

Inhalt Beilage 1 zu Jahresbericht 2018

Bilanz per 31. Dezember 2018

Betriebsrechnung 2018

- Anhang 1 – Erläuterung zur Bilanz
- Anhang 2 – Erläuterung zur Betriebsrechnung
- Anhang 3 – Geldflussrechnung
- Anhang 4 – Veränderung des Kapitals
- Anhang 5 – Anlagespiegel

Bericht der Revisionsstelle

Budget 2019

Bilanz per 31. Dezember 2018

	Anhang	Aktiv	Passiv	Aktiv
Kasse		14'140.20		6'283.30
Raiffeisenbank (Betriebskonto)		577'991.49		479'287.51
Postcheck (Spendenkonto)		6'261.75		26'093.25
Flüssige Mittel		598'393.44		511'664.06
Debitoren betreute Bewohner		218'996.95		220'282.40
Debitoren Kantonsbeiträge	2	450'549.53		477'936.60
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		669'546.48		698'219.00
Übrige Debitoren	3	249.00		2'247.80
Verrechnungssteuer		8.40		4.20
Sonstige kurzfristige Forderungen		257.40		2'252.00
Aktive Rechnungsabgrenzung		-		-
Aktive Rechnungsabgrenzungen		-		-
Umlaufvermögen		1'268'197.32		1'212'135.06
Haus Sitz und Bergli		3'770'416.00		3'744'188.25
Abschreibungen Sitz mit Umbau und Bergli		-3'505'787.32		-3'421'598.23
Neubau Werkstatt		9'311'489.60		9'311'489.60
Abschreibung Neubau Werkstatt		-2'413'847.22		-2'100'318.02
Maschinen und Einrichtungen		969'569.37		957'804.47
Abschreibungen Maschinen und Einrichtungen		-917'949.83		-898'095.91
Fahrzeuge		144'088.20		144'088.20
Abschreibungen Fahrzeuge		-144'088.20		-144'088.20
Informatikmittel		296'290.00		296'290.00
Abschreibungen Informatikmittel		-290'129.28		-269'521.25
Sachanlagen		7'220'051.32		7'620'238.91
Anteilschein Raiffeisenbank		1.00		1.00
Fondskonto Bau und Einrichtungen	4	-12.00		17'540.15
Fondskonto Weiterbildung	5	30'834.50		30'846.50
Schwankungsfonds Wohnheim	7	227'940.46		316'357.84
Schwankungsfonds Werkstätte	8	-12.00		63'245.81
Finanzanlagen		258'751.96		427'991.30
Anlagevermögen		7'478'803.28		8'048'230.21
Lieferantenkreditoren			66'445.40	62'394.05
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			66'445.40	62'394.05
Übrige Kreditoren			61'933.10	31'869.90
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	9		61'933.10	31'869.90
Passive Rechnungsabgrenzung			4'650.00	63'835.65
Passive Rechnungsabgrenzungen			4'650.00	63'835.65
Kurzfristiges Fremdkapital			133'028.50	158'099.60
Darlehen Kanton St. Gallen			3'907'200.00	4'084'800.00
Hypotheken Raiffeisenbank			3'922'000.00	3'982'000.00
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			7'829'200.00	8'066'800.00
Fondskapital Bau und Einrichtungen			-12.00	17'540.15
Fondskapital Weiterbildung			30'834.50	30'846.50
Schwankungsfonds Wohnheim	10		-	227'952.46
Schwankungsfonds Werkstätte	11		-25'617.71	-
Langfristige Rückstellungen			5'204.79	276'339.11
Langfristiges Fremdkapital			7'834'404.79	8'343'139.11
Organisationskapital aus Spenden / Beiträge	14		20'440.75	25'392.10
Erarbeitetes Kapital			759'126.56	733'734.46
Organisationskapital			779'567.31	759'126.56
		8'747'000.60	8'747'000.60	9'260'365.27

