

Diakonische Stadtarbeit Elim, Basel, Bilanz und Erfolgsrechnung 2021

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2020
Aktiven	CHF	CHF
Umlaufvermögen	1'517'621	1'409'167
Flüssige Mittel	884'842	653'631
Forderungen	235'942	302'102
Aktive Rechnungsabgrenzungen	396'837	453'434
Anlagevermögen	15'745	5
Einrichtungen, Geräte, Fahrzeuge	15'745	5
Total Aktiven	1'533'366	1'409'172
Passiven		
Fremdkapital	590'636	593'715
Kreditoren	283'154	232'587
Vorauszahlungen Betreute	6'707	8'174
Passive Rechnungsabgrenzungen	212'208	111'468
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	88'567	241'486
Rücklagen	458'502	343'248
Rücklagen zweckgebunden	326'135	265'020
Rücklagen Haus Elim	35'668	-
Rücklagen Aussenbetreuung	21'223	21'892
Rücklagen Gassenarbeit Elim	30'000	30'000
Rücklagen Nähatelier	-	-
Rücklagen Elim Open Doors	20'000	20'000
Fond Ausbildung Arbeitsagogik	2'025	1'336
Rücklagen Elim Care	23'451	5'000
Organisationskapital	484'228	472'209
Eigenkapital	472'209	430'546
Jahresergebnis	12'019	41'663
Total Passiven	1'533'366	1'409'172

Erfolgsrechnung

	31.12.2021	31.12.2020
Erträge	CHF	CHF
Leistungsabteilungen innerkantonal	3'471'297	3'517'118
Weitere Beiträge (Krankenkasse)	326'491	186'813
Leistungsabteilungen ausserkantonal	639'527	591'059
Erträge andere Dienstleistungen	117'309	103'407
Miet- und Kapitalzinsertrag	303'088	272'873
Spenden	467'603	464'342
Beiträge Vereinsmitglieder	550	500
Total Erträge	5'325'865	5'136'112
Aufwendungen		
Personalaufwand	3'645'220	3'579'159
Personalaufwand	3'622'867	3'555'719
Motivationsgelder Tagesstruktur	22'353	23'440
Sachaufwand	1'599'672	1'550'771
Lebensmittel und Getränke	396'913	376'276
Haushalt und med. Bedarf	91'805	93'252
Unterhalt und Reparaturen	131'304	97'722
Aufwand für Anlagenutzung	773'462	777'720
Energie und Wasser	29'018	27'325
Freizeitgestaltung Betreute	319	5'608
Büro und Verwaltung	61'951	61'233
Werkzeug und Materialaufwand	70'157	61'240
Übriger Sachaufwand	44'743	50'395
Abschreibungen	-	-
Total Aufwendungen	5'244'892	5'129'930
ausserordentlicher Ertrag + Zinsertrag	46'299	46'954
Betriebsergebnis	127'272	53'136
Veränderung Rücklagen (netto)	- 115'253	- 11'473
Jahresergebnis	12'019	41'663

Die Rechnung wurde durch unsere Revisionsstelle Bando Treuhand AG geprüft. Der Revisionsbericht kann auf unserer Website eingesehen oder bei uns bestellt werden.

Kommentar Jahresrechnung Elim 2021

Grundsätzliches

Grundsatz der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt nach den Fachempfehlungen von Curaviva und entspricht dem Schweizerischen Obligationenrecht sowie den Statuten.

Bewertungsgrundsätze

Investitionen ab einem Anschaffungswert von 3'000.— werden aktiviert. Die Aktiven werden mit einem Abschreibungssatz von 20% vom Anschaffungswert, Mobiliar mit 10% vom Anschaffungswert (gemäss Curaviva Kat. 4) sowie die Informatik- und Kommunikationssystemen mit 25% (gemäss Curaviva Kat. 5) über die Nutzungsdauer bis auf einen Franken abgeschrieben. Abgeschriebene, nicht mehr vorhandene Aktiven werden komplett wertberichtigt.

Bilanz

Debitoren

Die Debitoren sind brutto ausgewiesen. Debitorenforderungen werden unter sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist im Vergleich zum Vorjahr etwas niedriger, da im Jahr 2021 die Möglichkeit zur monatlichen Abrechnung der Kantonsbeiträge eröffnet wurde.

