

Jahresrechnung 2022

Inhaltsverzeichnis

Seite	
	<ul style="list-style-type: none">o x Bericht der Revisionsstelle
1	o x Gesamtbilanz
2	o Gesamtbilanz detailliert
3	o x Gesamterfolgsrechnung
4	o x Erfolgsrechnung der Stiftungstätigkeit
5	o x Betriebsrechnung Ilgenhalde
6	o x Betriebsrechnung Ilgenpark
7	o x Betriebsrechnung Ilgenmoos
8	o Geldflussrechnung
9	o Veränderung des Kapitals
10	o Anlagespiegel
11 - 15	o Anhang
16	o Spendenentwicklung
	<ul style="list-style-type: none">o werden ins Internet gestelltx erscheinen im gedruckten Jahresbericht
	Interne Details
17	Geldmittel
18	Forderungen
19	Entwicklung und Bewertung Finanzanlagen
20	Anlagespiegel Stiftung
21	Anlagespiegel Ilgenhalde
22	Anlagespiegel Ilgenpark
23	Anlagespiegel Ilgenmoos
24	Bankschulden / Hypotheken
	Detaillierte Betriebsrechnungen mit Budget- und Vorjahresvergleich
25	- Ilgenhalde Schule Internat Therapie
26	- Ilgenpark Wohnen und Beschäftigung
27	- Ilgenmoos Wohnen und Beschäftigung

BERICHT DER REVISIONSSTELLE

An den Stiftungsrat der Stiftung Ilgenhalde, Fehraltorf

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Stiftung Ilgenhalde (die Stiftung) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Betriebsrechnung, der Rechnung über die Veränderung des Kapitals und der Geldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht keiner Prüfungspflicht der Revisionsstelle.

Nach unserer Beurteilung vermittelt die Jahresrechnung (Seiten 1 bis 15) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stiftung zum 31. Dezember 2022 sowie deren Ertragslage und Geldflüsse für das dann endende Jahr in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER unter Berücksichtigung der IVSE-Richtlinien und entspricht dem schweizerischen Gesetz und der Stiftungsurkunde.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stiftung unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Der Stiftungsrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten des Stiftungsrates für die Jahresrechnung

Der Stiftungsrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung, die in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER, den gesetzlichen Vorschriften und der Stiftungsurkunde ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt, und für die internen Kontrollen, die der Stiftungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist der Stiftungsrat dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stiftung zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit - sofern zutreffend - anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Stiftungsrat beabsichtigt, entweder die Stiftung zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTSuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Stiftungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir bestätigen, dass der Saldo der Erfolgsrechnung gemäss geprüfter Jahresrechnung mit dem Ergebnis des Betriebsabrechnungsbogens übereinstimmt.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 31. März 2023

BDO AG



Andreas Blattmann
Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte



Remo Inderbitzin
Zugelassener Revisionsexperte

Gesamtbilanz

		31.12.2022 in CHF	31.12.2021 in CHF
	Anhang		
Flüssige Mittel	3.1	6'427'575.81	6'486'974.65
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs	3.2	2'474'240.00	2'845'019.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.3	2'278'973.47	2'002'913.30
Übrige kurzfristige Forderungen		122'286.39	88'262.54
Aktive Rechnungsabgrenzungen	3.4	45'136.45	33'639.84
Ausstehende Betriebsbeiträge Gemeinwesen		1'865'765.82	1'642'290.92
Umlaufvermögen		13'213'977.94	13'099'100.25
Finanzanlagen		21'000.00	21'000.00
Übrige Sachanlagen	Seite 10	937'310.06	679'311.95
Grundstücke und Bauten	Seite 10	14'462'446.46	15'055'224.73
Anlagen in Leasing	Seite 10	54'583.00	109'167.00
Anlagevermögen		15'475'339.52	15'864'703.68
Total Aktiven		28'689'317.46	28'963'803.93
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.5	363'314.75	497'566.48
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.6	172'921.22	280'094.86
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		30'000.00	1'000'000.00
Passive Rechnungsabgrenzungen		1'661'797.80	626'572.90
Kurzfristiges Fremdkapital		2'228'033.77	2'404'234.24
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	3.7	3'435'000.00	3'495'000.00
Leasingverbindlichkeiten Heizungsanlage	3.8	70'806.00	138'890.00
Langfristiges Fremdkapital		3'505'806.00	3'633'890.00
Total Fremdkapital		5'733'839.77	6'038'124.24
Zweckgebundene Fonds		1'174'688.97	1'127'721.44
Schwankungsfonds Betriebsbeiträge	3.9	1'867'516.96	1'787'058.71
Total Fondskapital	3.10	3'042'205.93	2'914'780.15
Total Fremd- und Fondskapital		8'776'045.70	8'952'904.39
Stiftungskapital		5'526'092.16	5'526'092.16
Betriebskapital Institutionen		10'352'153.29	10'102'154.36
Gebundenes Kapital		41'000.00	41'000.00
Freies Kapital		4'341'653.62	4'161'823.05
Jahresergebnis		-347'627.31	179'829.97
Organisationskapital	3.10	19'913'271.76	20'010'899.54
Total Passiven		28'689'317.46	28'963'803.93

Gesamtbilanz per 31. Dezember 2022

	Stiftung	Ilgenhalde	Ilgenpark	Ilgenmoos	Verrechnungen	Gesamtbilanz
Aktiven						
Flüssige Mittel	1'611'847.31	1'451'066.72	1'607'029.90	1'757'631.88		6'427'575.81
Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs	2'474'240.00	0.00	0.00	0.00		2'474'240.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	232'055.97	1'793'450.70	253'466.80		2'278'973.47
Übrige Forderungen	79'013.87	1'417'956.54	76'746.92	25'867.35	-1'477'298.29	122'286.39
Interne Darlehen	6'670'000.00		0.00	0.00	-6'670'000.00	0.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	19'151.90	20'736.60	5'247.95		45'136.45
<i>Zwischentotal</i>						11'348'212.12
Betriebsbeiträge Ausstehend Rechnungsjahr		1'401'866.96	89'461.86	374'437.00		1'865'765.82
<i>Total Betriebsbeiträge</i>						1'865'765.82
Umlaufvermögen	10'835'101.18	4'522'098.09	3'587'425.98	2'416'650.98		13'213'977.94
Finanzanlagen	1'000.00	20'000.00				21'000.00
Übrige Sachanlagen netto		597'136.77	177'280.58	162'892.71		937'310.06
Grundstücke und Bauten netto		11'347'597.06	2'158'105.13	956'744.27		14'462'446.46
Anlagen in Leasing netto		54'583.00				54'583.00
Anlagevermögen	1'000.00	12'019'316.83	2'335'385.71	1'119'636.98		15'475'339.52
Total Aktiven	10'836'101.18	16'541'414.92	5'922'811.69	3'536'287.96	-8'147'298.29	28'689'317.46
Passiven						
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		232'607.22	39'838.53	90'869.00		363'314.75
Übrige Verbindlichkeiten	434'315.79	116'736.74	591'879.13	507'287.85	-1'477'298.29	172'921.22
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		30'000.00				30'000.00
Interne Darlehen		6'270'000.00	400'000.00		-6'670'000.00	0.00
Passive Rechnungsabgrenzungen		601'391.00	907'401.60	153'005.20		1'661'797.80
Investitionsbeiträge Akonto						0.00
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		3'435'000.00				3'435'000.00
Leasingverbindlichkeiten Heizungsanlage		70'806.00				70'806.00
Fremdkapital	434'315.79	10'756'540.96	1'939'119.26	751'162.05		5'733'839.77
Fonds	881'666.92	109'849.35	117'198.95	65'973.75		1'174'688.97
Schwankungsfonds		733'778.35	488'452.61	645'286.00		1'867'516.96
Fondskapital	881'666.92	843'627.70	605'651.56	711'259.75		3'042'205.93
Stiftungskapital	5'526'092.16	4'900'246.26	3'378'040.87	2'073'866.16		15'878'245.45
Gebundenes Kapital		41'000.00				41'000.00
Freies Kapital	4'341'653.62					4'341'653.62
Jahresergebnis	-347'627.31	0.00	0.00	0.00		-347'627.31
Organisationskapital	9'520'118.47	4'941'246.26	3'378'040.87	2'073'866.16		19'913'271.76
Total Passiven	10'836'101.18	16'541'414.92	5'922'811.69	3'536'287.96	-8'147'298.29	28'689'317.46

