

a) Bilanz 31.12.2016

		31.12.2016	31.12.2015	+/-
1	UMLAUFVERMÖGEN	1'249'035	1'668'584	-419'549
10	Flüssige Mittel	339'505	551'014	-211'509
100	Kassen	22'687	9'347	13'340
101	Post	44'357	12'925	31'433
102	Banken	272'461	528'742	-256'282
10	Forderungen	879'012	841'186	37'825
105	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	690'774	590'351	100'423
106	Übrige Forderungen	7'350	8'350	-1'000
107	Vorräte	180'888	242'485	-61'598
109	Aktive Rechnungsabgrenzungen	30'518	276'384	-245'866
1	ANLAGEVERMÖGEN	6'967'830	7'308'986	-341'156
11	Sachanlagen	6'967'830	7'308'986	-341'156
110	Immobilien und Grundstücke	6'826'334	7'101'400	-275'067
115	Mobile Sachanlagen	141'497	207'586	-66'089
				-
	AKTIVEN	8'216'865	8'977'571	-760'705
20	Fremdkapital kurzfristig	605'632	999'235	-393'603
2000	Verbindlichkeiten aus L & L	159'779	201'021	-41'242
202	Verbindlichkeiten verzinslich	275'000	435'000	-160'000
200	Verbindlichkeiten übrige	29'311	19'652	9'659
204	passive Rechnungsabgrenzung	141'542	343'562	-202'020
21	Fremdkapital langfristig	6'110'767	6'548'405	-437'638
212	Verbindlichkeiten verzinslich	6'110'000	6'470'000	-360'000
210	Verbindlichkeiten übrige (Leasing)	767	78'405	-77'638
22	Eigenkapital	1'500'467	1'429'931	70'536
23	Stiftungskapital	1'267'081	1'235'099	31'982
	Verlustvortrag	540'464	597'793	-57'328
	Rücklagefonds BKS	-307'078	-402'960	95'882
	PASSIVEN	8'216'865	8'977'571	-760'705

Meisterschwanden, 14. März 2017
STIFTUNG GÄRTNERHAUS

b) Erfolgsrechnung 01.01. - 31.12.2016

		Saldo 2016	Saldo 2015	Abweichung zu VJ	
60/61	Leistungsabteilung Kanton	5'256'493	5'374'468	-117'975	-2.2%
60	Erträge Leistungsabteilungen innerkant.	3'678'159	3'698'263	-20'104	-0.5%
61	Erträge Leistungsabteilungen ausserkant.	1'578'334	1'676'205	-97'871	-5.8%
71	Ertrag betreutes Wohnen	380'620	379'600	1'020	0.3%
7101	Liegenschaftsertrag "BeWo"	286'420	244'200	42'220	17.3%
7105	Ertrag betreutes Wohnen Taxe	94'200	135'400	-41'200	-30.4%
63	Erträge aus Dienstleist., Handel, Produkt.	788'514	1'004'817	-216'303	-21.5%
65	andere Erträge	48'638	70'578	-21'940	-31.1%
65	Erträge aus Leistungen an Betreute	48'638	70'578	-21'940	-31.1%
****	BETRIEBLICHER ERTRAG AUS L & L	6'474'264	6'829'463	-355'198	-5.2%
48	Materialaufwand für Werkstätten	380'777	413'357	-32'580	-7.9%
4800	Einkauf Handelswaren	84'198	51'548	32'650	63.3%
4810	Einkauf Rohmaterial	252'901	323'664	-70'763	-21.9%
4820	Einkauf Verbrauchsmaterial	25'550	23'044	2'506	10.9%
4827	Gesundheit Tiere	6'581	10'491	-3'910	-37.3%
4840	Einkauf Werkzeuge	11'547	4'611	6'937	150.4%
3	Personalaufwand	3'840'401	4'172'221	-331'820	-8.0%
31	Besoldungen	3'048'628	3'281'363	-232'735	-7.1%
37	Sozialleistungen	606'995	620'405	-13'410	-2.2%
38	Personalnebenaufwand	64'359	61'853	2'506	4.1%
39	Honorare für Leistungen Dritter	120'419	208'601	-88'181	-42.3%
4	Sachaufwand	600'031	531'414	68'617	12.9%
400	Medizinischer Bedarf	5'517	5'617	-100	-1.8%
410	Lebensmittel/Getränke	334'147	330'014	4'133	1.3%
420	Haushalt	68'036	29'889	38'147	127.6%
430	Unterhalt/Reparaturen Sachanlagen + EDV	192'331	165'894	26'437	15.9%
45	Energie/Wasser	138'770	115'608	23'161	20.0%
450	Strom	76'584	83'115	-6'531	-7.9%
452	Brennstoffe/Stromheizung	48'103	20'647	27'456	133.0%
455	Wasser (ohne Abwasser)	14'083	11'846	2'237	18.9%
46	Freizeit	18'589	23'215	-4'626	-19.9%
47	Büro/Verwaltung	290'224	244'670	45'554	18.6%
4700	Büromaterial/Drucksachen	17'712	28'798	-11'085	-38.5%
4710	Kommunikation (Tel/Porti/Fax/Internet)	45'795	50'743	-4'948	-9.8%
4720	Zeitungen/Fachliteratur	1'243	1'304	-61	-4.7%
4740	Spesen MA	22'185	33'415	-11'231	-33.6%
4750	Unterh. EDV-/Kommunikationssoftware	89'763	64'850	24'913	38.4%
4770	Mobilien Büro/Arbeiten (Sofortabschr.)	8'252	554	7'698	1389.7%
4780	Beratungen/Rechnungsrevision	82'407	44'997	37'410	83.1%
4790	Übriger Büro-/Verwaltungsaufwand	22'866	20'009	2'857	14.3%
49	Übriger Sachaufwand	103'595	151'029	-47'434	-31.4%
44	Anlagenutzung I	532'080	532'080	-	0.0%
440	Mietzinse	532'080	532'080	-	0.0%
****	EBITDA	569'797	645'868	-76'071	-11.8%

