

Jahresrechnung 2021

Bilanz (In CHF)

Aktiven	Anhang	31.12.2021	31.12.2020
Flüssige Mittel	C1	4'819'398.23	5'111'909.03
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	C2	794'121.00	937'946.90
Übrige Forderungen	C3	248'992.75	935'633.28
Aktive Rechnungsabgrenzungen		131'282.24	374'651.760
Umlaufvermögen		5'993'794.22	7'360'140.97
Immobilien	C4 / C5	7'319'200.00	7'851'500.00
Mobile Sachanlagen	C6	318'894.57	333'385.34
Anlagevermögen		7'638'094.57	8'184'885.34
Total Aktiven		13'631'888.79	15'545'026.31
Passiven			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		231'203.74	257'663.16
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	C7	376'627.87	2'327'329.91
Passive Rechnungsabgrenzungen		168'068.45	191'067.42
Kurzfristiges Fremdkapital		775'900.06	2'776'060.49
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	C8	3'550'000.00	3'550'000.00
Rückstellungen	C9	121'767.20	96'767.20
Erneuerungsrücklagen	C10	1'228'000.00	921'000.00
Langfristiges Fremdkapital		4'899'767.20	4'567'767.20
Fonds mit einschränkender Zweckbindung		897'700.00	980'000.00
Fondskapital		897'700.00	980'000.00
Stiftungskapital		50'000.00	50'000.00
Erarbeitetes freies Kapital		7'008'521.53	7'171'198.62
Organisationskapital		7'058'521.53	7'221'198.62
Total Passiven		13'631'888.79	15'545'026.31

Betriebsrechnung (In CHF)

		2021	2020
Erträge öffentliche Hand	C12	1'893'038.75	1'637'770.85
Heim- und Pflgetaxen	C13	6'721'617.05	6'919'743.85
Übrige Betriebserträge	C14	298'768.54	236'471.35
Spenden ohne Zweckbindung		262'615.09	221'998.10
Spenden mit Zweckbindung		42'250.00	86'335.00
Erbschaften und Legate		74'824.43	505'988.00
Betriebserträge		9'293'113.86	9'608'307.15
Personalaufwand	C15	-6'871'195.95	-6'822'431.22
Materialaufwand	C16	-590'051.24	-731'657.18
Anlagenaufwand	C17	-956'123.78	-803'512.89
Abschreibungen	C21	-602'220.95	-601'273.05
Verwaltungsaufwand	C18	-263'071.76	-238'660.94
Übriger Betriebsaufwand	C19	-174'177.47	-176'644.26
Betriebsaufwand		-9'456'841.15	-9'374'179.54
Betriebsergebnis		-163'727.29	234'127.61
Finanzergebnis	C20	-56'249.80	-59'992.65
Ausserordentlicher Aufwand	C22	-25'000.00	0.00
Jahresergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		-244'977.09	174'134.96
Veränderung des Fondskapitals		82'300.00	9'000.00
Jahresergebnis vor Zuweisungen an Organisationskapital		-162'677.09	183'134.96
Zuweisung an erarbeitetes freies Kapital		162'677.09	-183'134.96
		0.00	0.00

Geldflussrechnung (In CHF)

		2021	2020
Jahresergebnis vor Zuweisungen an Organisationskapital		-162'677.09	183'134.96
Veränderung des Fondskapitals mit Zweckbindung			
Abnahme		-82'300.00	-9'000.00
Abschreibungen			
Abschreibungen von Immobilien	C21	532'300.00	532'297.45
Abschreibungen von mobilen Sachanlagen	C21	69'920.95	68'975.60
Rückstellungen			
Zunahme Rückstellungen	C9	25'000.00	0.00
Zunahme Erneuerungsrücklagen	C10	307'000.0	307'000.0
Veränderungen von Aktiven und Verbindlichkeiten			
Abnahme Forderungen (Vorjahr Zunahme)		830'466.43	-220'771.63
Zunahme aktive Rechnungsabgrenzung (Vorjahr Abnahme)		243'369.52	-37'606.36
Abnahme Verbindlichkeiten (Vorjahr Zunahme)		-177'161.46	139'500.28
Abnahme passive Rechnungsabgrenzung (Vorjahr Abnahme)		-22'998.97	-51'609.08
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		1'562'919.38	911'921.22
Desinvestitionen Wertschriften		0.00	30'000.00
Investitionen mobile Sachanlagen		-55'430.18	-115'055.21
Investitionen Immobilien		0.00	33'202.55
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-55'430.18	-51'852.66
Abnahme Finanzverbindlichkeiten (Vorjahr unverändert)		-1'800'000.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'800'000.00	0.00
Veränderung flüssige Mittel		-292'510.80	860'068.56
Flüssige Mittel zu Beginn der Periode		5'111'909.03	4'251'840.47
Flüssige Mittel am Ende der Periode		4'819'398.23	5'111'909.03
Veränderung flüssige Mittel		-292'510.80	860'068.56

Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2021 (In CHF)

	Anfangsbestand	Zuweisungen	Verwendung / Entnahme	Endbestand
Fonds für Mobilien und Betriebseinrichtung	18'880.00	0.00	-2'380.00	16'500.00
Fonds für «Mobile»	2'750.00	0.00	-2'750.00	0.00
Albert Bischoff-Fonds	34'160.00	0.00	-5'740.00	28'420.00
Fonds für Immobilien	872'470.00	18'000.00	-85'820.00	804'650.00
Fonds für Betrieb Wohnheim	51'740.00	27'000.00	-30'610.00	48'130.00
Korrektur / Neutralisierung Fonds-Transfer	0.00	-2'750.00	2'750.00	0.00
Fondskapital	980'000.00	42'250.00	-124'550.00	897'700.00
Stiftungskapital	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Erarbeitetes freies Kapital	7'171'198.62	-162'677.09	0.00	7'008'521.53
Organisationskapital	7'171'198.62	-162'677.09	0.00	7'058'521.53

Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2020 (In CHF)

	Anfangsbestand	Zuweisungen	Verwendung / Entnahme	Endbestand
Fonds für Mobilien und Betriebseinrichtung	26'000.00	0.00	-7'120.00	18'880.00
Fonds für «Mobile»	10'000.00	4'335.00	-11'585.00	2'750.00
Albert Bischoff-Fonds	54'600.00	0.00	-20'440.00	34'160.00
Fonds für Immobilien	845'400.00	78'000.00	-50'930.00	872'470.00
Fonds für Betrieb Wohnheim	53'000.00	4'000.00	-5'260.00	51'740.00
Fondskapital	989'000.00	86'335.00	-95'335.00	980'000.00
Stiftungskapital	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Erarbeitetes freies Kapital	6'988'063.66	183'134.96	0.00	7'171'198.62
Organisationskapital	7'038'063.66	183'134.96	0.00	7'221'198.62

Anhang

A Allgemeine Angaben und Erläuterungen zur Stiftung

Rechtsgrundlagen und Organisation

A1 Stiftungszweck

Die Stiftung Mühlehalde bezweckt den Bau und Betrieb einer Institution für blinde und sehbehinderte Menschen. Sie kann auch Menschen mit einer anderen Beeinträchtigung oder Seniorinnen und Senioren aufnehmen. Sie kann Massnahmen aller Art zur Eingliederung von blinden und sehbehinderten Menschen durchführen.

A2 Stiftungsurkunde und Reglemente

Stiftungsurkunde vom 20. Juli 2009.

Organisationsreglement vom 27. Februar 2020.

Unterschrifts- und Visumsregelung vom 01. November 2018.

Spesenreglement vom 01. Januar 2016.

Fondsreglement vom 04. Dezember 2008.

Richtlinien Anlagebuchhaltung und Verbuchen Investitionsprojekten vom 01. März 2018.

