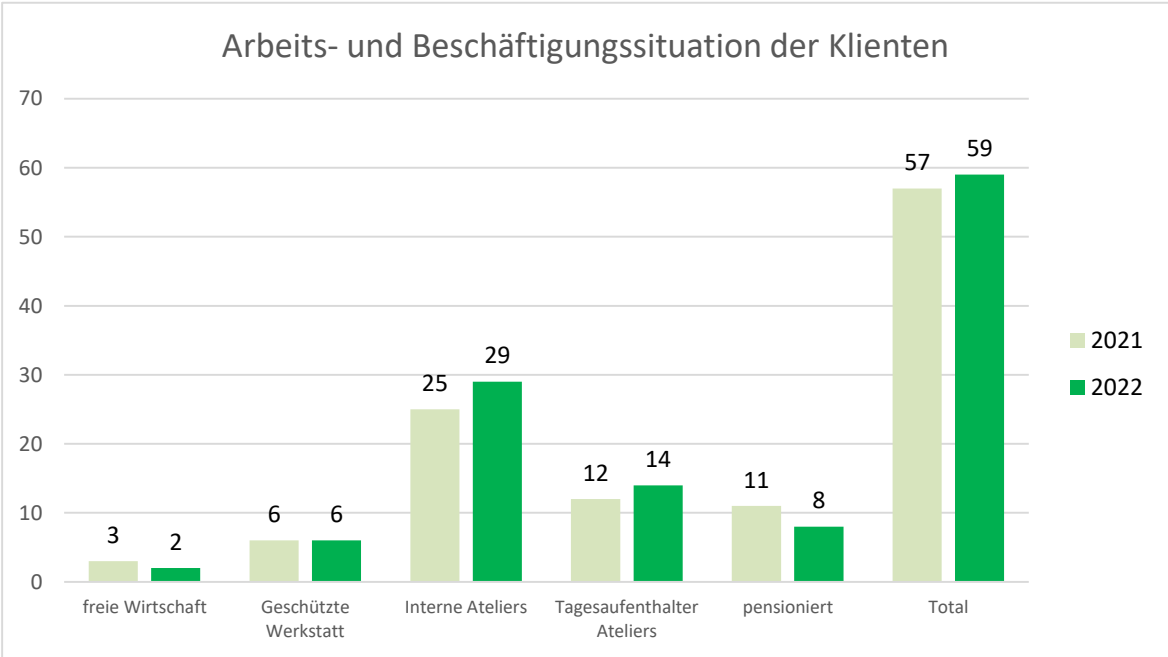
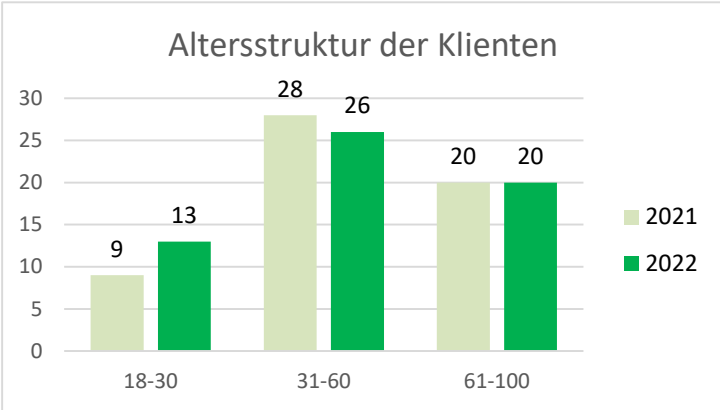
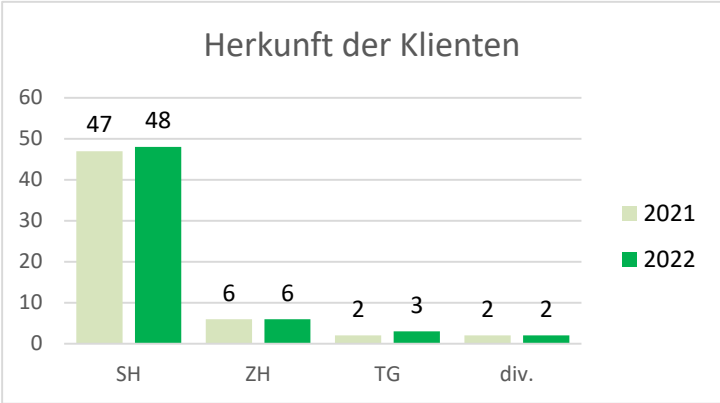