Gesamterfolgsrechnung

		2022	2021
	Anhang	in CHF	in CHF
Zuwendungen (zweckgebunden Betriebe)		51'214.28	37'859.10
Zuwendungen (frei)		35'814.05	49'788.41
Legate, Vermächtnisse (frei)		0.00	48'019.06
Erhaltene Zuwendungen	4.1	87'028.33	135'666.57
Betriebsertrag	4.2	5'278'699.51	11'247'425.90
Betriebsbeiträge Kantone	4.3	25'413'661.42	17'400'233.27
Differenz Betriebsbeiträge Vorjahre		-43'480.34	30'738.00
Miet- / diverser Ertrag		283'660.89	265'046.63
Ertrag aus erbrachten Leistungen		30'932'541.48	28'943'443.80
Betriebsertrag		31'019'569.81	29'079'110.37
Personalaufwand	4.4	-25'693'233.88	-24'597'036.58
Sachaufwand	4.5	-2'206'937.02	-1'468'757.46
Unterhaltsaufwand		-1'063'688.17	-945'462.39
Auslagen Betreute		-98'015.41	-92'414.92
Verwaltungsaufwand Institutionen	4.6	-438'353.80	-325'017.16
Verwaltungsaufwand Stiftung		-23'470.30	-10'030.85
Sammelaufwand Stiftung	4.7	0.00	-16'366.70
Abschreibungen		-1'026'456.54	-1'009'019.15
Betriebsaufwand		-30'550'155.12	-28'464'105.21
Betriebsergebnis		469'414.69	615'005.16
Finanzertrag		300.00	120'208.44
Finanzaufwand		-439'917.45	-90'442.05
Finanzergebnis		-439'617.45	29'766.39
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital		29'797.24	644'771.55
Zuweisung (-) / Verwendung (+) zweckgebunde Fonds		-46'968.13	-36'627.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds Vorjahre		249'998.94	-30'738.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	4.8	-330'456.42	-397'576.58
Veränderung Fondskapital		-127'425.61	-464'941.58
Jahresergebnis vor Veränderung Organisationskapital		-97'628.37	179'829.97
Zuweisung (-) / Entnahme (+) freies Kapital		347'627.31	-179'829.97
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Betriebskapital Institutionen		-249'998.94	0.00

Erfolgsrechnung Stiftungstätigkeit

	2022 in CHF	2021 in CHF
Gaben, Kollekten, Sammelaktionen (frei)	35'814.05	49'788.41
Gaben, Kollekten, Sammelaktionen (Betriebe)	13'330.70	31'493.10
Legate, Vermächtnisse (frei)	0.00	48'019.06
Fundraising Bauprojekte (zweckgebunden)	0.00	0.00
Erhaltene Zuwendungen	49'144.75	129'300.57
Diverser Ertrag	13'316.65	0.00
Ertrag aus erbrachten Leistungen	13'316.65	0.00
Total Betriebsertrag	62'461.40	129'300.57
Verwendung Spenden	0.00	0.00
Verwendung Spenden	0.00	0.00
Verwaltungsaufwand Stiftung	-23'470.30	-10'030.85
Sammelaufwand Stiftung		
Aufwand Sammelaktionen	0.00	-16'366.70
Aufwand Fundraising Bauprojekte	0.00	0.00
Administrativer Aufwand	-23'470.30	-26'397.55
Betriebsergebnis	38'991.10	102'903.02
Finanzertrag	0.00	119'908.44
Finanzaufwand	-373'287.71	-11'488.39
Finanzergebnis	-373'287.71	108'420.05
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	-334'296.61	211'323.07
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Fonds Bauvorhaben	0.00	0.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Fonds Betriebe	-13'330.70	-31'493.10
Jahresergebnis	-347'627.31	179'829.97
Zuweisung (-) / Entnahme (+) freies Kapital	347'627.31	-179'829.97
	0.00	0.00

Betriebsrechnung Ilgenhalde Schule | Internat | Therapie

	2022 in CHF	2021 in CHF
Gaben, Kollekten, Sammelaktionen (zweckgebunden)	29'278.83	579.70
Erhaltene Zuwendungen	29'278.83	579.70
Betriebsertrag	792'908.31	7'543'893.85
Betriebsbeiträge Kantone	16'409'029.16	8'701'263.07
Miet- / diverser Ertrag	35'270.53	32'704.70
Ertrag aus erbrachten Leistungen	17'237'208.00	16'277'861.62
Betriebsertrag	17'266'486.83	16'278'441.32
Personalaufwand	-14'401'961.46	-14'098'799.84
Sachaufwand	-532'627.16	-652'180.42
Unterhaltsaufwand	-454'082.21	-455'102.25
Auslagen Betreute	-83'555.31	-80'978.37
Verwaltungsaufwand	-248'181.23	-183'114.07
Abschreibungen	-724'685.70	-735'002.44
Verwendung Spenden	-800.00	0.00
Betriebsaufwand	-16'445'893.07	-16'205'177.39
Betriebsergebnis	820'593.76	73'263.93
Finanzertrag	300.00	300.00
Finanzaufwand	-58'636.58	-72'984.23
Finanzergebnis	-58'336.58	-72'684.23
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	762'257.18	579.70
Zuweisung (-) / Entnahme (+) zweckgebunde Fonds	-28'478.83	-579.70
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds Vorjahre	249'998.94	0.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	-733'778.35	0.00
Jahresergebnis	249'998.94	0.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Betriebskapital Institutionen	-249'998.94	0.00
	0.00	0.00

Betriebsrechnung Ilgenpark Wohnen und Beschäftigung

	2022 in CHF	2021 in CHF
Gaben, Kollekten, Sammelaktionen (zweckgebunden)	5'426.50	743.25
Erhaltene Zuwendungen	5'426.50	743.25
Betriebsertrag	2'677'666.70	1'989'748.40
Betriebsbeiträge Kantone	4'686'004.61	4'410'943.40
Differenz Betriebsbeiträge Vorjahre	0.00	30'738.00
Miet- / diverser Ertrag	106'258.63	101'736.05
Ertrag aus erbrachten Leistungen	7'469'929.94	6'533'165.85
Betriebsertrag	7'475'356.44	6'533'909.10
Personalaufwand	-5'891'376.48	-5'192'635.37
Sachaufwand	-1'351'705.32	-522'382.52
Unterhaltsaufwand	-240'419.20	-218'603.70
Auslagen Betreute	-9'664.40	-10'204.45
Verwaltungsaufwand	-106'430.76	-84'201.64
Abschreibungen	-177'108.42	-160'932.29
Verwendung Spenden	-1'729.05	0.00
Betriebsaufwand	-7'778'433.63	-6'188'959.97
Betriebsergebnis	-303'077.19	344'949.13
Finanzertrag	0.00	0.00
Finanzaufwand	-5'118.95	-2'832.65
Finanzergebnis	-5'118.95	-2'832.65
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	-308'196.14	342'116.49
Zuweisung (-) / Entnahme (+) zweckgebunde Fonds	-3'697.45	-743.25
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds Vorjahre	0.00	-30'738.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	311'893.59	-310'635.24
Jahresergebnis	0.00	0.00

Betriebsrechnung Ilgenmoos Wohnen und Beschäftigung

	2022 in CHF	2021 in CHF
Gaben, Kollekten, Sammelaktionen (zweckgebunden)	3'178.25	5'043.05
Erhaltene Zuwendungen	3'178.25	5'043.05
Betriebsertrag	1'808'124.50	1'713'783.65
Betriebsbeiträge Kantone	4'318'627.65	4'288'026.80
Differenz Betriebsbeiträge Vorjahre	-43'480.34	0.00
Miet- / diverser Ertrag	128'815.08	130'605.88
Ertrag aus erbrachten Leistungen	6'212'086.89	6'132'416.33
Betriebsertrag	6'215'265.14	6'137'459.38
Personalaufwand	-5'399'895.94	-5'305'601.38
Sachaufwand	-322'604.54	-294'194.52
Unterhaltsaufwand	-369'186.76	-271'756.44
Auslagen Betreute	-549.55	0.00
Verwaltungsaufwand	-83'741.81	-57'701.45
Abschreibungen	-124'662.42	-113'084.42
Verwendung Spenden	-1'717.10	-1'232.10
Betriebsaufwand	-6'302'358.12	-6'043'570.31
Betriebsergebnis	-87'092.98	93'889.07
Finanzertrag	0.00	0.00
Finanzaufwand	-2'874.21	-3'136.78
Finanzergebnis	-2'874.21	-3'136.78
Ausserordentlicher Aufwand		0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentlicher Erfolg	0.00	0.00
Ergebnis vor Fondsveränderung	-89'967.19	90'752.29
Zuweisung (-) / Entnahme (+) zweckgebunde Fonds	-1'461.15	-3'810.95
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds Vorjahre	0.00	0.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	91'428.34	-86'941.34
Jahresergebnis	0.00	0.00