A3 Organe und Zeichnungsberechtigung / Amtsdauer

Stiftungsrat / Funktion	Zeichnungsberechtigung	Wahljahr
Egli Prisca, Huobstrasse 13, 8008 Pfäffikon SZ Präsidentin	Kollektiv zu zweien	2013
Mettauer Szaday Belinda, Limmattalstrasse 281, 8049 Zürich Vizepräsidentin	Kollektiv zu zweien	2011
Zimmermann Helene, Landstrasse 49, 8754 Netstal Mitglied	ohne Zeichnungsberechtigung	2013
Aardalsbakke Serina Mirjam, Dufaux-Strasse 63, 8152 Glattpark (Opfikon) Mitglied	ohne Zeichnungsberechtigung	2019
Zanchetti Jennifer, In der Ey 75, 8047 Zürich Mitglied	ohne Zeichnungsberechtigung	2019
Hanke Tobias, Arminstrasse 1, 8050 Zürich Mitglied	ohne Zeichnungsberechtigung	2019
Geschäftsführung (zuständige Person für die Rechnungslegung)		
Yves R. Allenspach, Co-Geschäftsleitung	Kollektiv zu zweien	
Michael Nisius, Co-Geschäftsleitung	Kollektiv zu zweien	
Revisionsstelle		
Grant Thornton AG, Claridenstrasse 35, 8002 Zürich		
Aufsichtsbehörde		
Stadt Zürich, Finanzdepartement, Stiftungsaufsicht, Werdstrasse 75, 8004 Zürich		

B Angewandte Grundsätze

B1 Buchführung und Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt nach dem Gesamtkonzept der Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER inklusive FER 21 (Einhaltung des Rahmenkonzeptes, der Kern-FER und der weiteren Swiss GAAP FER) und entspricht dem schweizerischen Obligationenrecht, den gültigen Richtlinien des Kantonalen Sozialamts zur Rechnungslegung von Invalideneinrichtungen im Erwachsenenbereich (Betriebsrechnung Anhang E), den Vorschriften der ZEW0 (Schweizerische Zertifizierungsstelle für gemeinnützige spendensammelnde Organisationen) sowie den Bestimmungen der Stiftungsurkunde. Die Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Der Kontenrahmen entspricht in der Darstellung den Empfehlungen von CURAVIVA Schweiz.

B2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven.

Flüssige Mittel: Die Bilanzierung erfolgt zu Nominalwerten.

Forderungen: Sind zu Nominalwerten bilanziert. Für mögliche Ausfälle wurde ein Delkredere gebildet, mit Beurteilung nach Rechnungsverfall.

Aktive Rechnungsabgrenzung: Diese Position umfasst die aus der sachlichen und zeitlichen Abgrenzung der einzelnen Aufwand- und Ertragspositionen resultierenden Werte. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Immobilien: Umfasst die Liegenschaften für den Betrieb des Blindenwohnheims. Daher werden alle dafür anfallenden Betriebsaufwendungen beim Anlagenaufwand aufgeführt. Wertberichtigungen der Immobilien sind unter Abschreibungen und die Hypothekarzinsen beim Finanzaufwand verbucht. Die Immobilien-Projektkosten werden in Abhängigkeit des Wertvermehrungs- bzw. des Unterhaltsanteils aktiviert: von 10% bei grösseren Sanierungen mit geringem Mehrwert bis 100%, wenn es sich um einen neuen Teil handelt, welcher keinen bisherigen Immobilienteil ersetzt.

Mobile Sachanlagen: Die Bewertung der mobilen Sachanlagen erfolgt zum Anschaffungswert abzüglich der vorgenommenen Abschreibungen gemäss Anlagereglement, wobei von einer Nutzungsdauer von 5 bis 10 Jahren ausgegangen wird. Einzelanschaffungen unter 5'000 Franken werden (mit Ausnahme von Massengütern) nicht aktiviert.

Immaterielle Anlagen: Software ab 5'000 Franken wird aktiviert und linear über 5 Jahre abgeschrieben.

Abschreibungen linear vom Anschaffungswert		
Immobilien Gebäude		4%
Langfristige Anlageteile	Heizung, Lift etc.	5%
Mittelfristige Anlageteile	Mobiliar, Geräte	10%
Kurzfristige Anlageteile	EDV	20%
Kurzfristige Anlageteile	FZ	20%

Kurzfristige Verbindlichkeiten: Diese Position umfasst ausstehende Verpflichtungen. Sie sind zu Nominalwerten bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzung: Diese Position umfasst die aus der sachlichen und zeitlichen Abgrenzung der einzelnen Aufwand- und Ertragspositionen resultierenden Werte. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Langfristige Finanzverbindlichkeiten: Sind zum Nominalwert bilanziert.

Das Darlehen der Stadt Zürich ist zinslos.