# JAHRESRECHNUNG 2022



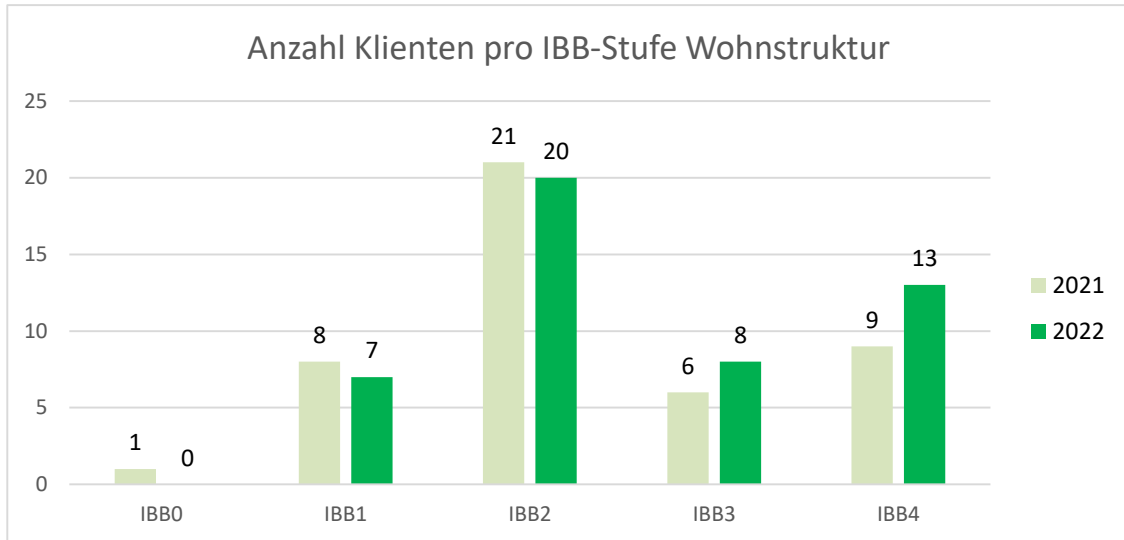
- STATISTIK
- BILANZ
- BETRIEBSRECHNUNG
- GELDFLUSSRECHNUNG
- RECHNUNG ÜBER DIE VERÄNDERUNG DES KAPITALS
- ANHANG
- BERICHT DER REVISIONSSTELLE
- ORGANISATION UND LEISTUNGSBERICHT