Geldflussrechnung	2022 in CHF	2021 in CHF
Jahresergebnis (vor Veränderung Organisationskapital)	-97'628.37	179'829.97
Veränderung zweckgebundene Fonds	127'425.61	464'941.58
Differenzen Abrechnung Schwankungsfonds Vorjahr	0.00	-602.00
Abschreibungen	1'026'456.54	1'009'019.15
Kursgewinne /-verluste (-/+) Aktiven mit Börsenkurs	370'779.00	-107'873.00
Zu-/Abnahme (-/+) Forderungen	-310'084.02	23'735.96
Zu-/Abnahme (-/+) aktive Rechnungsabgrenzung	-11'496.61	2'691'332.70
Zu-/Abnahme (-/+) ausstehende Betriebsbeiträge	-223'474.90	-406'085.09
Zu-/Abnahme (+/-) kurzfristige Verbindlichkeiten	-241'425.37	49'792.41
Zu-/Abnahme (+/-) passive Rechnungsabgrenzung	1'035'224.91	381'492.66
Geldfluss Betriebstätigkeit	1'675'776.79	4'285'584.34
Zu-/Abnahme (-/+) in Finanzanlagen	0.00	35'054.35
Investitionen in Immobilien	-158'666.40	-22'070.50
Investitionen in mobile Sachanlagen	-478'425.23	-316'326.71
Zu-/Abnahme (-/+) Investitionsbeiträge	0.00	3'888.00
Geldfluss Investionstätigkeit	-637'091.63	-299'454.86
Zu-/Abnahme (+/-) kurzfr. verzinsliche Verbindlichkeiten	-1'000'000.00	0.00
Zu-/Abnahme (+/-) verzinsliche Verbindlichkeiten	-30'000.00	-1'330'000.00
Zu-/Abnahme (+/-) Leasingverbindlichkeiten	-68'084.00	-65'466.00
Geldfluss Finanzierungstätigkeit	-1'098'084.00	-1'395'466.00
Veränderung flüssige Mittel	-59'398.84	2'590'663.48
Flüssige Mittel 1.1.	6'486'974.65	3'896'311.17
Flüssige Mittel 31.12.	6'427'575.81	6'486'974.65
Veränderung flüssige Mittel	-59'398.84	2'590'663.48

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

	Anfangsbestand 1.1.2021	Zuweisung / Finanzergebnis	externe Zuweisungen	interne Fondstransfer	Verwendungen	Endbestand 31.12.2021	Zuweisung / Finanzergebnis	externe Zuweisungen	interne Fondstransfer	Verwendungen	Endbestand 31.12.2022
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
Stiftungskapital	5'526'092.16					5'526'092.16					5'526'092.16
Freies Kapital	4'161'823.05			179'829.97		4'341'653.02			-347'626.71		3'994'026.31
Erneuerungsfonds Immobilien Stiftung	41'000.00					41'000.00					41'000.00
Betriebskapital Ilgenhalde	4'650'246.60			0.72		4'650'247.32			249'998.94		4'900'246.26
Betriebskapital Ilgenpark	3'378'040.87					3'378'040.87					3'378'040.87
Betriebskapital Ilgenmoos	2'073'866.16					2'073'866.16					2'073'866.16
Jahresergebnis	0.00		179'829.97	-179'829.97		0.00		-347'627.31	347'627.31		0.00
Organisationskapital	19'831'068.84	0.00	179'829.97	0.72	0.00	20'010'899.53	0.00	-347'627.31	249'998.94	0.00	19'913'271.76
Stiftung											
Fonds Bauvorhaben, Wohnhäuser	752'665.90					752'665.90					752'665.90
Fonds Betriebe	84'177.82		31'493.10			115'670.92		13'330.70	-0.60		129'001.02
Fonds Stiftung	836'843.72	0.00	31'493.10	0.00	0.00	868'336.82	0.00	13'330.70	0.00	0.00	881'666.92
Ilgenhalde											
Fonds Spenden Betrieb Ilgenhalde	56'103.85	456.25				56'560.10	282.80				56'842.90
Fonds Lager & Freizeit	14'570.42	72.85				14'643.27	73.23			-800.00	13'916.50
Fonds Therapie	10'116.55	50.60				10'167.15	50.84	28'871.96			39'089.95
Schwankungsfonds	249'998.94					249'998.94		733'778.35	-249'998.94		733'778.35
Fonds Ilgenhalde	330'789.76	579.70	0.00	0.00	0.00	331'369.46	406.87	762'650.31	-249'998.94	-800.00	843'627.70
Ilgenpark											
Fonds Spenden Betrieb Ilgenpark	29'297.40	325.95				29'623.35	148.10	100.00		-1'729.05	28'142.40
Fonds Freizeit	78'460.85	392.30				78'853.15	394.25	4'759.00			84'006.40
Fonds Neubau Rosenegg	5'000.00	25.00				5'025.00	25.15				5'050.15
Schwankungsfonds	458'972.36		341'373.24	-0.17		800'345.43		-311'892.82	0.00		488'452.61
Fonds Ilgenpark	571'730.61	743.25	341'373.24	-0.17	0.00	913'846.93	567.50	-307'133.82	0.00	-1'729.05	605'651.56
Ilgenmoos											
Fonds Spenden Betrieb Ilgenmoos	60'701.65	543.05	4'500.00		-1'232.10	64'512.60	328.25	2'850.00		-1'717.10	65'973.75
Schwankungsfonds	650'375.55		86'941.34	-602.55		736'714.34		-47'948.00	-43'480.34		645'286.00
Fonds Ilgenmoos	711'077.20	543.05	91'441.34	-602.55	-1'232.10	801'226.94	328.25	-45'098.00	-43'480.34	-1'717.10	711'259.75
Fondskapital	2'450'441.29	1'866.00	464'307.68	-602.72	-1'232.10	2'914'780.15	1'302.62	423'749.19	-293'479.28	-4'246.15	3'042'205.93

Anlagespiegel 2022

Sachanlagen	Ilgenhalde		Ilgenpark		Ilgenmoos		Stiftung		Total	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Übrige Sachanlagen netto 1.1.	374'737.00	456'940.79	113'593.57	126'716.84	82'226.58	95'654.32	-	-	570'557.15	679'311.95
Anschaffungswerte 01.01.	1'617'403.10	1'824'186.48	1'171'236.48	1'229'645.76	681'780.11	732'914.16	-	-	3'470'419.69	3'786'746.40
Zugang laufendes Jahr	206'783.38	256'043.98	58'409.28	107'816.05	51'134.05	114'565.95	-	-	316'326.71	478'425.98
Abgang laufendes Jahr	-	-8'688.70	-	-22'501.00	-	-	-	-	-	-31'189.70
Übrige Sachanlagen brutto 31.12.	1'824'186.48	2'071'541.76	1'229'645.76	1'314'960.81	732'914.16	847'480.11	-	-	3'786'746.40	4'233'982.68
Wertberichtigungen Vorjahre	-1'242'666.10	-1'367'245.69	-1'057'642.91	-1'102'928.92	-599'553.53	-637'259.84	-	-	-2'899'862.54	-3'107'434.45
Abgang Wertberichtigungen	-	8'688.70	-	22'501.00	-	-	-	-	-	31'189.70
Wertberichtigungen laufendes Jahr (Abschreibungen)	-120'691.59	-115'848.00	-45'286.01	-57'252.31	-37'706.31	-47'327.56	-	-	-203'683.91	-220'427.87
Investitionsbeiträge laufendes Jahr	-3'888.00	-	-	-	-	-	-	-	-3'888.00	-
Total Wertberichtigungen 31.12.	-1'367'245.69	-1'474'404.99	-1'102'928.92	-1'137'680.23	-637'259.84	-684'587.40	-	-	-3'107'434.45	-3'296'672.62
Übrige Sachanlagen netto 31.12.	456'940.79	597'136.77	126'716.84	177'280.58	95'654.32	162'892.71	-	-	679'311.95	937'310.06
Abschreibung in %	6.62%	5.59%	3.68%	4.35%	5.14%	5.58%			5.38%	5.21%
Anlagen in Leasing (Heizanlage) brutto 31.12	327'503.00	327'503.00							327'503.00	327'503.00
Wertberichtigungen Vorjahre	-163'752.00	-218'336.00							-163'752.00	-218'336.00
Amortisation laufendes Jahr	-54'584.00	-54'584.00							-54'584.00	-54'584.00
Total Wertberichtigungen 31.12.	-218'336.00	-272'920.00	-	-	-	-	-	-	-218'336.00	-272'920.00
Anlagen in Leasing Restwert per 31.12.	109'167.00	54'583.00							109'167.00	54'583.00
Liegenschaften netto 1.1.	12'277'023.81	11'866'062.96	1'854'804.77	1'744'470.89	888'503.09	829'883.08	-	-	15'020'331.67	14'440'416.93
Anschaffungswerte 01.01.	34'899'456.78	34'899'456.78	6'966'313.70	6'971'626.10	1'791'700.02	1'808'458.12	-	-	43'657'470.50	43'679'541.00
Zugang laufendes Jahr	-	-	5'312.40	104'470.35	16'758.10	54'196.05	-	-	22'070.50	158'666.40
Abgang laufendes Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Liegenschaften brutto 31.12.	34'899'456.78	34'899'456.78	6'971'626.10	7'076'096.45	1'808'458.12	1'862'654.17	-	-	43'679'541.00	43'838'207.40
Wertberichtigungen Vorjahre	-22'622'432.97	-23'033'393.82	-5'111'508.93	-5'227'155.21	-903'196.93	-978'575.04	-	-	-28'637'138.83	-29'239'124.07
Wertberichtigungen laufendes Jahr (Abschreibungen)	-559'726.85	-554'253.70	-115'646.28	-119'856.11	-75'378.11	-77'334.86	-	-	-750'751.24	-751'444.67
Sonderabschreibung laufendes Jahr	148'766.00	-	-	-	-	-	-	-	148'766.00	-
Total Wertberichtigungen 31.12.	-23'033'393.82	-23'587'647.52	-5'227'155.21	-5'347'011.32	-978'575.04	-1'055'909.90	-	-	-29'239'124.07	-29'990'568.74
Liegenschaften netto 31.12.	11'866'062.96	11'311'809.26	1'744'470.89	1'729'085.13	829'883.08	806'744.27	-	-	14'440'416.93	13'847'638.66
Abschreibung in %	2.11%	2.09%	2.69%	2.72%	4.17%	4.15%			2.30%	2.29%
Liegenschaften im Bau brutto 1.1.	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-
Anschaffungswerte 01.01.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zugang laufendes Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abgang laufendes Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Liegenschaften im Bau brutto 31.12.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grundstücke brutto 1.1.	35'787.80	35'787.80	429'020.00	429'020.00	150'000.00	150'000.00	-	-	614'807.80	614'807.80
Anschaffungswerte 01.01.	35'787.80	35'787.80	429'020.00	429'020.00	150'000.00	150'000.00	-	-	614'807.80	614'807.80
Zugang laufendes Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abgang laufendes Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grundstücke brutto 31.12.	35'787.80	35'787.80	429'020.00	429'020.00	150'000.00	150'000.00	-	-	614'807.80	614'807.80

