

Jahresrechnung

Bilanz

Aktiven	Referenz	2015	2014	Veränderung
Flüssige Mittel	1	1 709 640	2 166 903	- 457 263
Wertschriften		701	701	0
Forderungen	2	6 350 395	6 017 085	333 310
Vorräte	3	185 100	174 500	10 600
Aktive Rechnungsabgrenzung		152 016	177 541	- 25 525
Offene Beiträge Kanton		380 153	1 730 194	- 1 350 041
Total Umlaufvermögen		8 778 005	10 266 924	- 1 488 919
Immobilien	7	8 748 275	8 605 678	142 597
Mobile Sachanlagen	7	557 826	551 994	5 832
Fahrzeuge	7	147 879	119 347	28 532
Informatik und Kommunikations-Systeme	7	78 957	27 148	51 810
Projekte	7	1 682 126	825 944	856 182
Total Anlagevermögen		11 215 064	10 130 111	1 084 953
Total Aktiven		19 993 069	20 397 035	- 403 966
Passiven	Referenz	2015	2014	Veränderung
Kurzfristige Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten	4	- 417 743	- 792 161	374 418
Passive Rechnungsabgrenzung	5	- 96 950	- 87 764	- 9 186
Total Kurzfristige Verbindlichkeiten		- 514 693	- 879 925	365 232
Langfristige Verbindlichkeiten				
Darlehen- und Hypothekarschulden	6	- 5 052 997	- 5 052 997	0
Total Langfristige Verbindlichkeiten		- 5 052 997	- 5 052 997	0
Total Fremdkapital		- 5 567 690	- 5 932 922	365 232
Zweckgebundene Immobilienfonds	8	- 2 566 095	- 1 264 369	- 1 301 726
Zweckgebundene Spendenfonds	8	- 3 460 408	- 3 706 232	245 824
Schwankungsfonds Bildungsdirektion	9	- 539 902	- 899 837	359 935
Schwankungsfonds Invalidenversicherung	10	- 994 615	- 558 929	- 435 686
Schwankungsfonds Sozialamt	11	- 214 228	- 145 791	- 68 437
Total Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		- 7 775 247	- 6 575 158	- 1 200 089
Erarbeitetes freies Kapital		- 6 550 132	- 6 415 198	- 134 934
Einbezahltes Kapital		- 100 000	- 100 000	0
Jahresgewinn	12	0	- 1 373 756	1 373 756
Total Organisationskapital		- 6 650 132	- 7 888 955	1 238 823
Total Passiven		- 19 993 069	- 20 397 035	403 966

Betriebsrechnung

Ertrag	2015	2014	Veränderung
Spendenerträge	234 623	396 898	- 162 275
Betriebsbeiträge Volksschulamt/Bildungsdirektion	5 459 178	5 027 674	431 504
Betriebsbeiträge Kantonales Sozialamt (inkl. BVK-San.-Beitrag)	420 458	305 544	114 914
Betriebsbeiträge Dauerbeschäftigte andere Kantone	129 995	173 767	- 43 772
Erträge aus Sonderschulung	10 439 652	10 521 665	- 82 013
Ausserschulischer Erfolg	56 107	0	56 107
Erträge aus beruflicher Leistung (IV)	7 581 033	7 381 914	199 119
Erträge aus anderen Leistungen	111 400	52 669	58 731
Erträge aus Produktion	2 448 455	2 331 742	116 713
übrige Erträge	1 233 266	1 174 364	58 902
ausserordentlicher Erfolg	170	1 100 000	- 1 099 830
Total Betriebsertrag	28 114 337	28 466 237	- 351 900
Direkter Aufwand	2015	2014	Veränderung
Personalaufwand	20 502 541	19 795 689	706 852
Medizin, Lebensmittel und Haushalt	1 112 369	1 035 121	77 248
Unterhaltsaufwand	665 869	700 581	- 34 712
Fremdmieten	728 372	715 390	12 982
Energieaufwand	258 034	247 136	10 898
Schulung und Ausbildung	1 046 354	987 974	58 380
Leistungserbringung für Klienten	6 585	4 082	2 503
Leistungserbringung aus Spendenfondsverwendung	34 534	25 667	8 867
Verwaltungsaufwand	215 094	72 904	142 190
Aufwand Werkstätten	828 986	795 571	33 415
übriger Sachaufwand	16 858	118 191	- 101 333
übriger Sachaufwand aus Spendenfondsverwendung	4 954	5 008	- 54
Abschreibungen	801 989	713 399	88 590
Total direkter Aufwand	26 222 539	25 216 713	1 005 826
Administrativer Aufwand (Berechnung gemäss Zewo-Methodik)			
Personalaufwand	850 000	800 000	50 000
Raum- und Energieaufwand	40 000	35 000	5 000
Sachaufwand	392 000	364 000	28 000
Sammelaufwand	10 720	205 715	- 194 995
Abschreibungen	16 600	16 600	0
Administrativer Finanzaufwand	1 500	1 500	0
Total administrativer Aufwand	1 310 820	1 422 815	- 111 995
Zwischenergebnis	580 978	1 826 709	- 1 245 731
Finanzertrag	637	4 548	- 3 911
Finanzaufwand	- 90 903	- 91 278	375
Total Finanzergebnis	- 90 266	- 86 730	- 3 536
Jahresergebnis vor Fondsergebnis	490 712	1 739 979	- 1 249 267
Einlage Spendenerträge auf zweckgebundene Fonds	- 195 135	- 14 798	- 180 337
Einlage Spendenerträge auf Fonds	0	- 351 425	351 425
Total Fondsergebnis	- 195 135	- 366 223	171 088
Ergebnis vor Veränderung Organisationskapital	295 577	1 373 756	- 1 078 179
Zuweisung an Erarbeitetes Kapital	- 134 936	0	- 134 936
Zuweisung an zweckgebundene Fonds	- 1 030 274	0	- 1 030 274
Zuweisung Schwankungsfonds IV resp. SVA	- 435 686	0	- 435 686
Zuweisung Schwankungsfonds KSA	- 68 439	0	- 68 439
Total Veränderungen Organisations- und Fondskapital	- 1 669 335	0	- 1 669 335
Ergebnis nach Zuweisungen an Organisations- und Fondskapital	- 1 373 758	1 373 756	- 2 747 514