STATISTIK PER 31.12.2022



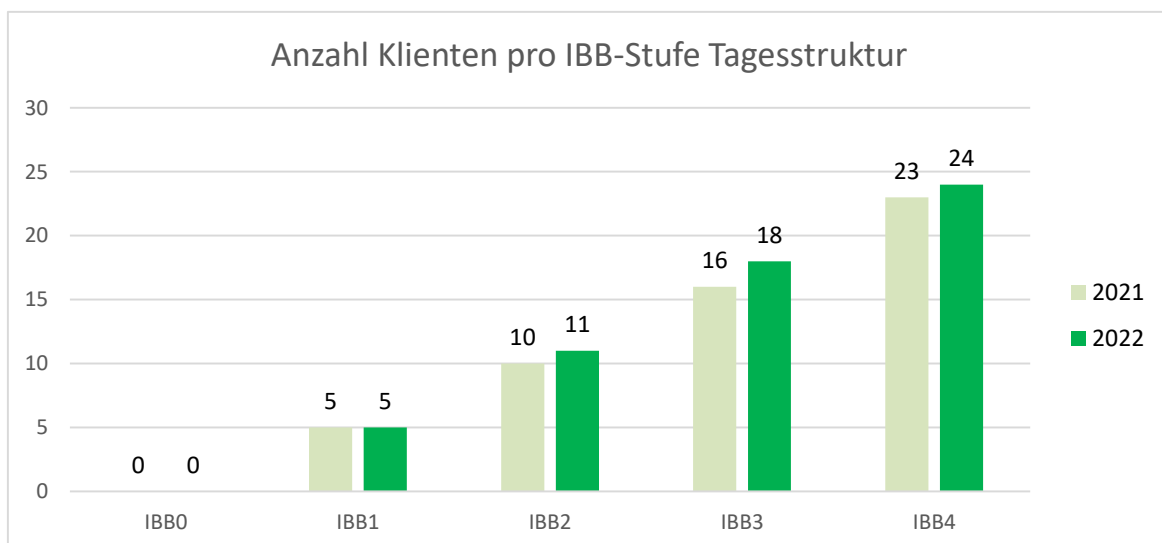
## WOHNSTRUKTUR

	2022	2021
Anzahl Klienten	48	45
Fachpersonalquote	88%	95%



## TAGESSTRUKTUR

	2022	2021
Anzahl Klienten	58	54
Fachpersonalquote	92%	91%



## BILANZ

		31.12.2022 CHF	31.12.2021 CHF
<b>AKTIVEN</b>			
Flüssige Mittel	1)	5'088'971.03	5'138'494.38
Forderungen aus Leistungen für Betreute	2)	502'460.75	492'785.25
Übrige Forderungen	3)	7'200.19	2'252.87
Aktive Rechnungsabgrenzung	4)	327'395.25	466'248.20
<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>5'926'027.22</b>	<b>6'099'780.70</b>
Finanzanlagen	5)	44'625.00	44'625.00
Sachanlagen	6)	2'096'858.72	1'832'630.79
<b>Total Anlagevermögen</b>		<b>2'141'483.72</b>	<b>1'877'255.79</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>		<b>8'067'510.94</b>	<b>7'977'036.49</b>
<b>PASSIVEN</b>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		329'113.60	321'471.35
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	7)	1'095'895.05	867'344.08
Passive Rechnungsabgrenzung	8)	197'484.50	159'298.15
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>		<b>1'622'493.15</b>	<b>1'348'113.58</b>
Hypotheken		1'000.00	1'000.00
Rückstellungen	9)	22'634.70	22'634.70
<b>Total langfristiges Fremdkapital</b>		<b>23'634.70</b>	<b>23'634.70</b>
Unterstützungsfonds		517'586.82	517'405.22
Infrastrukturfonds		103'007.76	107'007.76
<b>Total zweckgebundenes Fondskapital</b>		<b>620'594.58</b>	<b>624'412.98</b>
Schwankungsfonds Wohnen		263'677.00	279'456.00
Schwankungsfonds Tagesstruktur		173'743.00	174'239.00
<b>Total Schwankungsfonds</b>		<b>437'420.00</b>	<b>453'695.00</b>
Stiftungskapital		5'366'216.32	5'313'906.62
Rücklagen aus Spenden (Freier Fonds)		188'254.40	177'238.91
Jahresergebnis (Reinverlust/-gewinn)		-191'102.21	36'034.70
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>5'363'368.51</b>	<b>5'527'180.23</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>		<b>8'067'510.94</b>	<b>7'977'036.49</b>

## BETRIEBSRECHNUNG

		2022 CHF	2021 CHF
<b>ERTRAG</b>			
IBB-Pauschalen	10)	4'445'992.70	4'242'003.25
Pensionstaxen	11)	2'154'203.90	2'283'751.40
Erträge/Ertragsminderung aus sonstigen Leistungen für Betreute		93'899.90	100'102.90
Erträge aus Leistungen für Personal und Dritte		15'363.13	12'546.94
Erträge aus Warenverkäufen der Arbeit		1'827.10	1'371.70
<b>Total Erträge aus erbrachten Leistungen</b>		<b>6'711'286.73</b>	<b>6'639'776.19</b>
<b>Spenden</b>			
Spenden	12)	33'545.49	84'202.41
<b>Total Erträge aus Zuwendungen</b>		<b>33'545.49</b>	<b>84'202.41</b>
<b>TOTAL ERTRÄGE</b>		<b>6'744'832.22</b>	<b>6'723'978.60</b>
<b>AUFWAND</b>			
Werkzeug- und Materialaufwand Arbeit		-6'419.60	-5'607.20
<b>Total Werkzeug- und Materialaufwand Arbeit</b>		<b>-6'419.60</b>	<b>-5'607.20</b>
Besoldungen		-4'718'774.25	-4'489'237.50
Sozialleistungen		-934'796.85	-868'449.20
Personalnebenaufwand		-122'215.50	-79'685.00
Honorare für Leistungen Dritter		-5'385.00	-28'717.30
<b>Total Personalaufwand</b>		<b>-5'781'171.60</b>	<b>-5'466'089.00</b>
Medizinischer Bedarf		-7'368.30	-5'913.95
Lebensmittel und Getränke		-277'074.10	-282'002.65
Haushaltsaufwand		-62'039.30	-45'795.76
Unterhalt und Reparaturen	13)	-264'411.10	-347'957.90
Miete und Leasing		-87'208.60	-74'600.10
Energie und Wasser		-66'979.00	-68'949.45
Freizeit und Ferien für Betreute		-35'565.15	-28'255.25
Büro- und Verwaltungsaufwand		-164'463.85	-154'398.10
Übriger Sachaufwand		-67'001.70	-71'465.13
Abschreibungen	14)	-97'478.92	-87'029.37
<b>Total Sachaufwand</b>		<b>-1'129'590.02</b>	<b>-1'166'367.66</b>
<b>TOTAL AUFWAND</b>		<b>-6'917'181.22</b>	<b>-6'638'063.86</b>

## BETRIEBSRECHNUNG

	2022 CHF	2021 CHF
<b>BETRIEBSERGEBNIS I</b>	<b>-172'349.00</b>	<b>85'914.74</b>
Finanzertrag	5'481.15	6'440.45
Finanzaufwand	-1'947.87	-1'961.98
<b>BETRIEBSERGEBNIS II</b>	<b>-168'815.72</b>	<b>90'393.21</b>
Ausserordentlicher Ertrag 15)	-	-
Ausserordentlicher Aufwand 15)	-	-
Liegenschaftsertrag (EFH Ungarbühlstrasse 18)	12'500.00	30'000.00
Liegenschaftsaufwand (EFH Ungarbühlstrasse 18)	-1'241.00	-156.10
<b>JAHRESERGEBNIS VOR FONDSERGEBNIS</b>	<b>-157'556.72</b>	<b>120'237.11</b>
Zuweisung zweckgebundene Fonds	-1'130.00	-4'750.00
Entnahme zweckgebundene Fonds	4'948.40	-
Verwendung zweckgebundene Fonds	-10'348.40	-
<b>Fondsergebnis</b>	<b>-6'530.00</b>	<b>-4'750.00</b>
Rücklagen aus Spenden	-27'015.49	-79'452.41
Entnahme aus Spenden	16'000.00	20'000.00
Verwendung Spenden	-16'000.00	-20'000.00
<b>Rücklagen-Ergebnis</b>	<b>-27'015.49</b>	<b>-79'452.41</b>
<b>JAHRESERGEBNIS NACH FONDSERGEBNIS UND RÜCKLAGEN</b>	<b>-191'102.21</b>	<b>36'034.70</b>

