

# Zahlen 2015

*Stiftung Schloss Regensburg*





# 133. Jahresrechnung

per 31. Dezember 2015

## ERLÄUTERUNGEN

Die konsolidierte Jahresrechnung umfasst die Stiftung Schloss Regensberg, die ZUKUNFT Förderstiftung für Kinder und Jugendliche der Stiftung Schloss Regensberg und die Angestellten-Fürsorge-Stiftung der Stiftung Schloss Regensberg.

Die Jahresrechnung 2015 wurde erstmals nach den neuen gesetzlichen Vorschriften erstellt, und zum Zweck der Vergleichbarkeit wurde das Geschäftsjahr 2014 entsprechend angepasst.

Die konsolidierte Jahresrechnung 2015 schliesst mit einem Betriebsergebnis vor Fondszuweisungen in Höhe von CHF 276 831.00 ab. Dieses Ergebnis beinhaltet den organisationsfremden Gewinn in Höhe von CHF 171 997.15 sowie einen periodenfremden Verlust in Höhe von CHF 70 007.75. Bei dem Ergebnis aus dem organisationsfremden Gewinn handelt es sich um das Ergebnis der Liegenschaften, die zurzeit nicht für betriebsnotwendige Zwecke genutzt werden können. Dieses Ergebnis wird einem Unterhaltsfonds für zukünftige Instandsetzungsarbeiten zugewiesen. Beim periodenfremden Ergebnis handelt es sich um die Abrechnungen der Betriebsbeiträge ausserkantonaler Versorger für die Jahre 2013 und 2014.

Das Betriebsergebnis nach Fondszuweisungen beträgt CHF 105 306.55 und entspricht dem Betriebsergebnis der konsolidierten Gesellschaft ZUKUNFT Förderstiftung für Kinder und Jugendliche der Stiftung Schloss Regensberg. Die Jahresrechnungen der Stiftung Schloss Regensberg und der Angestellten-Fürsorge-Stiftung weisen jeweils ein Betriebsergebnis von CHF 0.00 aus.

Aufgrund der überdurchschnittlich hohen Anzahl von regulären Austritten am Ende des Schuljahres 2014/2015, die nicht sofort wieder aufgefangen werden konnten, sank die Belegung zum Jahresende hin auf 73,2%. Dies führte zu Mindereinnahmen bei den Haupterträgen, wie z.B. den «Leistungen Standortkanton», den «Leistungen Andere Kantone», den Leistungen aus beruflichen Eingliederungsmassnahmen und auch bei den Erträgen aus Leistungen an Personal und an Dritte.

Die Ertragsposition «Betriebsbeiträge» ist um CHF 1 039 153.21 höher als im Vorjahr und CHF 380 185 über dem Budget 2015. Bei dieser Position handelt es sich um die Ausgleichszahlungen des Kantons Zürich. Im Rahmen der Budgetüberschreitung liegt die Zunahme in der gesunkenen Belegung begründet. Bei der übrigen Zunahme liegt die Ursache darin begründet, dass im vorhergegangenen Geschäftsjahr aufgrund der sehr guten Belegung diese Ausgleichszahlung niedrig gehalten werden konnte.

**Zur Bilanz:** Das Umlaufvermögen sinkt um 7,9%. Einerseits konnten im Geschäftsjahr 2015 verschiedene Forderungen bereinigt werden, andererseits steigen die aktiven Rechnungsabgrenzungen, da aufgrund des gestiegenen Betriebsergebnisses höhere Betriebsbeiträge zur Abrechnung gelangen.

Das Fondskapital sinkt um CHF 1 173 133. Dieser Betrag entspricht 50% des aus dem Schwankungsfonds an den Kanton Zürich rückzahlbaren Betrags. In gleicher Höhe sind Rückzahlungen im Geschäftsjahr 2016 vorgesehen. Das gebundene Kapital steigt um CHF 171 997.20. Das entspricht dem Gewinn aus den nicht betriebsnotwendigen Liegenschaften bzw. dem organisationsfremden Gewinn, der dem Fonds für Instandsetzungsarbeiten an den nicht betriebsnotwendigen Liegenschaften zugeführt wird.

Die komplette Jahresrechnung sämtlicher Stiftungen und deren Konsolidierung inkl. Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals, Anhang und Leistungsberichte finden Sie auf unserer Homepage [www.schlossregensberg.ch](http://www.schlossregensberg.ch). Sie wird Interessierten auf Wunsch kostenlos gestellt.