Schönengrund, 31. Dezember 2017 | Christian Gertsch, Geschäftsleiter

Betriebsrechnung 2018

	Anhang	Aufwand	Ertrag	Vorjahr
Kantonsbeitrag SG			2'163'302.02	2'016'179.80
Beiträge Versorger/ Eltern SG			1'620.00	2'490.00
Pensionstaxen SG			1'471'363.30	1'362'184.00
Hilflosenentschädigung SG			69'774.25	63'002.05
Kantonsbeitrag übrige Kantone			1'062'017.37	1'145'734.32
Pensionstaxen übrige Kantone			725'754.95	754'718.00
Hilflosenentschädigung übrige Kantone			50'416.80	50'891.80
Produktionserlöse Werkstätte			56'169.20	58'246.10
Kapitalzinserträge			12.00	175.85
Einnahmen Kaffeekasse			9'519.00	11'121.30
Kost Externe			49'580.55	50'536.35
Übrige Nebenerlöse			11'420.90	12'161.70
Spenden	12		18'810.75	66'992.10
Mitgliedsbeiträge			1'630.00	1'400.00
1. Gesamtertrag			5'691'391.09	5'595'833.37
Lohnaufwendungen Personal		3'690'828.65		3'427'838.10
Sozialleistungen Personal		605'909.60		567'204.95
Lohnaufwendungen betreute Mitarbeiter		47'568.10		45'624.85
Sozialleistungen betreute Mitarbeiter		11'314.55		9'541.95
Aus- und Fortbildung Personal		62'333.85		51'470.25
Aus- und Fortbildung betreute Mitarbeiter		2'840.00		2'780.00
Sonstige Personalaufwendungen		61'148.37		56'564.65
Aufwand Vorstand und Revision	13	9'435.65		10'092.65
2. Personalaufwand		4'491'378.77		4'171'117.40
Medizinischer Bedarf		1'801.05		1'173.75
Lebensmittel und Haushalt		277'677.80		253'897.10
Unterhalt und Reparaturen		102'102.85		193'931.55
Betriebsmaterial		54'146.00		69'967.55
Mietzinse		216'644.00		201'960.30
Hypothekarzinsen		47'408.90		48'015.15
Darlehenszinsen		51'060.00		53'280.00
Abschreibungen		438'180.24		468'270.65
Energie, Heizöl, Wasser		54'292.70		47'089.30
Büromaterial und Verwaltung		20'388.10		20'270.10
Telefon und Porti		17'392.45		20'238.70
Zeitung und Fachliteratur		2'438.95		4'826.50
Spesen Betrieb		3'750.02		2'497.60
EDV- Softwareunterhalt		55'672.40		51'923.65
übriger Büro- und Verwaltungsaufwand		22'623.45		49'722.80
Kreditzinsen		390.60		316.50
Werkzeug- und Materialaufwand		47'192.02		34'623.75
Sachversicherungen und Haftpflicht		14'782.00		17'260.15
Auslagen für betreute Bewohner		12'326.41		13'935.90
Übriger Sachaufwand		10'435.95		11'478.35
3. Betriebsaufwand		1'450'705.89		1'564'679.35
Übriger ausserordentlicher Aufwand		-		-
Übriger ausserordentlicher Ertrag				
Zwischenergebnis 1		-250'693.57		-139'963.38
Zuweisung/ Verwendung Fonds Bau und Einrichtungen		-17'552.15		-13'800.45
Zuweisung/ Verwendung Fonds Weiterbildung		-12.00		12.20
Zuweisung/ Verwendung Fonds Ebnet-Stiftung, Projekte		-		-70.20
Zuweisung/ Verwendung Schwankungsfonds Wohnheim		-227'952.46		-88'281.88
Zuweisung/ Verwendung Schwankungsfonds Werkstätte		-25'617.71		-63'215.15
Zuweisung/ Verwendung Organisationskapital Spenden / Beiträge		20'440.75		25'392.10
Brutto Zuweisung/ Verwendung	14	-250'693.57		-139'963.38
		5'691'391.09	5'691'391.09	5'595'833.37
Jahresergebnis				
		5'691'391.09	5'691'391.09	5'595'833.37

4. Administrativer Aufwand

15 siehe Anhang 2

Anhang 1: Erläuterungen zur Bilanz

1. Grundlagen der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung des Vereins Wohnheim und Werkstätte Landscheide erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER 21 und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Zur Rechnungslegung werden die Kern-FER (1–6) und FER 21 angewandt.

Für die Jahresrechnung gilt grundsätzlich das Anschaffungs- bzw. Kostenprinzip. Dieses richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven.