## GELDFLUSSRECHNUNG

	2022 CHF	2021 CHF
<b>GELDFLUSS AUS BETRIEBSTÄTIGKEIT</b>		
Jahresergebnis vor Fondsergebnis	-157'556.72	120'237.11
- Verkaufsgewinn aus Anlageverkäufen	-	-
- Zweckgebundene Spenden	-33'545.49	-84'202.41
- Verwendung Spenden	-26'348.40	-20'000.00
+ Abschreibungen auf Sachanlagen	97'478.92	87'029.37
+ Abschreibungen auf Finanzanlagen	-	-
+ Abnahme/ - Zunahme Forderungen	-14'622.82	-17'118.62
+ Abnahme/ - Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	138'852.95	139'428.30
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Verbindlichkeiten	236'193.22	693'960.28
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	38'186.35	-111'339.33
<b>GELDFLUSS AUS BETRIEBSTÄTIGKEIT (CASHFLOW)</b>	<b>278'638.01</b>	<b>807'994.70</b>
<b>GELDFLUSS AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>		
- Investitionen in immobile Sachanlagen	-296'464.25	-235'148.15
- Investitionen in Betriebseinrichtungen und Mobilien	-1'530.00	-23'777.75
- Investitionen in Fahrzeuge	-54'138.00	-
- Investitionen in Informatik- und Kommunikationssystemen	-11'104.60	-28'651.05
+ Deinvestitionen immobile Sachanlagen	-	-
+ Deinvestitionen Betriebseinrichtungen und Mobilien	1'530.00	-
+ Deinvestitionen Fahrzeuge	-	-
+ Deinvestitionen Informatik- und Kommunikationssysteme	-	-
<b>GELDFLUSS AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-361'706.85</b>	<b>-287'576.95</b>
<b>GELDFLUSS AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>		
+ Zweckgebundene Spenden	33'545.49	84'202.41
+ Aufnahme von Hypotheken	-	-
- Amortisationen von Hypotheken	-	-
+ Subventionen des Kanton Schaffhausen für Sachanlagen	-	-
- Rückzahl. von Subventionen an Kanton Schaffhausen für Sachanlag.	-	-
<b>GELDFLUSS AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>33'545.49</b>	<b>84'202.41</b>
<b>VERÄNDERUNG FLÜSSIGE MITTEL</b>	<b>-49'523.35</b>	<b>604'620.16</b>
<b>LIQUIDITÄTSNACHWEIS</b>		
<b>BESTAND FLÜSSIGE MITTEL PER 01.01.</b>	<b>5'138'494.38</b>	<b>4'533'874.22</b>
+ Zunahme / - Abnahme Flüssige Mittel	-49'523.35	604'620.16
<b>BESTAND FLÜSSIGE MITTEL PER 31.12.</b>	<b>5'088'971.03</b>	<b>5'138'494.38</b>

## RECHNUNG ÜBER DIE VERÄNDERUNG DES KAPITALS

<b>MITTEL AUS FONDSKAPITAL</b>	<b>Bestand 01.01.2022</b>	<b>Zuweisung</b>	<b>Verwendung</b>	<b>Interne Transfers</b>	<b>Bestand 31.12.2022</b>
Unterstützungsfonds	517'405.22	1'130.00	-948.40	-	517'586.82
Infrastrukturfonds	107'007.76	5'400.00	-9'400.00	-	103'007.76
<b>Zweckgebundene Fonds</b>	<b>624'412.98</b>	<b>6'530.00</b>	<b>-10'348.40</b>	<b>-</b>	<b>620'594.58</b>

<b>MITTEL AUS FONDSKAPITAL</b>	<b>Bestand 01.01.2022</b>	<b>Zuweisung</b>	<b>Verwendung</b>	<b>Interne Transfers</b>	<b>Bestand 31.12.2022</b>
Schwankungsfonds WS	279'456.00	-	-15'779.00	-	263'677.00
Schwankungsfonds TS	174'239.00	-	-496.00	-	173'743.00
<b>Zweckgebundene Fonds</b>	<b>453'695.00</b>	<b>-</b>	<b>-16'275.00</b>	<b>-</b>	<b>437'420.00</b>

<b>MITTEL AUS EIGENFINANZIERUNG</b>	<b>Bestand 01.01.2022</b>	<b>Zuweisung</b>	<b>Verwendung</b>	<b>Interne Transfers</b>	<b>Bestand 31.12.2022</b>
Stiftungskapital	5'349'941.22	16'275.00	-	-191'102.21	5'175'114.01
Rücklagen aus Spenden	177'238.91	27'015.49	-16'000.00	-	188'254.40
Jahresergebnis	-	-191'102.21	-	191'102.21	-
<b>Eigenkapital</b>	<b>5'527'180.13</b>	<b>-147'811.72</b>	<b>-16'000.00</b>	<b>-</b>	<b>5'363'368.41</b>

Kommentar zur Verwendung der Rücklagen aus Spenden: Verwendung für Corona-Prämien

Die Zuweisung im Jahr 2022 an die Schwankungsfonds gemäss Kantonalen Verordnung über die öffentliche Sozialhilfe und soziale Einrichtungen (SHEV) erfolgten aus der Gewinnverwendung des Jahres 2021.