Anhang zur Jahresrechnung 2022

1 Sitz und Zweck der Stiftung

Die Stiftung Ilgenhalde ist eine gemeinnützige Stiftung im Sinne von Art. 80 ff. des Schweizerischen Zivilgesetzbuches mit Sitz in Fehraltorf. Der Zweck der Stiftung besteht in der Betreuung geistig und mehrfach behinderter Menschen. Die Stiftung Ilgenhalde führt drei Behinderteninstitutionen: die Ilgenhalde, Schule | Internat | Therapie für Kinder mit Behinderungen in Fehraltorf, den Ilgenpark, Wohnen und Beschäftigung in Ramsen und das Ilgenmoos, Wohnen und Beschäftigung in Effretikon.

2 Grundsätze der Rechnungslegung

2.1 Allgemein

Die Rechnungslegung erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER) und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (Prinzip "true and fair view"). Die Jahresrechnung entspricht den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere den Bestimmungen über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechtes (Art. 957 bis 962), der Stiftungsurkunde und den Grundsätzen und Richtlinien der Stiftung ZEWO. Für die Institutionen sowie für die Stiftung werden separate Betriebsrechnungen geführt.

2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Für die Jahresrechnung gilt grundsätzlich das Anschaffungs- bzw. Herstellungskostenprinzip. Dieses richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven. Die wichtigsten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind nachstehend aufgeführt.

Flüssige Mittel:	zum Nominalwert
Kurzfristig gehaltene	
Aktiven mit Börsenkurs:	zum Kurswert am Bilanzstichtag
Forderungen:	zum Nominalwert unter Berücksichtigung einer angemessenen Wertberichtigung
Aktive und Passive	
Rechnungsabgrenzungen:	zum Nominalwert
Übrige Sachanlagen:	zum Anschaffungswert abzüglich Abschreibungen, Aktivierungsuntergrenze CHF 3'000, Abschreibung linear über Nutzungsdauer von 5 bis 10 Jahren
Bauten:	zum Anschaffungswert abzüglich Abschreibungen, Aktivierungsuntergrenze CHF 50'000, Abschreibung linear über Nutzungsdauer von 25 bis 33 Jahren, die Investitionsbeiträge der öffentlichen Hand werden den Wertberichtigungen zugewiesen
Grundstücke:	zum Anschaffungswert
Sachanlagen im Bau:	zu aufgelaufenen Baukosten
Anlagen in Leasing:	zum Anschaffungswert abzüglich Abschreibungen Abschreibung linear über Nutzungsdauer von 15 Jahren

2.3 Wichtigste Erlösquellen und deren Erfassung

Betriebsertrag:	Den Bewohnern der Erwachseneninstitutionen werden die Aufenthalts- und Betreuungsleistungen gemäss der von den Trägerkantonen bewilligten Taxordnung in Rechnung gestellt. Im Schulheim sind dies die taxen entsprechend den kantonalen Vorgaben. Die lückenlose Erfassung aller Aufenthaltstage (ab Ein- bis Austritt) dient als Grundlage dieser Verrechnung in den einzelnen Institutionen.
Betriebsbeiträge Kantone:	Die Beiträge der Trägerkantone an die Betriebe werden periodengerecht gemäss den abgeschlossenen Vereinbarungen erfasst.

2.4 Methodik zur Ermittlung des administrativen Aufwandes / ZEWO Methode

Der administrative Aufwand für die Bewältigung der Arbeit der Institutionen ist im Leistungsaufwand erfasst. Im Geschäftsjahr 2022 ist kein Mittelbeschaffungsaufwand nach der Methodik der ZEWO vom 1.1.2018 angefallen.

Der Verwaltungsaufwand der Trägerschaft wird als administrativer Aufwand ausgewiesen und wird in Ziffer 4.6 und 4.7 erläutert.

3 Erläuterungen zur Bilanz

	31.12.2022	31.12.2021
3.1 Flüssige Mittel	CHF	CHF
Kasse	26'746	17'648
Post	969'332	600'599
Bank	5'431'498	5'868'728
	6'427'576	6'486'975
3.2 Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs		
Anteile Swisscanto Vorsorge Fonds (Anlagestrategiefonds)	2'474'240	2'845'019
	2'474'240	2'845'019
3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Verrechnete Leistungen Heimbewohner	1'450'322	1'970'111
Debitoren KVG	767'386	0
Diverse Forderungen	61'265	32'802
	2'278'973	2'002'913
3.4 Aktive Rechnungsabgrenzungen		
Restforderung Baubeitrag Kanton Zürich	0	0
Übrige Abgrenzungen	45'136	33'640
	45'136	33'640
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Gegenüber Dritten	363'315	497'566
	363'315	497'566
3.6 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		
AHV, Versicherungen	110'818	245'248
Diverse	62'103	34'847
	172'921	280'095
3.7 Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
Hypotheken ZKB	3'000'000	3'000'000
Darlehen Stadt Zürich	435'000	495'000
	3'435'000	3'495'000
fällig innerhalb von 1-5 Jahren	3'120'000	3'150'000
fällig nach 5 Jahren	315'000	345'000

3.8 Leasingverbindlichkeiten Heizungsanlage

Für die Heizungsanlage in der Ilgenhalde besteht ein Energie-Contracting mit der BKW. Dieses qualifiziert als Finanzierungsleasing. Die Verbindlichkeiten aus diesem Vertrag werden über die Laufzeit von 15 Jahren (bis 30.9.2024) amortisiert.

3.9 Schwankungsfonds

Die Jahreserfolge der einzelnen Institutionen werden, entsprechend den Vereinbarungen mit den Trägerkantonen, den Schwankungsfonds zugewiesen. Die Verwendung von Geldern aus dem Schwankungsfonds ist durch die Trägerkantone reglementiert.

3.10 Fondskapital / Organisationskapital

Die Details dazu sind aus der Rechnung über die Veränderung des Kapitals ersichtlich.

4 Erläuterungen zur Betriebsrechnung

4.1 Erhaltene Zuwendungen

Von den Zuwendungen sind CHF 51'114 (Vorjahr CHF 37'859) mit ausformulierter Zweckbindung und CHF 35'814 (Vorjahr CHF 49'788) für die Verwendung entsprechend Fondsreglement eingegangen. Eingänge aus Vermächtnissen sind im Jahr 2022 keine zu verzeichnen.

4.2 Betriebsertrag

Ertrag aus direkt verrechenbaren Betreuungsleistungen und Leistungen aus KVG im Betrag von CHF 767'386.

4.3 Betriebsbeiträge Kantone

Betriebsbeiträge der Kantone gemäss den Leistungs- und interkantonalen Vereinbarungen. Der Kinder und Jugendbereich wird neu seit dem 1.1.2022 vom Volksschulamt (Bereich Schule und Therapie) und vom Amt für Jugend und Berufsberatung (Wohnen) finanziert. Aus diesem Grund sind die Kantonsbeiträge wesentlich gestiegen.

4.4 Personalaufwand	2022	2021
	CHF	CHF
Löhne	20'168'121	19'858'139
Sozialversicherungen	3'922'939	3'715'776
Übriger Personalaufwand	1'602'174	1'023'122
	25'693'234	24'597'037
Anzahl Mitarbeitende (Stichtag 31.12.)	366	352
Anzahl Vollzeitstellen	250	236

4.5 Sachaufwand

Der Sachaufwand im Jahr 2022 enthält erstmalig die Rückerstattungskosten der KVG-Erträge in Höhe von CHF 767'385.60. Dieser Betrag ist auch im Betriebsertrag enthalten.

4.6 Verwaltungsaufwand Institutionen

Sachaufwand der Verwaltung der Institutionen (Heime) zur Sicherstellung des Betriebes.