b) Erfolgsrechnung 01.01. - 31.12.2016

		Saldo 2016	Saldo 2015	Abweichung zu VJ	
44	Anlagenutzung II	409'427	521'930	-112'503	-21.6%
445	Abschreibungen immobile Sachanlagen	275'067	275'067	-	0.0%
446	Abschreibungen mobile Sachanlagen	87'680	199'489	-111'809	-56.0%
447	Abschreibungen Fahrzeuge	20'110	28'962	-8'852	-30.6%
448	Abschreibungen EDV/Kommunikation	26'570	18'413	8'157	44.3%
****	EBIT	160'371	123'938	36'433	29.4%
442/66	Finanzergebnis	130'666	147'482	-16'816	-11.4%
442	Finanzaufwand	130'672	147'550	-16'877	-11.4%
66	Kapitalzinsertrag	7	68	-61	-90.2%
69	Betriebsbeiträge und Spenden	-	-	-	
6960	Club Gärtnerhaus Mitgliederbeiträge	6'840	8'330	-1'490	-17.9%
6970	Spenden Stiftungen/Firmen/Private	25'142	46'767	-21'625	-46.2%
6971	Entnahmen Spenden z.G. Bilanz	-31'982	-55'097	23'115	-42.0%
****	BETRIEBSERGEBNIS ORDENTLICH	29'705	-23'544	53'249	-226.2%
70	betriebsfremdes, ausserord. Ergebnis	8'849	250'000	-241'151	
	betriebsfremdes, ausserord. Aufwand	-12'500		-12'500	
	betriebsfremdes, ausserord. Ertrag	21'349	250'000	-228'651	
				-	
****	JAHRESERGEBNIS	38'554	226'456	-187'902	-83.0%

Meisterschwanden, 14. März 2017
STIFTUNG GÄRTNERHAUS

c) Cashflow 2016

		31.12.2016	31.12.2015
10	Gewinn	38'554	226'456
100	Abschreibungen	409'427	521'930
10	Veränderung Debitoren	-37'825	83'684
109	Veränderung Abgrenzungen	245'866	-216'576
20	Veränderung Kreditoren / Abgrenzung	-393'603	36'300
****	Cashflow operativ	262'419	651'794
11	Investitionen	-68'271	-14'514
****	Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-68'271	-14'514
21	Amortisationen	-437'638	-319'874
69	Spenden	31'982	55'097
****	Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-405'656	-264'777
****	VERÄNDERUNG	-211'508	372'503
****	VERÄNDERUNG		
100	Flüssige Mittel zu Beginn der Periode	551'014	178'512
100	Flüssige Mittel am Ende der Periode	339'505	551'014
****	VERÄNDERUNG	-211'509	372'502

Meisterschwanden, 14. März 2017

STIFTUNG GÄRTNERHAUS