Im Zeitpunkt der Berichterstattung haben die definitiven Zahlen der Kostenrechnung 2022 noch nicht vorgelegen. Sobald die Zahlen definitiv sind, werden die allfälligen Zuweisungen an die Schwankungsfonds im Jahr 2022 vorgenommen.



# ANHANG

## GRUNDLAGEN DER RECHNUNGSLEGUNG

### STANDARDS

Die Rechnungslegung der Stiftung Ungarbühl erfolgt seit 2010 in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER (Fachempfehlungen zur Rechnungslegung), insbesondere mit FER 21 (Rechnungslegung für gemeinnützige, soziale Non-Profit-Organisationen), dem schweizerischen Obligationenrecht und den Bestimmungen der Stiftungsurkunde. Sie vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stiftung (true and fair view)

### KONSOLIDIERUNGSKREIS

Die Buchhaltung der Stiftung und des Betriebes werden konsolidiert dargestellt. Es gibt keine Partnerinstitutionen, bei denen die Stiftung Ungarbühl einen beherrschenden Einfluss ausübt.

### GRUNDSÄTZE DER RECHNUNGSLEGUNG

Der Grundsatz der Rechnungslegung und Berichtserstattung für die Jahresrechnung ist die Fortführung der Tätigkeit. Aufwand und Ertrag werden nach dem Entstehungszeitpunkt periodengerecht abgegrenzt. Die Grundsätze der Rechnungslegung sind Vollständigkeit, Klarheit, Wesentlichkeit, Vorsicht und Stetigkeit.

### BILANZSTICHTAG

Der Bilanzstichtag ist der 31. Dezember.

### BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

Die wichtigsten Bilanzierungsgrundsätze sind nachfolgend beschrieben:

#### Flüssige Mittel

Flüssige Mittel sind zu Nominalwerten bewertet.

#### Forderungen

Forderungen gegenüber Betreuten sowie die übrigen Forderungen werden zu Nominalwerten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen ausgewiesen. Die Berechnung der Wertberichtigung (Delkrede) wird nach folgenden Verfahren vorgenommen: Einzelwertberichtigung aufgrund spezifischer Bonitäts- und Altersrisiken.

#### Sachanlagen

Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich der erforderlichen Abschreibungen gemäss Richtlinien der IVSE bilanziert. Die Aktivierungsgrenze beträgt bei immobilien Sachanlagen CHF 50'000.-, bei mobilen Sachanlagen CHF 3'000.- Wertmässig wesentliche Gruppen von Anlagegütern (sogenannte Massengüter) wie Betten, Computer, Schränke, Stühle und Tische, die als Einzelobjekte die Aktivierungsgrenze nicht überschreiten, aber als Gruppe zusammen einen Betrag von über CHF 20'000 ergeben, wurden bis am 31.12.2017 ebenfalls aktiviert. Ab dem 01.01.2018 werden diese Massengüter nicht mehr aktiviert und wertmässig noch bilanzierte Massengüter per 31.12.2018 vollständig abgeschrieben und ausgebucht. Neu gilt für alle Anschaffungen die Aktivierungsgrenze der entsprechenden Sachanlagen.

Die Abschreibungen erfolgen gemäss übergeordneten kantonalen Richtlinien bzw. Richtlinien der IVSE linear von den Anschaffungskosten über folgende Nutzungsdauern:

Grundstücke	keine Abschreibung
Immobilien	25 Jahre
Maschinen	5 Jahre
Betriebseinrichtungen und Mobilien	5 Jahre
Fahrzeuge	5 Jahre
Informatik- und Kommunikationssysteme	3 Jahre

#### Finanzanlagen

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

#### Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen Verbindlichkeiten werden zu Nominalwerten ausgewiesen.

#### Rückstellungen

Rückstellungen werden für bestehende oder wirtschaftlich verursachte Verpflichtungen gebildet. Die Höhe basiert auf der Einschätzung der zu erwartenden zukünftigen Aufwendungen.

#### Übriges kurz- und langfristiges Fremdkapital

Das übrige kurz- und langfristige Fremdkapital wird zu Nominalwerten eingestellt.

### ZWECKGEBUNDENE FONDS

Die Stiftung Ungarbühl unterhält nebst dem eigentlichen Vermögen separate Fonds. Dabei handelt es sich um:

#### Unterstützungsfonds

Sie sind bestimmt für spezielle Ferienwochen, Projekte und allgemeine Aktivitäten, ausschliesslich für die Klienten.

#### Infrastrukturfonds

Sie sind vorgesehen für Bau- und Umbauvorhaben und deren Vorfinanzierung sowie Landerwerb der Stiftung aus eigenen Mitteln. Sowie für bewegliche Sachanlagegüter für die Klientel, wie z.B. Fahrzeuge, Mobilien, Geräte, Hilfsmittel etc.