Geldflussrechnung

Geldfluss aus Betriebstätigkeit	2015	2014
Jahresergebnis vor Fondsergebnis	490 712	1 739 979
Abschreibungen	818 589	729 999
Veränderung Forderungen (inkl. DGK)	- 333 310	- 1 128 003
Veränderung Vorräte	- 10 600	10 100
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	25 525	- 115 648
Veränderung Betriebs- und Staatsbeiträge	1 350 039	33 298
Veränderung Verbindlichkeiten	- 734 354	- 66 769
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	9 186	- 20 190
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	1 615 787	1 185 116
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	2015	2014
Investitionen Anlagen und Einrichtungen	- 228 054	- 231 339
Investitionen Projekte	- 2 576 782	- 847 090
Subventionszahlungen Immobilien	705 372	214 000
Desinvestitionen in Sachanlagen	26 415	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	- 2 073 050	- 864 429
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2015	2014
Veränderung kurzfristige Verbindlichkeiten	0	- 1 000 000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeiten	0	- 1 000 000
Geldfluss	- 457 263	- 679 313
Liquiditätsnachweis	2015	2014
Anfangsbestand flüssige Mittel per 01.01.	2 166 903	2 846 216
Endbestand flüssige Mittel per 31.12.	1 709 640	2 166 903
Veränderung an Zahlungsmittel	- 457 263	- 679 313

Rechnung über Veränderung des Kapitals

Geschäftsjahr 2015					Endbestand
	Bestand				
	01.01.2015	Zuweisung	Fonds-Transfers	Verwendung	31.12.2015
Zweckgebundener Immobilienfonds	1 264 369	75 899	1 225 826	0	2 566 095
Diverse zweckgebundene Spenden	3 706 232	119 235	- 195 551	- 169 508	3 460 408
Schwankungsfonds Bildungsdirektion	899 837	0	0	- 359 935	539 902
Schwankungsfonds Invalidenversicherung	558 929	0	435 686	0	994 615
Schwankungsfonds Sozialamt	145 791	0	68 438	0	214 228
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)	7 839 527	195 134	1 534 399	- 529 444	7 775 247
Geschäftsjahr 2015					Endbestand
	Bestand				
	01.01.2015	Zuweisung	Fonds-Transfers	Verwendung	31.12.2015
Erarbeitetes freies Kapital	6 415 198	0	134 934	0	6 550 132
Einbezahltes Kapital	100 000	0	0	0	100 000
Jahresergebnis	1 373 756	295 577	- 1 669 333	0	0
Organisationskapital	7 888 954	295 577	- 1 534 399	0	6 650 132
Geschäftsjahr 2014					Endbestand
	Bestand				
	01.01.2014	Zuweisung	Fonds-Transfers	Verwendung	31.12.2014
Zweckgebundene Immo-Spenden	0	0	1 264 369	0	1 264 369
Diverse zweckgebundene Spenden	366 816	33 900	3 324 618	- 19 102	3 706 232
Schwankungsfonds Bildungsdirektion	899 837	0	0	0	899 837
Schwankungsfonds Invalidenversicherung	0	0	558 929	0	558 929
Schwankungsfonds Sozialamt	103 219	0	42 572	0	145 791
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)	1 369 872	33 900	5 190 488	- 19 102	6 575 158
Geschäftsjahr 2014					Endbestand
	Bestand				
	01.01.2014	Zuweisung	Fonds-Transfers	Verwendung	31.12.2014
Erarbeitetes freies Kapital	6 259 175	0	156 023	0	6 415 198
Einbezahltes Kapital	100 000	0	0	0	100 000
Fonds für a.o. Aufwendungen	2 992 220	362 998	- 3 343 645	- 11 573	0
Immobilienfonds	1 264 369	0	- 1 264 369	0	0
Jahresergebnis	738 497	1 373 756	- 738 497	0	1 373 756
Organisationskapital	11 354 261	1 736 754	- 5 190 488	- 11 573	7 888 954