Passiven

Die sonstigen kurzfristigen Verbindlichkeiten sind niedriger, da auf Grund der monatlichen Abrechnung keine Überbrückungsbeiträge notwendig wurden. Die Passive Rechnungsabgrenzung ist höher, da die neue Pensionskasse die Jahresendabrechnung erst im Januar zustellt.

Veränderungen Rücklagen

Die SFr. 115'253.— setzen sich wie folgt zusammen:

CHF	-40'000.--	Entnahme Fonds Personal
CHF	+90'000.--	Zuweisung Fonds Personal
CHF	+35'668.--	Zuweisung Rücklagen Haus Elim 2021
CHF	+10'000.--	Zuweisung Rücklagen ausserord. betr. Aufwendungen
CHF	+5'000.--	Zuweisung zweckgebundene Spende für Menschen in Not
CHF	-3'885.--	Entnahme für Menschen in Not
CHF	-670.--	Entnahme Verlust AWB 2021
CHF	+18'451.--	Zuweisung zweckgeb. Spende Treppenlift Elim Care
CHF	+2'280.--	Zuweisung Fonds Ausbildung Arbeitsagogik
CHF	-1'591.--	Entnahme Fonds Ausbildung Arbeitsagogik

Anlagevermögen

Mit dem Umbau an der Haltingerstrasse 4 wurde neues Mobiliar angeschafft. Zudem musste im Laufe des Jahres ein Fahrzeug durch ein neues ersetzt werden und im Bereich der Spitexabrechnungen wurde eine neue Software implementiert. Alle diese Positionen wurden in der Bilanz aktiviert. Deshalb ist das Anlagevermögen im Vergleich zum Vorjahr etwas höher.

Erfolgsrechnung

Ertrag

Die Tarife des stationären Wohnens wurden um die Teuerung erhöht. Zudem betrug die durchschnittliche Auslastung im stationären Wohnen 98%. Zudem konnte erfreulicherweise trotz anhaltender Pandemiesituation das Spendenziel erneut erreicht werden.

Personalaufwand

Auf Grund einer Kontingenterhöhung im stationären Wohnen, wie auch im AWB wurde der Personalbestand etwas ausgebaut. Zudem musste auf Grund der Pandemie weiterhin auf temporäre Arbeitskräfte zurückgegriffen werden (wenn auch weniger als im Vorjahr). Dadurch ist der gesamte Personalaufwand im vergl. zum Vorjahr leicht angestiegen.

Sachaufwand

Die Mehrausgaben im Sachaufwand im Vergleich zum Vorjahr kamen primär durch die Einrichtung der neuen Büroräumlichkeiten an der Haltingerstrasse 4 sowie den pandemiebedingten Mehrkosten zu Stande.

Anlagennutzung

Die Anlagennutzung unterliegt einer geringen Reduktion. Die Umbauarbeiten an der Haltingerstrasse verursachten einen Minderaufwand, im Gegenzug wurde weiterer Wohnraum in der ambulanten Wohnbegleitung angemietet.

Jahresergebnis

Trotz anhaltender Pandemie konnte über den Gesamtbetrieb nach Bildung und Auflösung von Rücklagen ein Gewinn von CHF 12'019.— erzielt werden.

COVID-19 Pandemie

Im Berichtsjahr 2021 verursachte die Pandemie Mehrkosten von rund CHF 27'400.— im Sachaufwand. Dies ist weniger als im Vorjahr, unter anderem, da sich das Preisniveau für medizinische Güter und zusätzliche Haushaltsartikel etwas erholt hat. Ebenso mussten pandemiebedingte Personalausfälle im laufenden Betrieb weniger mit Temporärkräften abgedeckt werden.

Detaillierte Auskunft

Diese Jahresrechnung kann nach den Vorgaben von Swiss GAAP FER 21 auf unserer Webseite eingesehen werden (www.stadtarbeitelim.ch). Für weitere Auskünfte stehen wir gerne telefonisch (061 511 09 21) oder per E-Mail (buchhaltung@elimbasel.com) zur Verfügung.