4.7 Administrativer Aufwand / ZEWO Methode

Der administrative Aufwand der Stiftung berechnet nach der ZEWO-Methodik vom 1.1.2018 setzt sich wie folgt zusammen::

- Personalaufwand (Bruttolohn) für Geschäftsleitung, Finanzen und Sachaufwand Finanzielle Berichterstattung
- Sachaufwand für Revision
- Sachaufwand für Netzwerkaktivitäten / Mitgliedschaften in Verbänden

Total

550'426

4.8 Zuweisung/Entnahme Schwankungsfonds

Zuweisung an (Entnahme aus) den Schwankungsfonds der Institutionen entsprechend dem Betriebsergebnis und den voraussichtlichen Betriebsbeiträgen der Kantone.

Gemäss Absprache mit dem Volksschulamt des Kantons Zürich konnte der Schwankungsfonds aus den Vorjahren der Ilgenhalde von CHF 249'999 dem Betriebskapital zugewiesen werden.

5 Weitere Angaben

	31.12.2022	31.12.2021
	CHF	CHF
5.1 Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendete Aktiven		
Liegenschaften (Buchwert)	14'462'446	15'055'225
davon belastet mit Hypotheken/Darlehen	3'465'000	4'495'000
5.2 Eventualverbindlichkeiten		
Beiträge öffentliche Hand	11'326'691	12'079'168
Beiträge der öffentlichen Hand an Investitionen unterliegen zum Teil einer zeitlich befristeten Zweckbindung. Ab Abrechnung mit den Subventionsgebern (BSV und Kantone) werden lineare Abschreibungen vorgenommen.		
5.3 Honorar Revisionsstelle		
Revisionsdienstleistungen (exkl. MwSt)	28'541	27'500
Andere Dienstleistungen	5'815	0
	34'356	27'500
5.4 Langfristige Verträge		
Baurechtsvertrag Bachwies 6, Effretikon, Laufzeit bis 2091, jährlicher Baurechtszins CHF 20'488	1'413'672	1'433'670
Mietverträge	958'700	675'800

5.5 Personalvorsorge

Gegenüber der Vorsorgeeinrichtung bestehen per Bilanzstichtag keine offenen Verpflichtungen. Die Mitarbeiter der Stiftung Ilgenhalde sind bei der „Pensionskasse der Angestellten der römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zürich“ gemäss BVG versichert. Der Deckungsgrad der Pensionskasse betrug per Ende 2021 105.23%. Der Arbeitgeberaufwand für die berufliche Vorsorge betrug im Rechnungsjahr CHF 1'888'573 (Vorjahr CHF 1'746'799).

5.6 Transaktionen mit Nahestehenden

Als nahestehende Personen gelten der Stiftungsrat und die Geschäftsleitungsmitglieder sowie deren Angehörige. An eine Anwalts-Kanzlei, an welcher ein Stiftungsrat beteiligt ist, wurden Aufträge in der Summe von CHF 15'700 zu marktüblichen Konditionen vergeben.

5.7 Entschädigungen an Stiftungsrat und Geschäftsleitung

Die Mitglieder des Stiftungsrates arbeiten im Grundsatz ehrenamtlich. Sie erhalten eine Entschädigung für die 3 bis 5 Sitzungen pro Jahr. Die Vergütungen sind im Spesen- und Entschädigungsreglement der Stiftung geregelt. Im Rechnungsjahr wurden CHF 35'000 ausbezahlt. Im Vorjahr wurden Vergütungen CHF 16'500 abgegrenzt und im Jahr 2022 ausbezahlt.

Die Geschäftsleitung mit einem Durchschnittspensum von 757 Stellenprozenten (Vorjahr 183%) wurden in Anlehnung an die kantonalen Vorgaben entlohnt mit der Gesamtsumme von CHF 1'087'867.

Die Geschäftsleitung setzt sich per 31.12.2022 aus folgenden Personen zusammen:

Herr Marco Camus	Geschäftsleiter
Frau Annette Kahlen	
Frau Nadja Staffelbach	
Frau Gesine Meier	
Frau Irena Giacometti	
Frau Andrea Rüedi	
Herr Albrecht Hörle	
Herr Michael Sieber	

5.8 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2022 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

Der Quästor hat am 10. März 2023 die Jahresrechnung 2022 genehmigt.

Spenden- und Fondsentwicklung 2022

	Ilgenhalde CHF	Ilgenpark CHF	Ilgenmoos CHF	Zwischentotal Institutionen CHF	Stiftung Spenden CHF	Gesamttotal CHF	Gesamttotal Vorjahr CHF
Zugänge							
Spenden, Sammelaktionen				0.00	35'814.05	35'814.05	49'788.41
Spenden Stiftungszweck		100.00		100.00	13'330.70	13'430.70	31'493.10
direkt zweckgebundene Spenden	28'871.96	4'759.00	2'850.00	36'480.96		36'480.96	4'500.00
Total Spenden	28'871.96	4'859.00	2'850.00	36'580.96	49'144.75	85'725.71	85'781.51
Vermächtnisse, Legate				0.00	0.00	0.00	48'019.06
Zinsen	406.87	567.50	328.25	1'302.62		1'302.62	1'866.00
Schwankungsfonds							
Differenz aus Abrechnung Vorjahr	0.00	0.76	0.00	0.76	0.00	0.76	30'738.00
Gewinn aus Abrechnung Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	397'576.58
Total Schwankungsfonds	0.00	0.76	0.00	0.76		0.76	428'314.58
Total Zugänge	29'278.83	5'427.26	3'178.25	37'884.34	49'144.75	87'029.09	563'981.15
Abgänge							
Anschaffungen				0.00	0.00	0.00	0.00
Ferienlager + Freizeit	-800.00		-1'717.10	-2'517.10	0.00	-2'517.10	1'232.10
Diverses		-1'729.05		-1'729.05	0.00	-1'729.05	0.00
Total Verwendung Spenden	-800.00	-1'729.05	-1'717.10	-4'246.15	0.00	-4'246.15	1'232.10
Schwankungsfonds							
Differenz aus Abrechnung Vorjahr	0.00	0.00	-43'480.34	-43'480.34		-43'480.34	602.72
Verlust aus Abrechnung Rechnungsjahr	0.00	-311'893.59	-47'948.00	-359'841.59		-359'841.59	0.00
Auflösung alter Bestand	-249'998.94	0.00	0.00	-249'998.94	0.00	-249'998.94	
Total Schwankungsfonds	-249'998.94	-311'893.59	-91'428.34	-653'320.87		-653'320.87	602.72
Total Abgänge	-250'798.94	-313'622.64	-93'145.44	-657'567.02	0.00	-657'567.02	1'834.82

Geldmittel per 31.12.2022

	Stiftung CHF	Ilgenhalde CHF	Ilgenpark CHF	Ilgenmoos CHF	Total CHF
Kasse	-	14'705.05	6'484.65	5'556.30	26'746.00
Total Kasse	0.00	14'705.05	6'484.65	5'556.30	26'746.00
<i>Postcheckkonto</i>					
Konto 80-43746-6	111'870.75				111'870.75
Konto 84-5450-3		323'598.51			323'598.51
Konto 82-1170-7			267'338.97		267'338.97
Konto 80-52876-1				266'523.70	266'523.70
Total Postcheckkonto	111'870.75	323'598.51	267'338.97	266'523.70	969'331.93
<i>ZKB</i>					
Konto 1137-0679.764	1'499'976.56				1'499'976.56
Konto 1100-0824.776	-				-
Konto 1142-0109.077		1'112'763.16			1'112'763.16
Konto 1133-0002.230				1'485'551.88	1'485'551.88
<i>ShKB</i>					
Konto 511.507-9 103			1'333'206.28		1'333'206.28
Total Banken	1'499'976.56	1'112'763.16	1'333'206.28	1'485'551.88	5'431'497.88
Gesamttotal	1'611'847.31	1'451'066.72	1'607'029.90	1'757'631.88	6'427'575.81

Forderungen per 31.12.2022

	Konti	Stiftung CHF	Ilgenhalde CHF	Ilgenpark CHF	Ilgenmoos CHF	Gesamt CHF
Verrechnungssteuer	1061	9'648.07	105.00	-	-	9'753.07
Vorschüsse Mitarbeiter / Betrieb	1002 / 1030	-	5'900.00	550.00	-	6'450.00
verrechnete Leistungen	1050	-	232'055.97	1'793'450.70	253'466.80	2'278'973.47
Familienausgleichskasse	1062	-	8'700.00	-	5'533.60	14'233.60
AHV / EO / ALV / Pensionskasse	2032	-	13'138.10	66'973.62	11'738.00	91'849.72
Uebrige Debitoren	1060	-	-	-	-	-
Total		9'648.07	259'899.07	1'860'974.32	270'738.40	2'401'259.86