#### Schwankungsfonds

Für jeden Leistungsbereich wird ein Schwankungsfond geführt. Diese dienen dem jährlichen Ausgleich von Einnahmen- und Ausgabenüberschüssen des jeweiligen Leistungsbereichs.

#### Fondsveränderungen

Fondsveränderungen werden in der Betriebsrechnung brutto gezeigt. Sie werden deshalb sowohl unter den entsprechenden Ertrags- bzw. Aufwandsarten als auch als Fondszugänge bzw. -verwendungen gebucht

## ANHANG

## ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

	31.12.2022 CHF	31.12.2021 CHF
<b>1) FLÜSSIGE MITTEL</b>		
Kassen	13'481.70	18'380.65
Postcheck	36'080.86	327'093.39
Bankguthaben	5'039'408.47	4'793'020.34
<b>TOTAL FLÜSSIGE UND GELDNAHE MITTEL</b>	<b>5'088'971.03</b>	<b>5'138'494.38</b>
<b>2) FORDERUNGEN AUS LEISTUNGEN FÜR BETREUTE</b>		
Forderungen aus Leistungen für Betreute	507'960.75	498'285.25
Wertberichtigung Forderungen (Delkredere)	-5'500.00	-5'500.00
<b>TOTAL FORDERUNGEN AUS LEISTUNGEN FÜR BETREUTE</b>	<b>502'460.75</b>	<b>492'785.25</b>
<b>3) ÜBRIGE FORDERUNGEN</b>		
Guthaben ESTV (Verrechnungssteuer)	1'874.84	2'252.87
Diverse übrige Forderungen	5'325.35	-
<b>TOTAL ÜBRIGE FORDERUNGEN</b>	<b>7'200.19</b>	<b>2'252.87</b>
<b>4) AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>		
Geschätzte ausstehende Betriebsbeiträge	282'885.55	348'711.00
Geschätzte ausstehende Corona-Beiträge	29'831.75	102'748.50
Diverse aktive Rechnungsabgrenzungen	14'677.95	14'788.70
<b>TOTAL AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>	<b>327'395.25</b>	<b>466'248.20</b>
<b>5) FINANZANLAGEN</b>		
Aktien und Obligationen Inland	44'625.00	44'625.00
Aktien und Obligationen Ausland	-	-
<b>TOTAL FINANZANLAGEN</b>	<b>44'625.00</b>	<b>44'625.00</b>
Marktwert der Finanzanlagen	160'710.00	191'160.00
<b>6) SACHANLAGEN</b>		
siehe separates Blatt		
<b>7) ÜBRIGE KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen	24'395.05	15'844.08
Diverse übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	6'000.00	6'000.00
Investitionsbeiträge/Spenden Kleinwohngruppe im Bau	655'500.00	655'500.00
Investitionsbeiträge/Spenden Alarmnotruf	190'000.00	190'000.00
Investitionsbeiträge/Spenden Schliess- und Türsystem	220'000.00	-
<b>TOTAL ÜBRIGE KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>1'095'895.05</b>	<b>867'344.08</b>

# ANHANG

## SACHANLAGEN

<b>Anschaffungswerte</b>	<b>Bestand per 01.01.</b>	<b>Zugänge</b>	<b>Abgänge</b>	<b>Bestand per 31.12.</b>
Grundstücke	1'152'442.00	-	-	1'152'442.00
Immobilien	3'243'264.35	33'783.65	-	3'277'048.00
Betriebseinrichtungen und Mobilien	585'273.86	1'530.00	-	586'803.86
Fahrzeuge	59'605.00	54'138.00	-	113'743.00
Informatik und Kommunikationssysteme	194'637.40	11'104.60	-	205'742.00
Kleinwohngruppe im Bau	249'920.50	190'047.05	-	439'967.55
Alarmnotruf	150'724.45	49'965.95	-	200'690.40
Provisorium	-	2'710.00	-	2'710.00
Tagesstruktur Sockelgeschoss	-	19'957.60	-	19'957.60
<b>Total Anschaffungswerte</b>	<b>5'635'867.56</b>	<b>363'236.85</b>	<b>-</b>	<b>5'999'104.41</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>	<b>Bestand per 01.01.</b>	<b>Abgänge</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>Bestand per 31.12.</b>
Grundstücke	-	-	-	-
Immobilien	3'028'985.47	-	63'933.14	3'092'918.61
Betriebseinrichtungen und Mobilien	546'992.77	-1'530.00	11'493.75	560'016.52
Fahrzeuge	57'985.73	-	7'440.95	65'426.68
Informatik und Kommunikationssysteme	169'272.80	-	14'611.08	183'883.88
<b>Total kumulierte Abschreibungen</b>	<b>3'803'236.77</b>	<b>-1'530.00</b>	<b>97'478.92</b>	<b>3'902'245.69</b>
<b>Buchwerte</b>				<b>Bestand per 31.12.</b>
Grundstücke				1'152'442.00
Immobilien				184'129.39
Betriebseinrichtungen und Mobilien				26'787.34
Fahrzeuge				48'316.32
Informatik und Kommunikationssysteme				21'858.12
Kleinwohngruppe im Bau				439'967.55
Alarmnotruf				200'690.40
Provisorium				2'710.00
Tagesstruktur Sockelgeschoss				19'957.60
<b>Total Buchwerte</b>				<b>2'096'858.72</b>
<b>Zurzeit nicht betrieblich genutzte Sachanlagen (in obenstehenden Werten enthalten)</b>				<b>Buchwert per 31.12.</b>
Liegenschaft Ungarbühlstrasse 18				1.00
<b>Total nicht betrieblich genutzte Sachanlagen</b>				<b>1.00</b>