Rückstellungen: Werden bei erkennbaren Risiken gebildet und zum voraussichtlichen Wert des Mittelabflusses angesetzt. Bei den langfristigen Rückstellungen wird der Mittelabfluss frühestens 12 Monate nach Bilanzstichtag erwartet.

C Angaben zu Positionen der Bilanz und Betriebsrechnung

C1 Flüssige Mittel	2021	2020
Kassabestand	20'718.15	15'722.75
Postfinance	189'164.04	280'667.56
Bankguthaben	4'609'516.04	4'815'518.72
Total	4'819'398.23	5'111'909.03

C2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen gegenüber Heimbewohner	886'621.00	1'039'846.90
Delkredere	-92'500.00	-101'900.00
Total	794'121.00	937'946.90

C3 Übrige Forderungen		
Prämienkontokorrent Pensionskasse	131'471.35	790'968.60
Übrige Forderungen	117'521.40	144'664.68
Total	248'992.75	935'633.28

C4 Immobilien per 31. Dezember 2021

	Investitionen Geschäftsjahr	Wert- erhal- tend	Zu Lasten Betriebs- rechnung	Wertver- mehrend	Bilanzwert (inkl. Grundstück)	Wert für Abschreibung
Anschaffungswert per 01.01.2021					23'339'264.85	23'339'264.85
davon Anteil Grundstück						-1'292'900.00
Staatsbeitrag Kanton Zürich						-1'900'000.00
Bundesbeitrag, Bundesamt für Sozialversicherung						-6'839'005.00
Neugestaltung / Sanierung Gartenanlage	35'676.40	100%	35'676.40	0%	0.00	0.00
Anschaffungswert per 31.12.2021	35'676.40		35'676.40		23'339'264.85	13'307'359.85
Kumulierte Abschreibung per 01.01.2021					-15'487'764.85	
Abgänge 2021					0.00	
Abschreibung 2021 (linear)		4.0% und Rundung			-532'300.00	
Kumulierte Abschreibung per 31.12.2021					-16'020'064.85	
Nettoanschaffungswert per 01.01.2021					7'851'500.00	
Nettoanschaffungswert per 31.12.2021					7'319'200.00	

Die lineare Abschreibung von 4% entspricht einer Restnutzungsdauer ab 01.01.2022 von 11.3 Jahren.
Aufgrund der Umklassierungen von 2020 erhöht sich die Restnutzungsdauer auf 11.3 Jahre.

C4 Immobilien per 31. Dezember 2020

	Investitionen Geschäftsjahr	Wert- erhal- tend	Zu Lasten Betriebs- rechnung	Wertver- mehrend	Bilanzwert (inkl. Grundstück)	Wert für Abschreibung
Anschaffungswert per 01.01.2020					23'858'764.00	23'858'764.00
Umklassierungen					-519'499.15	-519'499.15
Anschaffungswert nach Umklassierungen					23'339'264.85	23'339'264.85
davon Anteil Grundstück						-1'292'900.00
Staatsbeitrag Kanton Zürich						-1'900'000.00
Bundesbeitrag, Bundesamt für Sozialversicherung						-6'839'005.00
Feste Einrichtungen		0%	0.00	100%	0.00	0.00
Terassensanierung		100%	0.00	0%	0.00	0.00
Anschaffungswert per 31.12.2020	0.00		0.00		23'339'264.85	13'307'359.85
Kumulierte Abschreibung per 01.01.2020					-15'441'764.00	
Umklassierungen					486'296.60	
Abgänge 2020					0.00	
Abschreibung 2020 (linear)		4.0% und Rundung			-532'300.00	
Kumulierte Abschreibung per 31.12.2020					15'487'764.85	
Nettoanschaffungswert per 01.01.2020					8'417'000.00	
Nettoanschaffungswert per 31.12.2020					7'851'500.00	

Die lineare Abschreibung von 4% entspricht einer Restnutzungsdauer ab 01.01.2021 von 11.9 Jahren.