Entwicklung und Bewertung Finanzanlagen in 2022

Val.-Nr.	Anzahl / Nominalwert	Titel (alle Werte in CHF)	Verfall	Buchwert 01.01.2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Kursdifferenzen / Zinsen		* Buchwert 31.12.2022
							Real	Nicht-real	
Depot 037-002803 ZKB:									
23'121'841	21000 Anteile	Swisscanto Vorsorge Fonds 20 passiv L		2'576'716.00				-335'386.00	2'241'330.00
Depot 1-2600-01156972 ZKB:									
23'121'841	1725 Anteile	Swisscanto Vorsorge Fonds 20 passiv L		211'609.00				-27'500.00	184'109.00
23'121'843	390 Anteile	Swisscanto Vorsorge Fonds 45 passiv		56'694.00				-7'893.00	48'801.00
kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs				2'845'019.00					2'474'240.00
	1 Anteile	Genossenschaft Alterssiedlung Kreuz Uster		1'000.00					1'000.00
Total Depot ZKB				2'846'019.00	0.00	0.00	0.00	-370'779.00	2'475'240.00
Darlehen / Kauttionen									
	20'000.00	Darlehen Wohn- und Siedlungsgenossenschaft		20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
Total Darlehen / Kauttionen				20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
Finanzanlagen									20'000.00

Anlagespiegel 2022 Stiftung

	Wert per 1.1.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2021	Veränderung 2021*	% Abschreibung 2021	Wert per 31.12.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2022	Veränderung 2022	% Abschreibung 2022	Wert per 31.12.2022
Immobilien im Bau									
1108 Wohnhäuser Ilgenhalde	13'991'738.03	0.00	-13'991'738.03	0% 0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0% 0.00	0.00 0.00
Immobilien im Bau	13'991'738.03		-13'991'738.03		0.00		0.00		0.00

Anlagespiegel 2022 Ilgenhalde

	Wert per 1.1.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2021	Veränderung 2021	% Abschreibung 2021	Wert per 31.12.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2022	Veränderung 2022	% Abschreibung 2022	Wert per 31.12.2022
Immobilien									
1100 Liegenschaft Ilgenhalde	20'706'200.05				20'706'200.05		0.00		20'706'200.05
1102 Wohnungen 1.OG Russikerstr.64	294'850.70				294'850.70		0.00		294'850.70
1106 Neubau Wohnhäuser	13'898'406.03				13'898'406.03				13'898'406.03
Immobilien (brutto)	34'899'456.78	148'766.00	0.00	2%	34'899'456.78		0.00	2%	34'899'456.78
1109 Wertberichtigung Immob.	-22'622'432.97				-23'033'393.82				-23'587'647.52
Immobilien (netto)	12'277'023.81		0.00		11'866'062.96		0.00		11'311'809.26
Anlagen in Leasing									
1104 Heizungsanlage Leasing BKW	327'503.00				327'503.00				327'503.00
Anlagen in Leasing (brutto)	327'503.00			17%	327'503.00			17%	327'503.00
1109 Wertberichtigung Immob.	-163'752.00				-218'336.00				-272'920.00
Anlagen in Leasing (netto)	163'751.00		0.00		109'167.00		0.00		54'583.00
Grundstücke									
1105 Grundstück Nuspenacker	35'787.80			0%	35'787.80			0%	35'787.80
Grundstücke	35'787.80				35'787.80				35'787.80
Mobilien									
1110 Mobilien Verwaltung	224'360.75		21'784.45		246'145.20		21'487.80		267'633.00
1111 Mobilien Wohngruppen	303'924.35		55'426.20		359'350.55		455.35		359'805.90
1112 Mobilien Schule	351'587.45		3'436.25		355'023.70		21'541.10		376'564.80
1113 Mobilien Therapie	45'020.35				45'020.35		0.00		45'020.35
1115 Neue EDV	245'531.20		79'873.58		325'404.78		174'844.28		500'249.06
1117 Maschinen u. Werkzeug	32'125.00	-3'888.00	37'216.10		69'341.10		29'026.75		98'367.85
1118 Maschinen Schule	13'028.00		9'046.80		22'074.80		0.00		22'074.80
Mobilien (brutto)	1'215'577.10	-3'888.00	206'783.38	7%	1'422'360.48	0.00	247'355.28	6%	1'669'715.76
1119 Wertberichtigung Mobilien	-902'930.75				-1'001'960.21		8'688.70		-1'089'285.59
Mobilien (netto)	312'646.35		206'783.38		420'400.27				580'430.17
Fuhrpark									
1121 Mercedes Sprinter	85'491.70				85'491.70				85'491.70
1122 Anhänger	11'256.00				11'256.00				11'256.00
1123 Bus Mercedes Sprinter	90'148.05				90'148.05				90'148.05
1124 Bus Ford weiss	20'926.85				20'926.85				20'926.85
1125 Bus Ford rot	0.00				0.00				0.00
1126 Bus Mercedes Sprinter	89'773.70				89'773.70				89'773.70
1127 PW VW Caddy	47'529.70				47'529.70				47'529.70
1128 PW Mitsubishi L200	27'700.00				27'700.00				27'700.00
1128 Elektroauto BMW i3	29'000.00				29'000.00				29'000.00
Fuhrpak brutto	401'826.00	0.00		6%	401'826.00	0.00	0.00	5%	401'826.00
1129 Wertberichtigung Fuhrpark	-339'735.35				-365'285.48				-385'119.40
Fahrzeuge (netto)	62'090.65		0.00		36'540.52				16'706.60
Gesamttotal	12'851'299.61				12'467'958.55				11'999'316.83

Kantonale Baubeiträge	Auszahlungsjahr	Laufzeit Jahre	Betrag	Wert per 31.12.21	Wert per 31.12.22
Kanton ZH Umbau 2011	201	25	4'130'728.00	2'313'209.00	2'147'980.00
Kanton ZH BSV Umbau 2011	2011	25	4'219'036.00	2'362'665.00	2'193'904.00
Kanton ZH an Bauten 2018-2020	2021	25	5'673'867.00	5'248'846.00	4'972'591.00

Anlagespiegel 2022 Ilgenpark

	Wert per 1.1.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2021	Veränderung 2021	% Abschreibung 2021	Wert per 31.12.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2022	Veränderung 2022	% Abschreibung 2022	Wert per 31.12.2022
Immobilien									
1100 Liegenschaft Ilgenpark	5'072'982.10	0.00	5'312.40		5'078'294.50	0.00	33'178.35		5'111'472.85
1101 Beschäftigung	1'736'983.60				1'736'983.60		71'292.00		1'808'275.60
1103 Liegenschaft Rosenegg	156'348.00				156'348.00				156'348.00
Immobilien (brutto)	6'966'313.70	0.00	5'312.40	3% -115'646.28	6'971'626.10	0.00	104'470.35	3% -119'856.11	7'076'096.45
1109 Wertberichtigung Immob.	-5'111'508.93				-5'227'155.21				-5'347'011.32
Immobilien (netto)	1'854'804.77				1'744'470.89				1'729'085.13
Immobilien im Bau									
1108.0 Plan-/Baukosten Kellersanierung	0.00		0.00	0.00 0.00	0.00			0% 0.00	0.00
Immobilien im Bau	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
Grundstücke									
1102 Grundstück Ilgenpark	349'020.00				349'020.00				349'020.00
1103.1 Grundstück Rosenegg	80'000.00			0% 0.00	80'000.00			0% 0.00	80'000.00
Grundstücke	429'020.00				429'020.00				429'020.00
Mobilien									
1110 Mobilien Wohnen	741'504.18		10'148.70		751'652.88		13'821.00		765'473.88
1111 Mobilien Beschäftigung	26'738.50				26'738.50		8'016.25		34'754.75
1114 Mobilien Büros	90'854.10				90'854.10		7'557.90		98'412.00
1115 EDV-Einrichtung	76'229.70		10'013.58		86'243.28		0.00		86'243.28
1117 Maschinen, Werkzeug WH	65'155.30		3'500.00		68'655.30		18'163.15		86'818.45
1118 Maschinen, Werkzeug BG	1'019.00				1'019.00		3'358.40		4'377.40
Mobilien (brutto)	1'001'500.78		23'662.28	2% -21'684.96	1'025'163.06		50'916.70	2% -23'694.87	1'076'079.76
1119 Wertberichtigung Mobilien	-943'928.86				-965'613.82				-989'308.69
Mobilien (netto)	57'571.92				59'549.24				86'771.07
Fuhrpark									
1121 Ausstattung Toyota	2'400.00				2'400.00		-2'400.00		0.00
1122 Traktor	1.00				1.00		56'899.35		56'899.35
1123 Anhänger Rückwärtskipper	0.00		4'777.00		4'777.00				4'777.00
1124 Opel Vivaro 2021 SH 32882	0.00		29'970.00		29'970.00				29'970.00
1125 Renault Traffic T 27	20'100.00				20'100.00		-20'100.00		0.00
1126 E-Mobil I-MieV	47'130.00				47'130.00				47'130.00
1127 Opel Vivaro Combi	51'717.00				51'717.00				51'717.00
1128 Opel Movano SH 45229	48'387.70		0.00		48'387.70		0.00		48'387.70
Fuhrpak brutto	169'735.70		34'747.00	10% -23'601.05	204'482.70		34'399.35	14% -33'557.44	238'881.05
1129 Wertberichtigung Fuhrpark	-113'714.05				-137'315.10		22'501.00		-193'373.54
Fahrzeuge (netto)	56'021.65				67'167.60				45'507.51
Gesamttotal	2'397'418.34				2'300'207.73				2'290'383.71