# Konsolidierte Betriebsrechnung

per 31. Dezember 2015

<b>BETRIEBSERTRAG</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Erhaltene Zuwendungen ohne Zweckbindung	154 720.75	129 183.25
Erhaltene Zuwendung mit Zweckbindung	5 624.25	9 044.60
Erträge aus Leistungen Standortkanton	4 918 750.00	4 842 540.00
Erträge aus Leistungen Andere Kantone	1 155 239.80	1 683 952.90
Berufliche Eingliederungsmassnahmen	139 550.00	226 400.00
Beiträge für Schülertransporte	2 184.50	6 479.90
Betriebsbeiträge	3 049 405.66	2 010 252.45
<b>Erträge aus öffentlichen Leistungen</b>	<b>9 265 129.96</b>	<b>8 769 625.25</b>
Erträge aus Produktion	231 012.12	220 181.25
Erträge aus Vermietungen	4 223.67	4 899.60
Erträge aus Leistungen an Personal und an Dritte	713 169.52	1 049 365.44
<b>Andere betriebliche Erträge</b>	<b>948 405.31</b>	<b>1 274 446.29</b>
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>10 373 880.27</b>	<b>10 182 299.39</b>
<b>BETRIEBSAUFWAND</b>		
Besoldung	6 757 919.60	6 750 023.40
Sozialleistungen	1 418 732.96	1 446 521.78
Personalnebenaufwand	94 611.82	64 766.50
Honorare für Leistungen Dritter	123 913.90	54 950.95
<b>Personalkosten</b>	<b>8 395 178.28</b>	<b>8 316 262.63</b>
Medizinischer Bedarf	12 304.96	3 549.78
Lebensmittel und Getränke	309 691.60	292 041.86
Haushalt	58 282.77	77 835.01
Unterhalt und Reparaturen der immobilien und mobilen Sachanlagen	376 558.33	409 313.56
Aufwand für Anlagenutzung	73 508.10	58 507.20
Energie und Wasser	116 382.19	118 017.64
Schulung, Ausbildung und Freizeit	129 570.15	122 452.87
Büro und Verwaltung	191 681.19	164 842.08
Werkzeuge und Materialaufwand	162 079.86	114 643.09
Übriger Sachaufwand	198 163.07	220 232.83
<b>Sachkosten</b>	<b>1 628 222.22</b>	<b>1 581 435.92</b>
<b>Abschreibungen</b>	<b>183 919.60</b>	<b>199 879.14</b>
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>10 207 320.10</b>	<b>10 097 577.69</b>

	2015	2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>166 560.17</b>	<b>84 721.70</b>
Finanzertrag	10 287.07	17 025.00
Finanzaufwand	2 005.67	1 707.55
<b>Finanzergebnis</b>	<b>8 281.40</b>	<b>15 317.45</b>
Organisationsfremder Ertrag	328 061.30	346 788.63
Organisationsfremder Aufwand	156 064.12	107 044.91
<b>Organisationsfremdes Ergebnis</b>	<b>171 997.18</b>	<b>239 743.72</b>
Periodenfremder Ertrag	2 909.60	0.00
Periodenfremder Aufwand	72 917.35	0.00
<b>Periodenfremdes Ergebnis</b>	<b>-70 007.75</b>	<b>0.00</b>
<b>Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals</b>	<b>276 831.00</b>	<b>339 782.87</b>
Zuweisung in den Unterhaltsfonds Immobilien	-171 997.20	-239 743.72
Zuweisung in die zweckgebundenen Fonds	-1 774.25	-4 847.00
Verwendung der zweckgebundenen Fonds	2 247.00	9 259.20
<b>Veränderung des Fondskapitals</b>	<b>-171 524.45</b>	<b>-235 331.52</b>
<b>Jahresergebnis (vor Zuweisung an das Organisationskapital)</b>	<b>105 306.55</b>	<b>104 451.35</b>

# Konsolidierte Bilanz

per 31.12.2015

<b>AKTIVEN</b>		<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	Flüssige Mittel	5 680 327.86	6 250 547.00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	916 015.95	1 667 483.20
	Übrige kurzfristige Forderungen	356 550.39	327 103.88
	Vorräte	97 292.43	74 517.08
	Aktive Rechnungsabgrenzung	1 061 429.41	484 662.74
	<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>8 111 616.04</b>	<b>8 804 313.90</b>
<b>Anlagevermögen</b>	Anlagesparkonto	854 648.65	854 288.15
	Aktien	94 669.50	94 702.00
	<b>Finanzanlagen</b>	<b>949 318.15</b>	<b>948 990.15</b>
	Grundstücke	1 365 000.00	1 365 000.00
	Gebäude	2 022 864.40	1 923 680.80
	Gebäude in Arbeit	18 771.60	201 979.00
	Mobilien	146 680.56	133 778.26
	Fahrzeuge	35 296.00	43 804.30
	Informatik und Kommunikation	42 320.20	16 682.70
	<b>Sachanlagen</b>	<b>3 630 932.76</b>	<b>3 684 925.06</b>
	Lizenzen	4 498.85	10 578.85
	<b>Immaterielle Werte</b>	<b>4 498.85</b>	<b>10 578.85</b>
	<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>4 584 749.76</b>	<b>4 644 494.06</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>12 696 365.80</b>	<b>13 448 807.96</b>