C5 Brandversicherungswerte	2021	2020
Zürich Witikonerstrasse 100 / 102	29'361'000.00	29'361'000.00
Zürich Bergheimstrasse 22	1'319'000.00	1'319'000.00
Total	30'680'000.00	30'680'000.00

Belastung von Liegenschaften zur Sicherung eigener Verpflichtungen

Bilanzwert der verpfändeten Aktiven			7'319'200.00	7'851'500.00
Pfandbelastung nominal				
Rang	Pfandbelastung	Inhaber		
1	Inhaberschuldbrief	Credit Suisse	5'000'000.00	5'000'000.00
2	Grundpfandverschreibung	Stadt Zürich	1'850'000.00	1'850'000.00
3	Registerschuldbrief	Credit Suisse	1'500'000.00	1'500'000.00
Total			8'350'000.00	8'350'000.00

C6 Mobile Sachanlagen

Anlagespiegel 2021

	Total	Betriebs- einrichtungen	EDV- Hardware	Fahrzeuge
Anschaffungswerte				
Bestand am 01.01.2021	1'451'008.39	1'327'290.00	48'328.39	75'390.00
Zugänge	55'433.18	40'614.75	14'815.43	0.00
Abgänge	-68'505.25	-47'000.00	-6'105.25	-15'400.00
Total	1'437'933.32	1'320'904.75	57'038.57	59'990.00
Kumulierte Abschreibungen				
Bestand am 01.01.2021	-1'117'623.05	-1'014'393.45	-27'839.60	-75'390.00
Zugänge	-69'920.95	-58'513.25	-11'407.70	0.00
Abgänge	68'505.25	47'000.00	6'105.25	15'400.00
Total	-1'119'038.75	-1'025'906.70	-33'142.05	-59'990.00
Nettobestand am 01.01.2021	333'385.34	312'896.55	20'488.79	0.00
Nettobestand am 01.01.2021	318'894.57	294'998.05	23'896.52	0.00

Anlagespiegel 2020

	Total	Betriebs- einrichtungen	EDV- Hardware	Fahrzeuge
Anschaffungswerte				
Bestand am 01.01.2020	957'908.28	751'085.45	131'432.83	75'390.00
Umklassierungen	519'499.15	519'499.15		
Zugänge	81'852.66	78'238.25	3'614.41	0.00
Abgänge	-108'251.70	-21'532.85	-86'718.85	0.00
Total	1'451'008.39	1'327'290.00	48'328.39	75'390.00
Kumulierte Abschreibungen				
Bestand am 01.01.2020	-670'602.55	-489'098.70	-106'113.85	-75'390.00
Umklassierungen	-486'296.60	-486'296.60		
Zugänge	-68'975.60	-60'531.00	-8'444.60	0.00
Abgänge	108'251.70	21'532.85	86'718.85	0.00
Total	-1'117'623.05	-1'014'393.45	-27'839.60	-75'390.00
Nettobestand am 01.01.2020	287'305.73	261'986.75	25'318.98	0.00
Nettobestand am 01.01.2020	333'385.34	312'896.55	20'488.79	0.00

Brandversicherungswerte für mobile Sachanlagen

	2021	2020
Total	2'185'000.00	2'185'000.00

C7	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	2021	2020
	Hypotheken, Credit Suisse	0.00	1'800'000.00
	Vorschussleistungen von Betreuten	331'071.25	387'008.75
	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	45'556.62	140'321.16
	Total	376'627.87	2'327'329.91

C8	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
	Darlehen Stadt Zürich	1'850'000.00	1'850'000.00
	Hypotheken, Credit Suisse	1'700'000.00	1'700'000.00
	Total	3'550'000.00	3'550'000.00

C9	Rückstellungen		
	Gemäss Bundesverwaltungsgerichtsentscheid vom 1.9.2017 können die Krankenversicherer die geleisteten Zahlungen für Mittel und Gegenstände (MiGeL) von 2015 bis 2017 zurückfordern. Da die Rückabwicklung noch nicht geklärt ist, wird die mögliche Rückforderung als Rückstellung bilanziert. Es wird davon ausgegangen, dass die Kosten durch die öffentliche Hand übernommen werden.		
	Rückstellung MiGeL-Erträge 2015 bis 2017	81'767.20	81'767.20
	Rückstellung Verfahrenskosten	40'000.00	15'000.00
	Total	121'767.20	96'767.20

C10	Erneuerungsrücklagen		
	Bestand am 01.01.	921'000.00	614'000.00
	Zuweisung 1% Brandversicherungswert	30'680'000.00	307'000.00
	Bestand am 31.12.	1'228'000.00	921'000.00

C11	Fondsschwankungsrechnung		
	Die zweckgebundenen Rückstellungen beinhalten die Schwankungsfondszuweisungen und -entnahmen über die Leistungsvereinbarungen mit dem Kantonalen Sozialamt. Im Anhang sind die einzelnen Verträge separat auszuweisen, während in der Bilanz nur die Summe aller Zuweisungen und Entnahmen aufzuführen ist. Falls diese Summe einen negativen Betrag ergibt, muss dieser in der Bilanz nicht aufgeführt werden.		