Kantonale Baubeiträge	Auszahlungsjahr	Laufzeit Jahre	Betrag	Wert per 31.12.21	Wert per 31.12.22
Kanton SH an Bauten 2008-2010	2011	25	796'800.00	446'208.00	414'336.00
Kanton ZH an Bauten 2008-2010	2011	25	430'000.00	240'800.00	223'600.00
BSV an Bauten 2011	2011	25	1'449'000.00	811'440.00	753'480.00
Kanton SH an Bau BG 2015	2015	25	700'000.00	532'000.00	504'000.00
Kanton SH an Bau Kellersanierung 2020	2020	25	100'000.00	92'000.00	88'000.00

Anlagespiegel 2022 Ilgenmoos

	Wert per 1.1.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2021	Veränderung 2021	%	Abschreibung 2021	Wert per 31.12.2021	Investitions- beiträge / Spenden 2022	Veränderung 2022	%	Abschreibung 2022	Wert per 31.12.2022
Immobilien											
1100 Liegenschaft Ilgenmoos	1'048'705.14		16'758.10			1'065'463.24		54'196.05			1'119'659.29
1101 Beschäftigung	297'814.59					297'814.59					297'814.59
1103 Garage	19'607.84					19'607.84					19'607.84
1104 Liegenschaft Tisliacher	425'572.45					425'572.45					425'572.45
Immobilien (brutto)	1'791'700.02		16'758.10	4%	-75'378.11	1'808'458.12		54'196.05	4%	-77'334.86	1'862'654.17
1109 Wertberichtigung Immob.	-903'196.93					-978'575.04					-1'055'909.90
Immobilien (netto)	888'503.09					829'883.08					806'744.27
Grundstücke											
1104.1 Grundstück Tisliacher	150'000.00			0%	0.00	150'000.00			0%	0.00	150'000.00
Grundstücke	150'000.00					150'000.00					150'000.00
Mobilien											
1110 Mobilien Wohnen	341'004.87		33'551.00			374'555.87		24'458.60			399'014.47
1111 Mobilien Beschäftigung	131'327.44					131'327.44		31'226.65			162'554.09
1115 EDV Installation	37'751.25		17'583.05			55'334.30		0.00			55'334.30
1117 Maschinen Wohnen	9'059.20					9'059.20		58'880.70			67'939.90
1118 Maschinen Beschäftigung	1.00					1.00					1.00
Mobilien (brutto)	519'143.76		51'134.05	6%	-35'098.81	570'277.81		114'565.95	7%	-45'466.06	684'843.76
1119 Wertberichtigung Mobilien	-441'391.18		0.00			-476'489.99		0.00			-521'956.05
Mobilien (netto)	77'752.58					93'787.82					162'887.71
Fuhrpark											
1120 Peugeot Expert	14'900.00					14'900.00					14'900.00
1122 Renault Master	73'880.05					73'880.05					73'880.05
1123 Renault Master	73'856.30					73'856.30					73'856.30
Fuhrpark brutto	162'636.35			2%	-2'607.50	162'636.35		0.00	1%	-1'861.50	162'636.35
1129 Wertberichtigung Fuhrpark	-158'162.35					-160'769.85					-162'631.35
Fahrzeuge (netto)	4'474.00					1'866.50					5.00
Gesamttotal	1'120'729.67					1'075'537.40					1'119'636.98

Kantonale Baubeiträge	Auszahlungsjahr	Laufzeit Jahre	Betrag	Wert per 31.12.21			Wert per 31.12.22
Kanton Zürich an Wohnen	1995	25	1'400'000.00	0.00			0.00
Kanton Zürich an Beschäftigung	1995	25	700'000.00	0.00			0.00
Kanton Zürich an Renovation Tisliacher	2007	25	80'000.00	32'000.00			28'800.00

Bankschulden per 31.12.2022

	Ilgenhalde CHF	Ilgenpark CHF	Ilgenmoos CHF	Stiftung CHF	Total CHF
Zürcher Kantonalbank	0.00	0.00	0.00	-2'080.25	-2'080.25
Schaffhauser Kantonalbank					0.00
Total Bank	0.00	0.00	0.00	-2'080.25	-2'080.25

Hypotheken per 31.12.2022

	Ilgenhalde CHF	Ilgenpark CHF	Ilgenmoos CHF	Stiftung CHF	Total CHF
ZKB auf Ilgenhalde	3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	3'000'000.00
SKB auf Rosenegg					0.00
Total Hypotheken	3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	3'000'000.00

Ilgenhalde Schule Internat Therapie, 8320 Fehraltorf			
Betriebsrechnung	Berichtsjahr 2022	Budget 2022	Berichtsjahr 2021
Betriebsertrag			
6000 Beiträge Kanton	8'055'900.00	0.00	0.00
6010 Beiträge Gemeinden Zürich	0.00	0.00	6'908'950.00
6100 Beiträge Wohnkanton ausserkantonale	149'372.00	0.00	124'510.00
6120 Beiträge Eltern / Versorger	177'553.51	0.00	1'490.00
6220 Ertrag med.-therapeut. Massnahmen	594'518.30	450'000.00	569'809.20
6250 Ertrag Schülertransporte	18'500.25	100'000.00	60'776.65
6500 Übrige Erträge Betreute	2'336.25	0.00	2'868.00
6600 Mietertrag	300.00	0.00	300.00
6650 Kapitalertrag	300.00	0.00	300.00
6800 Übrige Erträge	34'970.53	136'000.00	32'404.70
6910 Defizitbeiträge Kanton	8'203'757.16	0.00	8'576'753.07
Total Betriebsertrag	17'237'508.00	686'000.00	16'278'161.62
Betriebsaufwand			
3000 Gehälter, Löhne Schule	3'992'441.60	4'585'500.00	3'980'745.91
3100 Gehälter, Löhne Betreuung	5'501'173.50	5'118'200.00	5'246'688.61
3200 Gehälter, Löhne med. Therapie	572'059.10	573'500.00	465'876.40
3300 Gehälter, Löhne Leitung und Verwaltung	714'070.33	985'200.00	1'026'526.00
3400 Gehälter, Löhne Ökonomie und Hausd.	554'694.60	459'000.00	550'097.05
3500 Gehälter, Löhne techn. Dienste	188'843.75	272'300.00	197'550.50
3700 Sozialleistungen	2'223'561.56	2'480'600.00	2'118'980.27
3800 Personalnebenkosten	376'613.76	437'300.00	279'150.20
3900 Honorare Leistungen Dritte / Temporär	278'503.26	213'300.00	233'184.90
Total Personalaufwand	14'401'961.46	15'124'900.00	14'098'799.84
4000 Medizinischer Bedarf	16'216.59	30'600.00	14'956.75
4100 Lebensmittelaufwand	209'687.32	224'300.00	228'192.02
4200 Haushaltsaufwand	97'135.37	96'700.00	110'652.20
4300 Unterhalt & Reparaturen Immobilien	156'956.28	234'200.00	164'767.73
4310 Unterhalt & Reparaturen Mobilien/Fahrzeuge	151'558.31	204'500.00	159'920.95
4380 Übriger Aufwand Unterhalt & Reparaturen	3'434.15	6'000.00	2'965.75
4430 Mietzinsen	87'600.00	90'000.00	82'221.35
4450 Kapitalzinsen, Bankspesen	24'685.18	14'500.00	29'092.53
4460 Hypothekar-, Baurechtszinsen	33'951.40	75'000.00	43'891.70
4470 Abschreibung Immobilien	608'837.70	629'400.00	614'310.85
4480 Abschreibung Mobilien	91'167.25	67'200.00	95'141.46
4485 Abschreibungen EDV	4'846.83	28'100.00	0.00
4490 Abschreibung Fahrzeuge	19'833.92	18'400.00	25'550.13
4500 Energie & Wasser	142'133.47	140'000.00	127'447.82
4600 Schulung / Ausbildung / Freizeit	83'555.31	124'900.00	80'978.37
4700 Büro & Verwaltung	248'181.23	202'300.00	183'114.07
4900 Übriger Sachaufwand	121'987.88	168'000.00	216'158.10
Total Sachaufwand	2'101'768.19	2'354'100.00	2'179'361.78
Total Betriebsaufwand	16'503'729.65	17'479'000.00	16'278'161.62
7000 Ausserordentlicher Aufwand	-249'998.94	0.00	0.00
7060 Ausserordentlicher Ertrag	249'998.94	0.00	0.00
Total ausserordentlicher Erfolg	0.00	0.00	0.00
Erfolg Betrieb	733'778.35	-16'793'000.00	0.00
6990 Spenden ertrag	29'278.83	0.00	579.70
6972 Verwendung Spenden	-800.00	0.00	0.00
Ergebnis vor Fondsveränderung	762'257.18	-16'793'000.00	579.70
6971 Veränderung freie/zweckgebundene Fonds	-28'478.83	0.00	-579.70
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	733'778.35	-16'793'000.00	0.00