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- oder Herstellkosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich linear von den Anschaffungswerten, in der Höhe von 4% für Immobilien, 20% von Mobilien und 33,33% von Kommunikationssystemen gemäss interkantonalen Vereinbarung sozialer Einrichtungen (IVSE) und den Richtlinien zur Kostenrechnung des Kantons St.Gallen. Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 3000.00 bei Investitionen.

Aktiven	2018	Total	2017
2. Ausstehende Kantonsbeiträge			
Kantonsbeitrag Werkstätte offene Posten	261'892.18		273'865.15
Kantonsbeitrag Wohnheim offene Posten	188'657.35	450'549.53	204'071.50
3. Übrige Debitoren			
Rechnungen Kunden Werkstätte	249.00		2'247.80
Forderungen Sozialversicherungsleistungen	–	249.00	
4. Fondskapital Bau und Einrichtungen			
Eingangsbestand	17'540.15		25'590.60
Fondsverwendung Projekt Neubau	-17'540.15		-56'788.45
Zuweisung Spenden	–		48'750.00
Kontoführungsgebühr (Konto wird 2019 saldiert)	-12.00	-12.00	-12.00
5. Fondskonto Bildung Personal			
Eingangsbestand	30'846.50		30'834.30
Kontoführungsgebühren	-12.00	30'834.50	12.20
6. Fondskonto Ebnet-Stiftung, Projekte			
Eingangsbestand	–		70.20
Kontoführungsgebühr	–		-11.60
Saldierung Konto, Übertrag auf Betriebskonto Raiffeisenbank	–	–	-58.60
7. Schwankungsfondskonto Wohnheim			
Eingangsbestand	316'357.84		309'365.56
Zuweisung Verlust 2017 (Verlust 2018 ist zuzuweisen)	-53'994.93		6'868.78
Zuweisung Verlust 2017 für Werkstätte (Verlust 2018 ist zuzuweisen)	-34'410.45		
Kontoführungsgebühren	-12.00	227'940.46	123.50
8. Schwankungsfondskonto Werkstätte			
Eingangsbestand	63'245.81		75'717.33
Zuweisung Verlust 2017	-63'245.81		-12'499.67
Kontoführungsgebühren	-12.00	-12.00	28.15
Passiven	2018	Total	2017
9. Übrige Kreditoren			
Kreditor AHV	22'730.35		13'141.70
Kreditor Pensionskasse	947.10		8.20
Kreditor KTG	12'700.20		
Kreditor UVG	9'038.65		
Kreditor Investitionszuschlag	16'516.80	61'933.10	18'720.00
10. Schwankungsfonds Wohnheim			
Eingangsbestand Schwankungsfonds Wohnheim			
Entnahme Schwankungsfonds Wohnheim	227'952.46		316'234.34
Entnahme Schwankungsfonds Wohnheim für Verlust Werkstätte	-73'086.02		-53'994.93
Kontoführungsgebühren	-154'854.44		-34'410.45
11. Schwankungsfonds Werkstätte	-12.00	–	123.50
Eingangsbestand Schwankungsfonds Werkstätte	–		
Entnahme Schwankungsfonds Werkstätte	–		
Zuweisung Zinsertrag	–		63'215.15
Korrektur	–		-63'245.81
Zuweisung Restverlust	-25'605.71		28.15
Kontoführungsgebühren	-12.00	-25'617.71	2.51

Anhang 2: Erläuterungen zur Betriebsrechnung

Ertrag	2018	Total	2017
13. Spenden			
Eingang Spenden von Privat und Stiftungen	18'810.75	18'810.75	66'992.10

Aufwand	2018	Total	2017
14 Aufwand Vorstand und Revision			
Der Vorstand ist grundsätzlich ehrenamtlich tätig. Zum Ausgleich der anfallenden Materialaufwände und Reisespesen erhalten die Vorstandsmitglieder eine pauschale Entschädigung von je CHF 1000.00 im Jahr.	6'000.00		5'000.00
Auslagen Dekoration Tag der offenen Tür / Vereinsversammlung	–		1'750.05
Alder Treuhand AG / Revisionsstelle	3'435.65	9'435.65	3'342.60

