

BILANZ PER 31.12.2023

in CHF	Anhang	31.12.2023	in %	31.12.2022	in %
AKTIVEN					
Flüssige Mittel		5'613'230.40	20.7%	4'908'805.56	18.0%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	1'007'360.91	3.7%	896'365.30	3.3%
Übrige kurzfristige Forderungen		2'399.74	0.0%	2'294.60	0.0%
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		1.00	0.0%	1.00	0.0%
Aktive Rechnungsabgrenzungen		365.35	0.0%	178'765.90	0.7%
Umlaufvermögen		6'623'357.40	24.4%	5'986'232.36	22.0%
Sachanlagen					
Immobilien Sachanlagen	2	19'958'976.76	73.5%	20'523'539.46	75.4%
Mobile Sachanlagen	3	571'859.50	2.1%	701'679.44	2.6%
Anlagevermögen		20'530'836.26	75.6%	21'225'218.90	78.0%
Total Aktiven		27'154'193.66	100.0%	27'211'451.26	100.0%
PASSIVEN					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		303'509.26	1.1%	552'726.82	2.0%
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		600'000.00	2.2%	739'700.00	2.7%
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		754'986.20	2.8%	584'987.52	2.1%
Kurzfristige Rückstellungen		200'000.00	0.7%	0.00	
Passive Rechnungsabgrenzungen		351'500.00	1.3%	292'600.00	1.1%
Kurzfristiges Fremdkapital		2'209'995.46	8.1%	2'170'014.34	8.0%
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten					
Rückstellungen	4	21'624'000.00	79.6%	22'224'000.00	81.7%
		1'951'428.05	7.2%	1'704'584.35	6.3%
Langfristiges Fremdkapital		23'575'428.05	86.8%	23'928'584.35	87.9%
Freiwillige Gewinnreserven	5	1'112'852.57	4.1%	914'380.91	3.4%
Jahresergebnis		255'917.58	0.9%	198'471.66	0.7%
Eigenkapital		1'368'770.15	5.0%	1'112'852.57	4.1%
Total Passiven		27'154'193.66	100.0%	27'211'451.26	100.0%

ERFOLGSRECHNUNG VOM 01.01.2023 - 31.12.2023

in CHF	Anhang	2023	2022
Pensionstaxen		4'459'820.00	4'162'325.00
Betreuungstaxen		1'238'625.00	1'059'040.00
Pflegetaxen KVG	6	2'842'316.10	2'671'358.30
Ertragsminderungen aus Leistungen an Bewohner		-30'904.64	-33'214.55
Medizinische Nebenleistungen		56'963.70	57'741.45
Übrige Leistungen für Heimbewohner		57'993.40	84'972.10
Übriger Mietertrag		503'647.25	489'928.45
Nebenbetriebe wie Cafeteria, Restaurant		178'605.03	117'943.60
Leistungen an Personal und Dritte		40'299.80	37'120.20
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		9'347'365.64	8'647'214.55
Spenden betrieblich		1'993.70	4'389.45
Verwendung Spende Bewohner		-150.00	0.00
Einlage/Bezug Spendenfonds Bewohner		-548.50	-2'945.80
Einlage/Bezug Spendenfonds Mitarbeiter		-1'295.20	-1'443.65
Betriebsertrag		9'347'365.64	8'647'214.55
Besoldungen		-5'056'168.10	-4'573'323.45
Sozialleistungen		-823'471.40	-751'931.10
Übriger Personalaufwand		-145'695.21	-148'549.12
Personalaufwand		-6'025'334.71	-5'473'803.67
Medizinischer Bedarf		-88'814.98	-99'924.59
Lebensmittel und Getränke		-543'807.37	-434'113.63
Haushalt		-113'366.59	-153'996.84
Unterhalt und Reparaturen		-631'617.31	-403'677.80
Aufwand für Anlagenutzung		-25'394.67	-11'197.89
Energie und Wasser		-188'960.20	-159'309.10
Büro und Verwaltung		-264'633.77	-211'600.91
Übriger bewohnerbezogener Aufwand		-31'753.88	-29'906.18
Übriger Sachaufwand		-65'923.62	-62'842.21
Übriger betrieblicher Aufwand		-1'954'272.39	-1'566'569.15
Abschreibungen auf Sachanlagen	7	-930'205.30	-933'983.05
Betriebsergebnis		437'553.24	672'858.68
Finanzertrag		589.35	17.73
Finanzaufwand		-230'068.76	-234'404.75
Finanzergebnis		-229'479.41	-234'387.02
Ordentliches Ergebnis		208'073.83	438'471.66
ausserordentlicher, einmaliger und periodenfremder Ertrag	8	47'843.75	0.00
ausserordentlicher, einmaliger und periodenfremder Aufwand	9	0.00	-240'000.00
Jahresergebnis		255'917.58	198'471.66

Anhang zur Jahresrechnung

Angaben in CHF

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, die nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind, sind nachfolgend beschrieben.