Fondsschwankungsrechnung 2021

Provisorisch	Gesamtbetrieb	LV3450
Bestand Anfang 2021 nach Fondsausgleich	-241'822.00	
Anrechenbarer Ertragsüberschuss (+) / Verlust (-)	90'352.18	90'352.18
Anfangsbestand Schwankungsfonds inklusive anrechenbarer Ertragsüberschuss / Verlust	-151'469.82	
Plafond Schwankungsfonds	117'741.00	
Schwankungsfonds Bestand neu per Anfang 2022	-151'469.82	

C11 Fondsschwankungsrechnung 2020

Definitiv	Gesamtbetrieb	LV3450	LV3451
Bestand Anfang 2020 nach Fondsausgleich	-241'822.00		
Anrechenbarer Ertragsüberschuss (+) / Verlust (-)	-38'901.00	120'062.00	-158'963.00
Anfangsbestand Schwankungsfonds inklusive anrechenbarer Ertragsüberschuss / Verlust	-241'822.00		
Plafond Schwankungsfonds	147'497.00		
Schwankungsfonds Bestand neu per Anfang 2021	-241'822.00		

C12 Erträge öffentliche Hand	2021	2020
Beiträge IVSE	363'679.10	520'446.20
Erträge Pflegegesetz	1'529'359.65	1'117'324.65
Total	1'893'038.75	1'637'770.85

C13 Heim-, Betreuungs- und Pfl egetaxen		
Heim- und Betreuungstaxen	5'176'519.50	5'411'870.30
Pfl egetaxen	1'546'587.10	1'592'163.90
Debitorenverluste	-1'489.55	-84'290.35
Total	6'721'617.05	6'919'743.85

C14 Übrige Betriebserträge		
Medizinische Nebenleistungen	75'410.45	34'050.65
Ertrag aus Produktion	3'085.60	3'138.90
Übriger Ertrag aus Leistungen für Betreute	92'874.40	72'445.20
Mieterträge von Dritten	48'227.95	52'606.90
Ertrag Cafeteria	27'936.00	31'597.35
Ertrag aus Leistungen an Personal und Dritte	51'234.14	42'632.35
Total	298'768.54	236'471.35

C15	Personalaufwand	2021	2020
	Besoldung	5'326'582.52	5'251'114.45
	Sozialleistungen	1'020'499.73	1'001'871.52
	Personalnebenaufwand	115'221.69	81'131.25
	Honorare für Leistungen Dritter	408'892.01	488'314.00
	Total	6'871'195.95	6'822'431.22
C16	Materialaufwand		
	Medizinischer Bedarf	123'240.54	182'014.03
	Lebensmittel und Getränke	367'751.65	403'978.86
	Haushalt	99'059.05	145'664.29
	Total	590'051.24	731'657.18
C17	Anlagenaufwand		
	Unterhalt, Reparaturen und Ersatz Mobilien / EDV	86'362.37	83'811.02
	Unterhalt und Betrieb Liegenschaften + Betriebseinrichtungen	316'557.61	161'856.06
	Leasing	5'027.40	5'027.40
	Kleinanschaffungen	51'053.10	65'512.96
	Energie und Wasser	180'873.70	158'678.45
	Mietaufwand an Dritte	9'249.60	21'627.00
	Zuweisung Erneuerungsrücklagen	307'000.00	307'000.00
	Total	956'123.78	803'512.89
C18	Verwaltungsaufwand		
	Bürokosten	99'603.02	96'508.44
	EDV-Kosten	29'130.45	28'089.34
	Unternehmensberatung und Revision	100'396.49	81'366.43
	Fremdleistungen Fundraising	33'941.80	32'696.73
	Total	263'071.76	238'660.94
C19	Übriger Betriebsaufwand		
	Aufwand für Freizeit und Veranstaltungen	23'554.42	18'318.38
	Sachversicherungen	33'636.35	33'770.15
	Abwasser und Entsorgung	23'927.70	22'071.90
	Aufwand für Atelier und Beschäftigte	2'243.63	2'097.97
	Übriger Betriebsaufwand	78'075.07	53'699.46
	PR und Marketing	12'740.30	46'686.40
	Total	174'177.47	176'644.26