Unentgeltliche Leistungen / Freiwilligenarbeit

Die Mitglieder des Vorstandes und des Beirates haben gesamthaft rund 96 Stunden ehrenamtliche Arbeit geleistet. Der Vorstand trat im Jahr 2018 zu drei ordentlichen Sitzungen und einer Strategietagung zusammen, woran durchschnittlich fünf Vorstände teilnahmen. Eine Sitzung im November fand mit dem Beirat zusammen statt. Mitglieder des Vorstandes und des Beirates waren zudem an den öffentlichen Anlässen der Landscheide anwesend. Im Berichtsjahr fand ein Führungsgespräch des Präsidenten mit der Geschäftsleitung statt. Der Präsident nahm an zwei Sitzungen mit den kantonalen Behörden teil. Im Jahre 2018 wurden von Freiwilligen zur Freizeitbetreuung und Begleitung von Bewohnerinnen und Bewohnern insgesamt rund 12 Stunden ehrenamtliche Arbeit geleistet.

15 Zuweisungen

Zuweisung / Verwendung Fonds Bau und Einrichtungen	-17'552.15		-56'800.45
Zuweisung / Erträge Fonds Bau und Einrichtungen	–		43'000.00
Zuweisung/ Verwendung Fonds Weiterbildung	-12.00		12.20
Zuweisung / Verwendung Fonds Ebnet-Stiftung, Projekte	–		-70.20
Zuweisung / Verwendung Schwankungsfonds Wohnheim	227'952.46		-88'281.88
Zuweisung / Verwendung Schwankungsfonds Werkstätte	-25'617.71		-63'215.15
Zuweisung Spenden / Beiträge Organisationskapital	20'440.75	-250'693.57	25'392.10

16 Administrativer Aufwand

Die Ermittlung des administrativen Aufwandes erfolgt in Übereinstimmung mit der «Methodik zur Berechnung des administrativen Aufwands» der Stiftung ZEWO.

Sämtlicher Personalaufwand von Leitung und Administration, sowie der Sachaufwand für administrative Leistungen stehen im direkten Bezug zum Dienstleistungsaufwand und damit zum Leistungsauftrag unserer Institution.

Die administrativen Leistungen auf Wohn- und Arbeitsgruppen sind als direkter Aufwand für den Betreuungsdienst zu werten. Unter Administrativem Aufwand wird der indirekte Aufwand der Zentralen Dienste ausgewiesen.

Im Berichtsjahr hat die Geschäftsleitung in etwa 5 Stunden für die allgemeine Spendenbewirtschaftung (Verdankungen) eingesetzt. Die Erstellung des Jahresberichtes (Grafik und Druck) schlug mit CHF 5223.45 zu buche. Intern wurde für Jahresbericht, und den Unterhalt der Homepage ca. 25 Stunden verwendet.

Ansonsten weisen wir keinen Aufwand für Mittelbeschaffung, Spendenbewirtschaftung, Spendenwerbung, Gönnerbetreuung oder ähnliche Aktivitäten zur Spendenakquirierung auf. Für die übrigen Spendeneingänge setzen wir uns nicht aktiv ein.

Personalaufwand Leitung und Administration	424'348.22		412'882.89
Sachaufwand Administration	160'986.70		180'176.97
Abschreibungen	20'608.03	605'942.95	20'608.03

