

Rechnung & Bilanz 2011

Freundeskreis

Erfolgsrechnung 2011 in CHF

E R T R A G		10'246
Spenden	6'681	
Mitgliederbeiträge	3'535	
Zinsertrag	30	

A U F W A N D		-1'265
Gebühren/Spesen	-185	
Sekretariat/Buchhaltung	-1'080	
Spende an Neubau	-	

GEWINN 2011		8'981
--------------------	--	--------------

Stiftung Pro Contenti

Erfolgsrechnungen 2010 und 2011 in CHF

	2011	2010
E R T R A G		
Spenden	66'363	58'195
Ertrag aus Spenden	66'363	58'195
Zuwendungen	-12'720	-10'000
Aufwendungen aus Zuwendungen	-12'720	-10'000
Sekretariat und Buchführung	-1'449	-3'084
Verbrauchsmaterial	0	0
Diverse Aufwendungen	-317	-618
Administrativer Aufwand	-1'766	-3'702

ZWISCHENERGEBNIS	51'877	44'493
-------------------------	---------------	---------------

Finanzaufwand	-231	-247
Finanzertrag	196	138
Finanzergebnis	-35	-109

JAHRESERGEBNIS	51'842	44'384
-----------------------	---------------	---------------

Freundeskreis, Stiftung Pro Contenti und Stiftung Contenti

Freundeskreis

Bilanz per 2011 in CHF

A K T I V E N		29'370
Umlaufvermögen		
Post	29'370	
Bank	-	
Transitorische Aktiven	-	
Debitor Verrechnungssteuer	-	

P A S S I V E N		-20'389
Fremdkapital		
Transitorische Passiven	-	
Eigenkapital		
Eigenkapital	-20'389	

GEWINN 2011		8'981
--------------------	--	--------------

Urs Baumeler, Kassier
Der Freundeskreis ist unser Netzwerk. Neue Freunde sind jederzeit herzlich willkommen.

Stiftung Pro Contenti

Bilanzen 2010 und 2011 in CHF

	2011	2010
A K T I V E N		
Postkonto 60-790027-5	116'042	63'420
LUKB 1808.7721.2001	73'126	73'130
Flüssige Mittel	189'168	136'550
Debitor Verrechnungssteuer	76	47
Aktive Rechnungsabgrenzung	-	0
Übrige Forderungen	76	47
Umlaufvermögen	189'244	136'597
TOTAL AKTIVEN	189'244	136'597

P A S S I V E N		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Übrige Verbindlichkeiten	0	323
Rechnungsabgrenzungsposten	2'563	1'434
Kurzfristiges Fremdkapital	2'563	1'757
TOTAL FREMDKAPITAL	2'563	1'757

Eigenkapital		
Stiftungskapital	40'000	40'000
Saldo Vorjahr	94'840	50'456
Jahresgewinn	51'842	44'384
Bilanzgewinn	146'682	94'840
TOTAL EIGENKAPITAL	186'682	134'840

TOTAL PASSIVEN	189'245	136'597
-----------------------	----------------	----------------

Anhang zur Jahresrechnung der Stiftung Pro Contenti

Grundlagen und Organisation

1. Rechtsform/Zweck/Registrierung

Bei der Stiftung Pro Contenti handelt es sich um eine Stiftung im Sinne von Art. 80 ff.

Die Stiftung bezweckt die finanzielle Unterstützung der Stiftung Contenti mit Sitz in Luzern (CH-100.7.004.595-5) sowie deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit Behinderungen sowie deren Bewohnerinnen und Bewohner. Sie bezweckt insbesondere die Finanzierung von Anschaffungen und Einrichtungen, die den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern mit Behinderungen das Wohnen oder das Arbeiten erleichtern. Die Stiftung unterstützt die Förderung von Projekten, welche dem Stiftungszweck der Stiftung Pro Contenti entsprechen.

Die Stiftung ist im Handelsregister des Kantons Luzern unter der Nummer (CH-100.7.789.988-7) eingetragen und unterliegt der Aufsicht der Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA).

2. Urkunde und Reglement

Es gelten die folgenden Urkunden und Reglemente:

Öffentliche Urkunde, datiert 20. März 2009

Stiftungsreglement, datiert 23. März 2009

3. Organe

Mitglieder des Stiftungsrates

Ludwig Peyer, Präsident

Thomas Kamber, Mitglied

Verena Wicki, Mitglied

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Revisionsstelle

OPES Revision AG (CH-100.3.010.282-2), Hübelistrasse 18, 6020 Emmenbrücke

Aufsichtsbehörde

Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA), Bundesplatz 14, 6002 Luzern

4. Grundsätze zur Rechnungslegung

Die Rechnungslegung der Stiftung Pro Contenti, Luzern, erfolgt in Übereinstimmung mit dem Schweizerischen Obligationenrecht.

Erläuterungen zur Bilanz

Die Aktiven und Passiven werden zu Nominalwerten bewertet.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Ertrag aus Spenden

Im Ertrag aus Spenden sind sämtliche Spendenerträge ausgewiesen. Die buchhalterische Erfassung der Spenden in der Erfolgsrechnung erfolgt mit dem Spendeneingang bzw. der Gutschrift auf dem Post- oder Bankkonto.