Vorräte, Erzeugnisse in Arbeit, nicht fakturierte Dienstleistungen

Es sind keine wesentlichen Lagerbestände an Verbrauchsmaterialien vorhanden, die Bestände werden nicht bewertet, der Einkauf wird dem Verbrauch gleichgestellt. Sämtliche Dienstleistungen werden monatlich in Rechnung gestellt, per Ende Jahr existieren keine nicht fakturierte Leistungen.

Wertschriften und Finanzanlagen

Die Wertschriften werden zum Verkehrswert per Bilanzstichtag bewertet.

Sachanlagen

Die Bewertung der Immobilien erfolgt zum Anschaffungswert abzüglich den betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen. Das Gebäude wird linear über die Dauer von 33 Jahren seit Erstellungsdatum abgeschrieben. Die Installationen werden linear über die Dauer von 20 Jahren seit Anschaffung abgeschrieben.

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungswerten abzüglich den betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Die Abschreibungen erfolgen linear über die geschätzte Nutzungsdauer der Objekte. Die für die Abschreibungssätze massgebliche Nutzungsdauer beträgt für Betriebseinrichtungen 10 Jahre und für EDV 4 Jahre.

Rückstellungen

Zur Sanierung der Gebäude sowie zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens können Rückstellungen gebildet werden.

Anhang zur Jahresrechnung

Angaben in CHF

Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

	31.12.2023	31.12.2022
1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Debitorenausstand	1'146'160.91	1'012'365.30
Delkredere	-138'800.00	-116'000.00
Total	1'007'360.91	896'365.30
2 Immobile Sachanlagen		
Haus 1 (Altbau), Anschaffungswert	0.00	0.00
Haus 1 (Altbau), Wertberichtigung	0.00	0.00
Haus 2, Anschaffungswert	5'169'089.15	5'169'089.15
Haus 2, Wertberichtigung	-4'642'939.15	-4'528'169.15
Haus 1+3, Anschaffungswert	24'811'629.46	24'811'629.46
Haus 1+3, Wertberichtigung	-5'570'380.00	-4'929'010.00
Akontozahlungen Umbau Abteilung Büro C	159'731.65	0.00
Akontozahlungen Generationengarten	31'845.65	0.00
Total	19'958'976.76	20'523'539.46
3 Mobile Sachanlagen		
Betriebseinrichtungen, Anschaffungswert	2'595'135.12	2'586'515.26
Betriebseinrichtungen, Wertberichtigung	-2'060'276.47	-1'949'915.97
EDV, Anschaffungswert	448'724.95	413'099.45
EDV, Wertberichtigung	-411'724.10	-348'019.30
Total	571'859.50	701'679.44
4 Rückstellungen		
Rückstellung Erträge MiGeL	240'194.90	240'194.90
Rückstellung Auslastungsschwankung	800'000.00	800'000.00
Rückstellung Gebäudesanierung	900'000.00	660'000.00
Rückstellung Spendenaufruf "Generationengarten"	5'000.00	0.00
Spendenfonds Bewohner	3'494.30	2'945.80
Spendenfonds Mitarbeiter	2'738.85	1'443.65
Total	1'951'428.05	1'704'584.35
5 Freiwillige Gewinnreserven		
Vortrag per 01.01.	914'380.91	470'467.02
Jahresergebnis Vorjahr	198'471.66	443'913.89
Saldo per 31.12.	1'112'852.57	914'380.91
6 Pflögetaxen KVG		
von Versicherern	1'298'198.40	1'245'033.60
von Bewohnern	553'041.10	512'709.10
von öffentlicher Hand	991'076.60	913'615.60
Total	2'842'316.10	2'671'358.30
7 Abschreibungen auf Sachanlagen		
auf Immobilien	756'140.00	756'140.00
auf Mobilien	174'065.30	177'843.05
Total	930'205.30	933'983.05

Anhang zur Jahresrechnung

Angaben in CHF

8 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag		
KTG Überschussabrechnung 01.01.20 - 31.12.2022	47'843.75	0.00
Total	47'843.75	0.00

9 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand		
Erhöhung Rückstellung Belegungsschwankungen	0.00	240'000.00
Total	0.00	240'000.00

Weitere Angaben

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt	>50	>50
---	---------------	-----

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen		
Pensionskasse Profond, Prämien 4. Quartal	0.00	106'008.00

Langfristige Verträge

Baurechtsvertrag mit Ortsbürgergemeinde Untersiggenthal
über GB-Nr. 3284 bis 01.06.2070

Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

Buchwert der belasteten Liegenschaft	19'958'976.76	20'523'539.46
Schuldbriefe nominell	24'650'000.00	24'650'000.00
davon beansprucht	22'224'000.00	22'963'700.00

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2023 beeinträchtigen könnten.

Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

Fälligkeit innerhalb von 1 - 5 Jahren	1'974'000.00	1'974'000.00
Fälligkeit nach 5 Jahren	20'250'000.00	20'989'700.00
Total langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	22'224'000.00	22'963'700.00

Honorar der Revisionsstelle

Revisionsdienstleistungen	9'360.25	8'723.70
Andere Dienstleistungen	0.00	0.00
Total Honorar der Revisionsstelle	9'360.25	8'723.70