Anhang 3: Geldflussrechnung

A Geldfluss aus Betriebstätigkeit	2018	2017
Jahresergebnis	0.00	0.00
Abschreibungen auf Immobilien	375'173.09	371'490.54
Abschreibungen auf Mobilien	19'853.92	19'383.63
Abschreibungen auf Informatikmittel	20'608.03	20'608.03
Bildung Organisationskapital Legat / Spenden / Mitgliederbeiträge	20'440.75	25'392.10
Bildung/ Verwendung Fondskapital Bau und Einrichtungen	-17'540.15	43'000.00
Bildung / Verwendung Schwankungsfondskapital Wohnheim	-227'940.46	-88'405.38
Bildung / Verwendung Schwankungsfondskapital Werkstätte	-25'605.71	-63'243.30
Operativer Cash-flow	164'965.47	328'225.62
Zunahme/Abnahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28'672.52	28'632.89
Zunahme/Abnahme sonstige kurzfristige Forderungen	1'994.60	10'909.10
Zunahme/Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	–	2'325.00
Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4'051.35	-49'937.45
Zunahme/Abnahme sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	30'063.20	11'221.65
Zunahme/Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	-59'185.65	-14'929.30
Zunahme/Abnahme Rückstellungen Kanton	–	-37'040.40
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	170'561.49	279'407.11
B Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investitionen Sachanlagen	-11'764.90	-63'401.55
Desinvestition Sachanlagen (direkte Abschreibung)	–	8'890.80
Investitionen Neubau Werkstatt	–	-76'140.60
Desinvestition Neubau Werkstatt (direkte Abschreibung)	–	47'897.65
Investitionen Haus Sitz	-21'222.70	–
Desinvestition Haus Sitz (direkte Abschreibung)	17'540.15	–
Investitionen Haus Hamm	–	-44'867.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-15'447.45	-127'620.70
C Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Äufnung/ Entnahme Schwankungsfonds Wohnheim	88'405.38	-6'868.78
Äufnung/ Entnahme Schwankungsfonds Werkstatt	63'245.81	12'499.67
Äufnung/ Entnahme zweckgebundene Spenden Bau und Einrichtung	17'540.15	-48'750.00
Abnahme langfristiger Finanzverbindlichkeit (Rückzlg. Darlehen Kanton SG)	-177'600.00	-177'600.00
Abnahme langfristiger Finanzverbindlichkeit (Rückzahlung Hypothek)	-60'000.00	-62'873.80
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-68'384.66	-283'592.91
Gesamter Geldfluss	86'729.38	-131'806.50
D Veränderung an Zahlungsmitteln		
Anfangsbestand an flüssigen Mitteln 1. Januar	511'664.06	643'470.56
Endbestand an flüssigen Mitteln 31. Dezember	598'393.44	511'664.06
Veränderung an Zahlungsmitteln	86'729.38	-131'806.50

Anhang 4: Veränderung des Kapitals

	Anfangsbestand 01.01.2018	Erträge (intern)	Zuweisungen (Extern)	Interne Fonds-Transfers	Verwendung	Endbestand 31.12.2018
A Organisationskapital						
Erarbeitetes Kapital	733'734.46			25'392.10		759'126.56
Organisationskapital aus Spenden/Beiträge	25'392.10	20'440.75		-25'392.10		20'440.75
Organisationskapital	759'126.56	20'440.75	-	-	0.00	779'567.31
B Fondskapital						
Fondskapital Investitionen und Einrichtungen	17'540.15	-12.00			-17'540.15	-12.00
Fondskapital Bildung Personal	30'846.50	-12.00				30'834.50
Schwankungsfonds Wohnheim	227'952.46	-73'098.02		-154'854.44		-
Schwankungsfonds Werkstätte	-	-180'472.15		154'854.44		-25'617.71
Fondskapital	276'339.11	-253'594.17	-	-	-17'540.15	5'204.79

Anhang 5: Anlagespiegel

Die linearen Abschreibungsquoten für die Anlagen betragen für:

Immobilien	4.00 %
Mobilien, Fahrzeuge	20.00 %
Kommunikationsmittel	33.33 %

	Grundstück und Werkstattgebäude	Grundstücke und Häuser Sitz und Bergli	Mobilien Werkstätte	Fahrzeuge	Kommunikationssysteme	Wertschriften	Summe
Nettobuchwert am 01.01.2018	7'211'171.58	322'590.02	59'708.56	0.00	26'768.75	1.00	7'620'239.91
Anschaffungskosten							
Stand 01.01.2018	9'311'489.60	3'744'188.25	957'804.47	144'088.20	296'290.00	200.00	14'454'060.52
Zugänge	26'227.75	11'764.90					32'987.60
Abgänge							
Reklassifikationen							0.00
Stand 31.12.2018	9'311'489.60	3'770'416.00	969'569.37	144'088.20	296'290.00	200.00	14'487'048.12
Kumulierte Wertberichtigung							
Stand 01.01.2018	2'100'318.02	3'421'598.23	898'095.91	144'088.20	269'521.25	199.00	6'833'820.61
Abschreibungen	313'529.20	66'648.94	19'853.92		20'608.03		415'635.04
Reklassifikationen	17'540.15						17'540.15
Stand 31.12.2018	2'413'847.22	3'505'787.32	917'949.83	144'088.20	290'129.28	199.00	7'266'995.80
Nettobuchwert am 31.12.2018	6'897'642.38	264'628.68	51'619.54	0.00	6'160.72	1.00	7'220'052.32
Versicherungswert bestehende Grundstücke und Bauten 24. Januar 2019							
Neuwert (Brandversicherungswert)							11'061'700.00
Minderwert							807'600.00
Zeitwert							10'254'100.00

Bericht der Revisionsstelle

a l d e r t r e u h a n d a g

Wirtschafts- und Unternehmensberatung

Weidstrasse 4a Telefon 071 898 60 80
CH-9410 Heiden Telefax 071 898 60 89

e-mail kontakt@alder-treuhand.ch

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Vereinsversammlung des **Vereins Wohnheim und Werkstätte Landscheide, Neckertal**

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) des Vereins Wohnheim und Werkstätte Landscheide für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht keiner Prüfungspflicht der Revisionsstelle.