Ilgenpark Wohnen und Beschäftigung, 8262 Ramsen			
Betriebsrechnung	Berichtsjahr 2022	Budget 2022	Vorjahr 2021
Betriebsertrag			
6000 Betriebsbeiträge Kt. Schaffhausen	1'433'305.86	1'393'000.00	1'370'760.00
6030 Bewohnertaxen Kt. Schaffhausen	550'200.00	553'300.00	552'180.00
6040 Hilfenentschädigung Kt. Schaffhausen	67'336.20	55'500.00	68'397.90
6100 Betriebsbeiträge ausserkantonale	3'252'698.75	3'041'800.00	3'040'183.40
6130 Bewohnertaxen ausserkantonale	1'280'472.40	1'164'400.00	1'264'733.80
6140 Hilfenentschädigung ausserkant.	11'789.50	97'900.00	104'436.70
6200 Weitere Beiträge	0.00	0.00	0.00
6230 Ertrag KVG	767'385.60	0.00	0.00
6300 Erträge aus Beschäftigung	273.00	1'000.00	0.00
6500 Übrige Erträge Betreute	210.00	0.00	0.00
6600 Mietertrag	18'600.00	17'000.00	18'600.00
6650 Kapitalertrag	0.00	0.00	0.00
6800 Übrige Erträge	87'658.63	482'500.00	83'136.05
Total Betriebsertrag	7'469'929.94	6'806'400.00	6'502'427.85
Betriebsaufwand			
3100 Gehälter, Löhne Betreuung	2'603'708.30	2'851'000.00	2'572'036.05
3300 Gehälter, Löhne Leitung und Verwaltung	444'654.06	421'000.00	311'705.30
3400 Gehälter, Löhne Ökonomie und Hausd.	201'871.55	197'000.00	219'461.45
3500 Gehälter, Löhne techn. Dienste	100'749.20	104'000.00	100'161.75
3600 Gehälter, Löhne Beschäftigung	1'057'069.15	1'106'000.00	964'113.22
3700 Sozialleistungen	897'456.47	948'000.00	783'959.13
3800 Personalnebenkosten	262'761.35	150'000.00	160'187.26
3900 Honorare Leistungen Dritte / Temporär	323'106.40	40'000.00	81'011.21
Total Personalaufwand	5'891'376.48	5'817'000.00	5'192'635.37
4000 Medizinischer Bedarf	19'374.10	7'000.00	1'902.10
4100 Lebensmittelaufwand	180'470.30	184'000.00	177'304.07
4200 Haushaltsaufwand	94'400.91	40'000.00	71'843.81
4300 Unterhalt & Reparaturen Immobilien	104'932.68	105'000.00	101'574.70
4310 Unterhalt & Reparaturen Mobilien/Fahrzeuge	68'999.79	65'000.00	58'602.85
4380 übriger Aufwand Unterhalt & Reparaturen	5'646.18	2'500.00	7'125.40
4430 Mietzinsen	235'198.33	236'000.00	235'399.85
4450 Kapitalzinsen, Bankspesen	5'118.95	1'000.00	1'032.65
4460 Hypothekar-, Baurechtszinsen	0.00		1'800.00
4470 Abschreibung Immobilien	119'856.11	129'000.00	115'646.28
4480 Abschreibung Mobilien	23'694.87	27'400.00	21'684.96
4485 Abschreibung IT	0.00	10'000.00	
4490 Abschreibung Fahrzeuge	33'557.44	22'400.00	23'601.05
4500 Energie & Wasser	60'840.55	70'000.00	51'300.75
4600 Freizeit Bewohner	9'664.40	35'000.00	10'204.45
4700 Büro & Verwaltung	106'430.76	88'000.00	84'201.64
4800 Material Beschäftigung	6'713.15	20'000.00	374.35
4955 Rückvergütung Ertrag KVG	767'385.60	0.00	0.00
4900 Übriger Sachaufwand	48'162.93	56'000.00	35'558.34
Total Sachaufwand	1'890'447.05	1'098'300.00	999'157.25
Total Betriebsaufwand	7'781'823.53	6'915'300.00	6'191'792.62
7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	-30'738.00
7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	30'738.00
Total ausserordentlicher Erfolg	0.00	0.00	0.00
Erfolg Betrieb	-311'893.59	-108'900.00	310'635.23
6990 Spendenertrag	5'426.50	0.00	743.25
Ergebnis vor Fondsveränderung	-306'467.09	-108'900.00	311'378.48
6971 Veränderung zweckgebundene Fonds	-3'697.45	0.00	-743.25
6972 Verwendung Spenden	-1'729.05	0.00	0.00
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	311'893.59	108'900.00	-310'635.23

Ilgenmoos Wohnen und Beschäftigung, 8307 Effretikon			
Betriebsrechnung	Berichtsjahr 2022	Budget 2022	Berichtsjahr 2021
Betriebsertrag			
6000 Betriebsbeiträge Kt. Zürich	4'007'019.00	3'964'000.00	3'980'209.85
6030 Bewohnertaxen Kt. Zürich	1'610'120.00	1'591'000.00	1'379'520.00
6040 Hilflosenentschädigung Kt. Zürich	4'997.60	0.00	142'300.80
6100 Betriebsbeiträge ausserkantonale	311'608.65	303'500.00	307'816.95
6130 Bewohnertaxen ausserkantonale	89'460.20	90'000.00	89'540.20
6140 Hilflosenentschädigung ausserkant.	10'621.15	11'500.00	10'684.95
6240 Beiträge übrige Bewohner	0.00	0.00	0.00
6300 Erträge aus Beschäftigung	0.00	500.00	0.00
6500 Übrige Erträge Betreute	6'630.00	5'000.00	17'400.00
6520 Therapieleistungen	86'295.55	60'000.00	74'337.70
6600 Mietertrag	33'024.00	33'000.00	33'024.00
6650 Kapitalertrag	0.00	0.00	0.00
6800 Übrige Erträge	95'791.08	95'500.00	97'581.88
Total Betriebsertrag	6'255'567.23	6'154'000.00	6'132'416.33
Betriebsaufwand			
3100 Gehälter, Löhne Betreuung	2'622'491.15	2'685'000.00	2'567'223.56
3200 Gehälter, Löhne Therapie	71'746.35	60'500.00	75'376.90
3300 Gehälter, Löhne Leitung und Verwaltung	268'606.86	278'000.00	241'095.65
3400 Gehälter, Löhne Ökonomie und Hausd.	269'152.75	264'000.00	245'103.80
3500 Gehälter, Löhne techn. Dienste	76'242.35	90'000.00	103'773.60
3600 Gehälter, Löhne Beschäftigung	928'546.65	1'087'000.00	990'603.10
3648 Löhne, Soz.leistungen für Betreute	0.00	0.00	0.00
3700 Sozialleistungen	801'920.42	920'000.00	812'836.33
3800 Personalnebenkosten	183'013.44	155'000.00	156'310.82
3900 Honorare Leistungen Dritte / Temporär	178'175.97	50'000.00	113'277.62
Total Personalaufwand	5'399'895.94	5'589'500.00	5'305'601.38
4000 Medizinischer Bedarf	11'305.29	18'000.00	9'298.71
4100 Lebensmittelaufwand	184'303.61	171'000.00	157'042.55
4200 Haushaltsaufwand	76'148.26	37'000.00	78'375.42
4300 Unterhalt & Reparaturen Immobilien	182'949.80	134'000.00	137'815.41
4310 Unterhalt & Reparaturen Mobilien/Fahrzeuge	91'084.47	80'000.00	57'720.23
4380 Übriger Aufwand Unterhalt & Reparaturen	1'112.20	2'500.00	1'190.35
4430 Mietzinsen	5'880.00	6'000.00	5'880.00
4450 Kapitalzinsen, Bankspesen	2'874.21	3'500.00	3'136.78
4431 Hypothekar-, Baurechtszinsen	20'481.20	21'000.00	20'481.20
4470 Abschreibung Immobilien	77'334.86	81'000.00	75'378.11
4480 Abschreibung Mobilien	45'466.06	30'000.00	35'098.81
4485 Abschreibung IT	0.00	10'000.00	0.00
4490 Abschreibung Fahrzeuge	1'861.50	2'000.00	2'607.50
4500 Energie & Wasser	73'559.09	51'000.00	54'549.25
4600 Freizeit Bewohner	549.55	40'000.00	0.00
4700 Büro & Verwaltung	83'741.81	90'000.00	57'701.45
4800 Material Beschäftigung	2'191.65	5'000.00	1'291.49
4900 Übriger Sachaufwand	42'775.73	49'500.00	42'306.35
Total Sachaufwand	903'619.29	831'500.00	739'873.61
Total Betriebsaufwand	6'303'515.23	6'421'000.00	6'045'474.99
Erfolg Betrieb	-47'948.00	-267'000.00	86'941.34
6990 Spendenertrag	3'178.25	0.00	5'043.05
Ergebnis vor Fondsveränderung	-44'769.75	-267'000.00	91'984.39
6971 Veränderung zweckgebundene Fonds	-1'461.15	0.00	-3'810.95
6972 Verwendung Spenden	-1'717.10	0.00	-1'232.10
Zuweisung (-) / Entnahme (+) Schwankungsfonds	47'948.00	267'000.00	-86'941.34