C20 Finanzergebnis

Finanzertrag	2021	2020
Kapitalzinsertrag	-0.20	-157.35
Total	-0.20	-157.35

Finanzaufwand

Hypothekarzinsen	56'250.00	60'150.00
Total	56'250.00	60'150.00

Total Finanzergebnis	56'249.80	59'992.65
-----------------------------	------------------	------------------

C21 Abschreibungen

Mobile Sachanlagen	69'920.95	68'975.60
Immobilien	532'300.00	532'297.45
Total	602'220.95	601'273.05

C22 Ausserordentlicher Aufwand

Aufwand Verfahrenskosten	25'000.00	0.00
Total	25'000.00	0.00

C23 Projekt- und Administrationsaufwand

Die Ermittlung der Aufwände erfolgt nach der Methodik der Stiftung ZEW0.

Projekt- und Dienstleistungsaufwand inkl. Begleitaufwand	2021	2020
Personalaufwand	6'145'893.30	6'006'268.06
Sachaufwand	1'950'112.11	1'914'542.68
Total Projekt- und Dienstleistungsaufwand inkl. Begleitaufwand	8'096'005.41	7'920'810.74
	87.9%	86.9%

Administrativer Aufwand

Übriger administrativer Personalaufwand	660'529.25	753'749.86
Übriger administrativer Sachaufwand	304'105.07	286'234.29
Personalaufwand Fundraising	64'773.40	53'699.50
Sachaufwand Fundraising	67'937.72	57'434.95
Marketing und PR	12'740.30	46'686.40
Total administrativer Aufwand	1'110'085.74	1'197'805.00
	12.1%	13.1%

Total	9'206'091.15	100.0%	9'118'615.74	100.0%
--------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

D Weitere vom Gesetz verlangte Angaben

D1	Anzahl Vollzeitstellen	2021	2020
	Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt	78	75
	Davon in Ausbildung	5	5
	Freiwillige Helferinnen und Helfer (Jahresstunden)	1'150	1'200

D2 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Die Mitarbeitenden der Stiftung Mühlehalde sind im Rahmen einer entsprechenden Anschlussvereinbarung bei der BVG-Sammelstiftung Swiss Life gegen die wirtschaftlichen Folgen von Alter, Tod und Invalidität versichert. Es handelt sich um einen beitragsorientierten Plan, bei welchem Arbeitnehmer und Arbeitgeber feste Beiträge entrichten. Die SwissLife garantiert für die versicherten Risiken einen Deckungsgrad von 100 %. Per Ende 2021 und 2020 bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen.

D3 Leistungen an Mitglieder des Stiftungsrates

Tätigkeiten des Stiftungsrates haben die Mitglieder ehrenamtlich erbracht. Es wurden auch keine Spesen vergütet.

D4	Entschädigungen für die operative Leitung Wohnheim	2021	2020
	Bruttoentschädigung (1,0 Stellen)	140'621.00	186'949.00

D5 Aufsichtsbehörde

Die Abnahme der Jahresrechnung 2020 durch die Stiftungsaufsicht erfolgte am 26. Januar 2022.

D6 Bestätigung der zweckentsprechenden Mittelverwendung

Das Vermögen und die Erträge der Stiftung sind dem Stiftungszweck gemäss verwendet worden.

D7 Eventualverbindlichkeiten

Die Eventualverpflichtungen resultieren aus der allfälligen Pflicht, erhaltene Subventionen an Investitionen von Invalideinrichtungen gemäss Artikel 15 des Gesetzes über IV-Einrichtungen für erwachsene Personen vom 1.10.2007 anteilmässig zurückzuerstatten.

	2021	2020
Bund / Kanton	473'000.00	509'000.00

D8 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2021 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offen gelegt werden müssten.