Für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 und den gesetzlichen Vorschriften ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der bei der geprüften Einheit vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung kein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 vermittelt und nicht Gesetz und den Statuten entspricht.

Ferner bestätigen wir, dass die gemäss Ausführungsbestimmungen zu Art. 12 des Reglements über das Zewo-Gütesiegel zu prüfenden Bestimmungen der Stiftung Zewo eingehalten sind.

alder treuhand ag



Urs Niederer
Revisionsexperte
Leitender Revisor

Heiden, 14. März 2019

Beilage:

- Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang)

Budget 2019

	Aufwand	Ertrag	Vorjahr
Kantonsbeitrag SG		2'420'287.06	2'586'668.38
Pensionstaxen SG		1'623'240.00	1'497'753.60
Hilflosenentschädigung		74'088.00	73'793.02
Kantonsbeiträge übrige Kantone		970'084.40	1'277'925.88
Pensionstaxen übrige Kantone		651'048.00	690'326.70
Hilflosenentschädigung übrige Kantone		40'397.00	50'238.72
Produktionserlöse Werkstätte		60'000.00	80'000.00
Einnahmen Kaffeekasse		11'000.00	11'000.00
Kost Externe		52'000.00	52'000.00
übrige Nebenerlöse		28'160.00	4'000.00
Spenden		20'000.00	20'000.00
Mitgliedsbeiträge		2'500.00	2'500.00
1. Gesamtertrag		5'952'804.46	6'346'206.30
Lohnaufwendungen Personal	3'764'108.11		3'877'782.05
Lohnaufwendungen betreute Mitarbeiter	45'000.00		43'246.40
Sozialleistungen betreute Mitarbeiter	9'300.00		8'159.71
Sozialleistungen Personal	653'242.52		695'295.67
Aus- und Fortbildung Personal	45'169.30		93'066.77
Aus- und Fortbildung betreute Mitarbeiter	3'200.00		3'200.00
Sonstige Personalaufwendungen	69'000.00		63'000.00
Aufwand Vorstand und Revision	9'000.00		9'000.00
2. Personalaufwand	4'598'019.93		4'792'750.60
Medizinischer Bedarf	2'000.00		1'500.00
Lebensmittel und Haushalt	246'500.00		238'000.00
Unterhalt und Reparaturen	148'500.00		161'500.00
Betriebsmaterial	80'000.00		60'000.00
Mietzinse	234'901.00		194'708.00
Hypothekarzinsen	46'440.00		62'926.00
Darlehenszinsen	48'840.00		53'280.00
Abschreibungen	395'286.85		442'110.00
Energie, Heizöl, Wasser	54'000.00		66'000.00
Büromaterial und Verwaltung	23'000.00		25'000.00
Telefon und Porti	20'000.00		20'000.00
Zeitung und Fachliteratur	3'000.00		3'000.00
Spesen Betrieb	8'100.00		8'100.00
EDV- Softwareunterhalt	63'000.00		45'000.00
übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	25'000.00		20'000.00
Kreditzinsen	400.00		500.00
Werkzeug- und Materialaufwand	55'000.00		52'000.00
Sachversicherungen und Haftpflicht	15'000.00		16'730.00
Auslagen für betreute Bewohner	11'000.00		12'000.00
Übriger Sachaufwand	13'000.00		14'000.00
3. Betriebsaufwand	1'492'967.85		1'496'354.00
Zuweisung Organisationskapital Spenden / Beiträge	22'500.00		22'500.00
Zuweisungen	22'500.00		22'500.00
Übriger ausserordentlicher Aufwand/Ertrag	22'500.00		22'500.00
	6'113'487.78	5'952'804.46	6'311'604.60
Jahresergebnis		160'683.32	
	6'113'487.78	6'113'487.78	6'311'604.60