2019 - 31.12.2019 CHF
UMSATZBEREICH		
Jahresgewinn	171'757.33	604'182.77
Abschreibungen	864'456.62	851'536.60
Spenden-/Fondszuwachs	278'541.40	40'219.30
-Spenden-/Fondsverwendung	-6'587.25	-25'521.60
Erhöhung/Verminderung der Rückstellungen	-217'214.75	-208'000.30
Cashflow vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens	1'090'953.35	1'262'416.77
VERÄNDERUNG NETTOUMLAUFVERMÖGEN		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5'202.10	172'741.75
Übrige kurzfr. Forderungen, Forderungen ggü. Nahestehenden und aktive Rechnungsabgrenzung	-75'453.71	146'235.86
Vorräte und angefangene Arbeiten	4'050.00	29'250.00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-14'487.40	-178'719.90
Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung	13'662.91	-113'204.11
Zu- / Abnahme Nettoumlaufvermögen	-152'850.75	32'056.75
Nettomittelfluss aus Geschäftstätigkeit	938'102.60	1'294'473.52
INVESTITIONSBEREICH		
Investitionen / Devestitionen in Finanzanlagen	0.00	0.00
Investitionen / Devestitionen in Beteiligungen	0.00	10'000.00
Investitionen / Devestitionen in mobile Sachanlagen	-185'765.79	-135'954.30
Investitionen / Devestitionen in immobile Sachanlagen	-330'509.77	-70'069.80
Investitionen in immaterielle Werte	0.00	0.00
Nettomittelfluss für Investitionstätigkeit	-516'275.56	-196'024.10
FINANZIERUNGSBEREICH		
Zu-/Abnahme langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	-145'864.03	173'410.00
Nettomittelfluss für / aus Finanzierungstätigkeit	-145'864.03	173'410.00
ZUNAHME DER FLÜSSIGEN MITTEL	275'963.01	1'271'859.42
NACHWEIS		
Anfangsbestand der flüssigen Mittel	2'152'911.59	881'052.17
Endbestand der flüssigen Mittel	2'428'874.60	2'152'911.59
ZUNAHME DER FLÜSSIGEN MITTEL	275'963.01	1'271'859.42