Wechsel in der Geschäftsleitung am 1.1.2022. Austritt von Yves R. Allenspach als Co-Geschäftsleitung (neue Funktion: Verantwortlicher Finanzen+Controlling). Eintritt von Natasa Brin als Co-Geschäftsleitung und Bereichsleitung Hotellerie, zu 80%.

Es bestehen keine weiteren nach Art. 959c OR ausweispflichtigen Tatbestände.

E Betriebsrechnung gruppiert nach Kontenrahmen für soziale Einrichtungen IVSE

E1	Besoldungen	2021
	Besoldung Betreuung Wohnheim	3'098'750.36
	Besoldung Leitung und Verwaltung	555'053.95
	Besoldung Ökonomie und Hausdienst	1'267'802.76
	Besoldung Technische Dienste	150'091.65
	Total	5'071'698.72
E2	Besoldung Werk- und integrierte Beschäftigungsstätten	
	Besoldung Betreuung Tagesstruktur	254'883.80
	Total	254'883.80
E3	Übriger Personalaufwand	
	Sozialleistungen	1'020'499.73
	Personalnebenaufwand	147'446.44
	Honorar Dritte	376'667.26
	Total	1'544'613.43
	Total	6'871'195.95
E4	Sachaufwand	
	Medizinischer Bedarf (Verbrauchsmaterial / Labor)	122'222.54
	Lebensmittel und Getränke	367'751.65
	Textilien und Textilersatz, Haushaltartikel, Wasch- und Reinigungsmittel	99'059.05
	Unterhalt und Reparaturen, Garten- und Umgebungsaufwendungen	453'973.08
	Mietzinsen	9'249.60
	Leasing	5'027.40
	Kapitalzinsen, Bank- und Postspesen	9'913.49
	Hypothekarzinsen	56'250.00
	Abschreibungen auf immobilien Sachanlagen	532'300.00
	Abschreibungen auf mobile Sachanlagen (exklusive Fahrzeuge und IT-Systeme)	58'513.25
	Abschreibungen auf IT- und Kommunikations-Systemen	11'407.70
	Strom, Gas, Heizöl, Wasser	180'873.70
	Schul- und Ausbildungsmaterial, Freizeitgestaltung, Ausflüge	57'921.40
	Büro und Verwaltung	268'934.22
	Übriger Sachaufwand	101'498.12
	Total	2'334'895.20

E5	Erträge aus Leistungsabgeltungen innerkantonal	2021
	(Betriebs)beiträge Trägerkanton gemäss Revisionsbericht	-287'133.75
	Beiträge Betreute Taxe	-4'963'381.00
	Beiträge Betreute Taxen Rückerstattungen	18'000.00
	KVG-Erträge (nur für Invalideneinrichtungen auf Pflegeheimliste)	-2'973'213.50
E6	Erträge aus Leistungsabgeltungen ausserkantonal	
	Beiträge Wohnkanton (IVSE)	-118'143.35
	Beiträge Betreute Taxe (AK)	-231'628.50
	Beiträge Betreute Taxen Rückerstattungen (AK)	490.00
	KVG-Erträge (nur für Invalideneinrichtungen auf Pflegeheimliste) (AK)	-102'733.25
E7	Erträge aus anderen Leistungen	
	Kostgeld sowie weitere Beiträge anderer Betreuer	-75'410.45
E8	Erträge aus Dienstleistungen, Handel und Produktion	
	Erträge aus Dienstleistungen, Handel und Produktion	-3'085.60
	Erträge übrige Dienstleistungen an Betreute	-91'384.85
E9	Miet- und Kapitalzinsertrag	
	Mietzinsertrag	-48'227.95
	Kapitalzinsertrag	-0.20
	Erträge aus Nebenbetrieben (Caféteria, Restaurant etc.)	-27'936.00
	Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	-51'234.14
	Korrektur Betriebsbeiträge Vorjahre	41'598.00
	Spenden	-379'689.52
	Total Erträge	-9'293'114.06
	Ertragsüberschuss Betrieb (IEG)	-87'022.31
E10	Ausserordentlicher Aufwand	
	Ausserordentlicher Aufwand	25'000.00
	Zuweisung an Erneuerungsrücklagen	307'000.00
	Aufwandüberschuss (=Jahresergebnis vor Veränderung Fondskapital)	244'977.09