## ANHANG

## ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

	2022 CHF	2021 CHF
<b>8) PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>		
Akonto Investitionszuschläge Kantone SO, TG und ZH	50'613.10	47'443.80
Rückstellung Pensionskassen-Sonderbeitrag	97'284.00	86'850.00
Diverse passive Rechnungsabgrenzungen	49'587.40	25'004.35
<b>TOTAL PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>	<b>197'484.50</b>	<b>159'298.15</b>
<b>9) RÜCKSTELLUNGEN</b>		
Rückstellung Reparaturen EFH Ungarbühlstrasse 18	22'634.70	22'634.70
Diverse Rückstellungen	-	-
<b>TOTAL ÜBRIGE KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>22'634.70</b>	<b>22'634.70</b>

**EREIGNISSE NACH DEM BILANZSTICHTAG 31.12.2022**

Es sind uns keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bekannt, welche die Rechnung 2022 beeinflussen könnten.

## ERLÄUTERUNGEN ZUR BETRIEBSRECHNUNG

	2022 CHF	2021 CHF
<b>10) IBB-PAUSCHALEN</b>		
IBB-Pauschalen Kanton Schaffhausen (Standortkanton)	3'450'064.55	3'408'050.00
IBB-Pauschalen andere Kantone	995'928.15	833'953.25
<b>TOTAL IBB-PAUSCHALEN</b>	<b>4'445'992.70</b>	<b>4'242'003.25</b>
<b>11) PENSIONSTAXEN</b>		
Pensionstaxen Kanton Schaffhausen (Standortkanton)	1'719'757.65	1'816'259.25
Pensionstaxen andere Kantone	434'446.25	467'492.15
<b>TOTAL PENSIONSTAXEN</b>	<b>2'154'203.90</b>	<b>2'283'751.40</b>

## ANHANG

## ERLÄUTERUNGEN ZUR BETRIEBSRECHNUNG

	2022 CHF	2021 CHF
<b>12) SPENDEN</b>		
Zweckgebundene Spenden	10'348.40	4'750.00
Spenden ohne Zweckbindung	23'197.09	79'452.41
<b>TOTAL SPENDEN</b>	<b>33'545.49</b>	<b>84'202.41</b>
<b>13) UNTERHALT UND REPARATUREN</b>		
Unterhalt und Reparaturen Immobilien	-144'770.25	-235'417.60
Unterhalt und Reparaturen Mobilien	-72'960.55	-62'902.00
Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	-14'316.50	-13'856.40
Unterhalt und Reparaturen Informatik- und Komm.systeme	-32'363.80	-35'781.90
<b>TOTAL UNTERHALT UND REPARATUREN</b>	<b>-264'411.10</b>	<b>-347'957.90</b>
<b>14) ABSCHREIBUNGEN</b>		
Abschreibungen laufendes Jahr	-97'478.92	-87'029.37
Abschreibung Massengüter	-	-
<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>-97'478.92</b>	<b>-87'029.37</b>

## WEITERE ERLÄUTERUNGEN

<b>ENTSCHÄDIGUNGEN AN MITGLIEDER DES STIFTUNGSRATES UND STIFTUNGSRATSAUSSCHUSSES</b>	2022 CHF	2021 CHF
keine	-	-

Kommentar: Die Leistungen des Stiftungsrates und des Stiftungsratsausschusses erfolgen ehrenamtlich.

<b>ENTSCHÄDIGUNGEN AN MITGLIEDER DER GESCHÄFTSLEITUNG</b>	2022 CHF	2021 CHF
Entschädigung	549'478.25	536'863.55

## ANHANG

## WEITERE ERLÄUTERUNGEN

<b>ZEITSPENDEN DURCH FREIWILLIGE HELFERINNEN UND HELFER</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Anzahl Personen	25.00	23
Anzahl Stunden	<b>650.00</b>	600

Kommentar: Wegen Corona waren in den Jahren 2021/2022 Besuche zeitweise nicht möglich.

<b>ADMINISTRATIONS- UND WERBEAUFWAND ZUR SPENDENGENERIERUNG</b>	<b>2022 CHF</b>	<b>2021 CHF</b>
keinen	-	-

Kommentar: Die Stiftung Ungarbühl betreibt keinen separaten Aufwand zur Spendengenerierung.