**PASSIVEN**

		<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>Fremdkapital</b>	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	448 936.48	245 976.79
	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	262 505.23	172 259.38
	Akontozahlungen	17 170.00	21 320.00
	Passive Rechnungsabgrenzung	47 226.85	194 005.55
	<b>Total Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>775 838.56</b>	<b>633 561.72</b>
	Rückstellungen	6 177.55	5 067.55
	<b>Total Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>6 177.55</b>	<b>5 067.55</b>
<b>Fondskapital</b>	Schwankungsfonds	1 422 659.00	2 595 319.00
	Unterhaltungsfonds Turm	100 000.00	100 000.00
	Zweckgebundene Spenden gemäss Anhang	51 219.25	51 692.00
	<b>Total Fondskapital</b>	<b>1 573 878.25</b>	<b>2 747 011.00</b>
<b>Organisationskapital</b>	Stiftungskapital		
	Freiwillige Gewinnreserve	8 732 547.14	8 628 095.79
	Gebundenes Kapital	1 502 617.75	1 330 620.55
	Betriebsergebnis	105 306.55	104 451.35
	<b>Total Organisationskapital</b>	<b>10 340 471.44</b>	<b>10 063 167.69</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>12 696 365.80</b>	<b>13 448 807.96</b>











# Revisionsbericht

per 31. Dezember 2015

Als Revisionsstelle haben wir die konsolidierte Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung, Eigenkapitalnachweis und Anhang) der Stiftung Schloss Regensburg für das am 31. Dezember 2015 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

## **Verantwortung des Stiftungsrates**

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

## **Verantwortung der Revisionsstelle**

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 Stiftung 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.

## **Prüfungsurteil**

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Urkunde entsprechen.

Niederhasli, 9. März 2016

**H. Zumstein**, Buchhaltungs- und Revisions AG

**Ursula Dübendorfer**, Leitende Revisorin

## **GENEHMIGUNG DES STIFTUNGSRATES**

Die Jahresrechnung 2015 der Stiftung Schloss Regensburg wurde an der Sitzung vom 26. Mai 2016 genehmigt.

**Rolf Broglie**, Präsident des Stiftungsrates

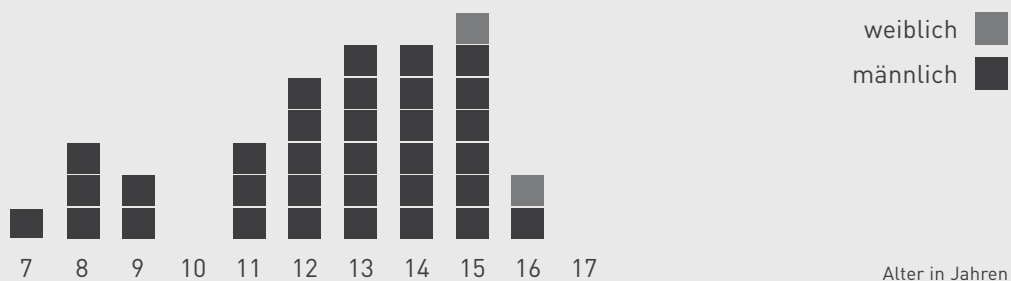
**Felix Wittwer**, Aktuar

# Belegung 2015

per 31. Dezember 2015

## SONDERSCHULHEIM

35 (2 weiblich / 33 männlich)



## BERUFSVORBEREITUNG

11 männlich



## BEGLEITETES WOHNEN MIT EXTERNER AUSBILDUNG

3 männlich



## EINTRITTE / AUSTRITTE IM JAHR 2015

<b>Sonderschulheim</b>	Eintritte	10
	Austritte	16
	(davon Übertritt in Berufsvorbereitung)	0
<b>Berufsvorbereitung</b>	Eintritte	4
	Austritte	10
	(davon Übertritte in Begleitetes Wohnen)	1
<b>Begleitetes Wohnen</b>	Eintritte	1
	Austritte	4

## ANSCHLUSSLÖSUNGEN NACH DER BERUFSVORBEREITUNG

Unseren Jugendlichen konnten 2015 folgende Anschlusslösungen vermittelt werden:

Detailhandelsassistent, Schreiner, Schreinerpraktiker, Reinigungskraft, Logistiker, Küchenpraktiker, Pferdewart



**Stiftung Schloss Regensburg**

8158 Regensburg  
T 043 422 10 20 F 043 422 10 30  
info@schlossregensburg.ch  
www.schlossregensburg.ch