## OFFENLEGUNGEN VON GESETZES WEGEN

gemäss Artikel 957 bis 962 OR

	<b>31.12.2022 CHF</b>	<b>31.12.2021 CHF</b>
<b>EVENTUALVERPFLICHTUNG</b>		
Rückerstattung IV-Beiträge des Bundes	702'992.00	878'740.00
<b>ZUR SICHERUNG EIGENER VERPFLICHTUNGEN VERPFÄNDETE AKTIVEN UND AKTIVEN MIT EIGENTUMSVORBEHALT</b>		
Buchwert Liegenschaften Ungarbühlstr. 12/14/18	1'336'571.39	1'366'720.88
Schuldbrief Liegenschaften Ungarbühlstr. 12/14/18	6'000'000.00	6'000'000.00
Kreditbeanspruchung Liegenschaften Ungarbühlstr. 12/14/18	1'000.00	1'000.00
<b>VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER VORSORGEINRICHTUNGEN (KANTONALE PENSIONS KASSE SCHAFFHAUSEN)</b>		
Verbindlichkeiten	31.90	62'959.90
<b>ANZAHL VOLLZEITSTELLEN</b>		
Anzahl Mitarbeiter (in Vollzeitstellen)	62.20	57.05
<b>TRANSAKTIONEN MIT NAHESTEHENDEN PERSONEN</b>		
keine		
<b>WEITERE IM ANHANG ZU PUBLIZIERENDE SACHVERHALTE</b>		
keine		

# BERICHT DER REVISIONSSTELLE

MANNHART & FEHR TREUHAND AG  
 Winkelriedstrasse 82 • CH 8203 Schaffhausen  
 Telefon: +41 52 632 20 20 • E-Mail: info@mf-treuhand.ch • www.mf-treuhand.ch  
 Mitglied von EXPERTsuisse  
 Mitglied TREUHAND | SUISSE



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision  
 an den Stiftungsrat der  
**Stiftung Wohnheim Ungarbühl, Schaffhausen, Schaffhausen**

Schaffhausen, 14. April 2023

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) der **Stiftung Wohnheim Ungarbühl, Schaffhausen** für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht nicht der Prüfpflicht der Revisionsstelle.

Für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den Kern-FER, den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

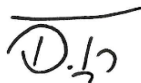
Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der bei der geprüften Stiftung vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Übereinstimmung mit den Kern-FER vermittelt. Ferner sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz, der Stiftungsurkunde sowie den Reglementen und den Richtlinien des Kantonalen Sozialamtes zur Rechnungslegung von Invalideneinrichtungen im Erwachsenenbereich entspricht.

## Mannhart & Fehr Treuhand AG



Markus Tanner  
 Dipl. Treuhandexperte  
 Revisionsexperte  
 Mandatsleiter



Daniel Fehr  
 Dipl. Wirtschaftsprüfer  
 Revisionsexperte

## Beilage:

- Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang)

## ORGANISATION

### RECHTSFORM UND ZWECK

Die Stiftung Ungarbühl ist eine privatrechtliche Stiftung im Sinne von Art. 80 ff ZGB mit Sitz in Schaffhausen. Sie wurde am 12. Juni 1975 gegründet und bezweckt den Betrieb eines Wohnheims für erwachsene, schul-entlassene Menschen mit einer geistigen und mehrfachen Behinderung als dauerndes Heim.

### ANGABE DER URKUNDE

Stiftungsgründer ist der Verein zur Förderung geistig Invalider (heute Insieme Schaffhausen). Die Stiftungsurkunde ist datiert vom 17. April 1975, mit Ergänzungen im Jahr 1994.

### STIFTUNGSRAT

Der Stiftungsrat setzt sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

Mitglied	Funktion	im Amt seit
Dr. Markus Malagoli Schaffhausen	Präsident	2000
Daniel Rieser Dörflingen	Vize-Präsident	1998
Verena Spitzer-Paredes Schaffhausen	Mitglied	2003
Wolfgang Lüling *	Mitglied	2003
Hedwig Mannhart Neuhausen am Rheinfall	Mitglied	2003
Susanne Oechslin Schaffhausen	Mitglied	2006
Marianne Keller *	Mitglied	2015
Celina Schenkel *	Mitglied	2015
Michael Brunner Schaffhausen	Mitglied	2022

\* Mitglieder des Stiftungsratsausschusses

Alle Stiftungsräte zeichnen kollektiv zu zweien.

### REVISIONSSTELLE

Mannhart & Fehr Treuhand AG, Schaffhausen  
(Verantwortlicher Revisor: Markus Tanner)

### GESCHÄFTSLEITUNG

Die Geschäftsleitung setzt sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

Mitglied	Funktion
René Hotz Ramsen	Vorsitzender der Geschäftsleitung
Beni Meister Feuerthalen	Bereichsleiter Wohnen
Timo Winkler Grimmelshofen-Stühlingen	Bereichsleiter Arbeit
Vincent Gnädinger Dettighofen	Bereichsleiter Dienste

### AUFSICHTSBEHÖRDE

Stiftungsaufsicht durch das Amt für Justiz und Gemeinden,  
8200 Schaffhausen

## LEISTUNGSBERICHT

Informationen zu unseren Leistungen, aktuelle Ereignissen und Veranstaltungen erfahren Sie in unserem Jahresbericht und auf [www.ungarbuehl.ch](http://www.ungarbuehl.ch)