Zuwendungen

Zuwendungen erfolgen auf Antrag von der Stiftung Contenti, ihren Organisationseinheiten sowie Mitarbeitern/-innen mit Behinderung, Bewohnern der Stiftung Contenti als auch deren gesetzlichen Vertretern. Der Stiftungsrat berät und entscheidet über Unterstützungsmassnahmen und Projekte zugunsten und im Interesse der Stiftung Contenti.

Administrativer Aufwand

Über den administrativen Aufwand werden die Aufwendungen für Sekretariats- und Buchführungsleistungen, die Aufwendungen für das Verbrauchsmaterial sowie diverse Verwaltungsaufwendungen ausgewiesen.

Finanzaufwand und Finanzertrag

Der Finanzaufwand beinhaltet die Bankspesen. Im Finanzertrag sind die Zinserträge auf dem Postkonto und dem Konto bei der Luzerner Kantonalbank gutgeschrieben.

5. Übrige Angaben

Gründungsdatum, Rechnungsabschluss

Die Stiftung Pro Contenti wurde mit Datum 1. April 2009 im Handelsregister des Kantons Luzern eingetragen.

Rechnungsabschluss ist jeweils der 31. Dezember.

Risikobeurteilung

Der Stiftungsrat setzte sich mit der Risikosituation der Stiftung, bezogen auf die finanzielle Berichterstattung, anlässlich der Stiftungsratssitzung vom 9. Mai 2011 auseinander. Risiken wurden anlässlich dieser Sitzung identifiziert.

Stiftung Contenti

Erfolgsrechnungen 2010 und 2011 in CHF

ERTRAG	2011	2010
ERTRÄGE AUS SOZIALER LEISTUNGSERBRINGUNG		
Beiträge Leistungsabgeltung		
- Trägerkanton	2'182'584	2'188'898
- Wohnkanton	907'656	915'337
Kostgelder/Taxen innerkantonal	502'402	542'485
Kostgelder/Taxen ausserkantonal	331'742	318'412
Leistungen für Betreute, Personal und Dritte	25'539	27'333
ERTRÄGE AUS WIRTSCHAFTLICHER LEISTUNGSERBRINGUNG		
Erträge aus Bürodienstleistungen	125'842	112'344
Übrige Erträge	9'746	5'144
TOTAL BETRIEBSERTRAG AUS LEISTUNGSERBRINGUNG		
	4'085'511	4'109'952
Lohnaufwand für Menschen mit einer Behinderung		
	297'412	288'745
Lohnaufwand Personal	2'502'942	2'435'406
Übriger Personalaufwand	15'731	18'683
Bildung Personal sowie Menschen mit einer Behinderung	47'997	20'470
Honorare	40'768	26'981
BRUTTOERGBNIS		
	1'180'662	1'319'668
Medizinischer Bedarf		
	4'729	4'398
Lebensmittelbedarf	85'817	97'560
Haushalt	58'861	71'330
Unterhalt Mobilien/Immobilien	188'296	236'553
Mietaufwand	223'511	224'141
Abschreibungen		
Mobilien/Immobilien	263'847	266'184
Energie und Wasser	32'341	31'373
Freizeit, Ausflüge, Besichtigungen	13'587	12'898
Büro-, Verwaltungsbedarf inkl. Bürodienstleistungen	72'969	68'411
Auslagen Betreute (Transport)	55'781	39'338
Übriger Sachaufwand	77'058	48'447
BETRIEBSERGEBNIS VOR ZINSEN		
	103'838	219'035
Finanzaufwand		
	111'525	121'438
ORDENTLICHES BETRIEBSERGEBNIS		
	-7'687	97'597
Ausserordentlicher Aufwand		
	-	470'432
Ausserordentlicher Ertrag	-	240'000
Zeitfremder Aufwand	500	1'058
Zeitfremder Ertrag	3'367	3'020
Spenden ohne Zweckbestimmung	1'510	5'284
JAHRESERGEBNIS		
	-3'310	-125'589

Stiftung Contenti

Bilanzen 2010 und 2011 in CHF

AKTIVEN	2011	2010
Flüssige Mittel	522'186	19'862
Forderungen aus Leistungen		
- Kantone, Betreute, Kunden	424'408	552'508
- Delkredere	-	-10'000
Andere Forderungen		
- Bundesamt BSV	-	773'200
- Steuerverwaltung VST	216	65
- Einfache Gesellschaft Neubau	-	273'769
Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'464	18'234
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN		
	959'273	1'627'638
Finanzanlagen		
- ZODAS	1'000	1'000
- Rollstuhltaxi	11'507	11'636
- Delkredere Rollstuhltaxi	-10'000	
Sachanlagen		
- Mobilien	294'690	368'258
- Immobilien	3'307'101	3'428'227
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN		
	3'604'298	3'809'121
TOTAL AKTIVEN		
	4'563'571	5'436'758
PASSIVEN		
2011		
2010		
Kurzfristiges Fremdkapital		
- Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen		
	252'264	263'757
- Sonstige Verbindlichkeiten (MwSt)		
	3'771	3'628
- Banken	-	351'639
Passive Rechnungsabgrenzungen		
	139'848	10'895
Langfristiges Fremdkapital		
- Hypotheken/Banken		
	4'030'000	4'215'000
- Annuitätsdarlehen gegenüber Kanton Luzern (LUPK)		
	-	481'053
Rückstellungen		
- Sanierung Luzerner Pensionskasse	44'273	32'320
- Prozessrisiko	50'000	50'000
TOTAL FREMDKAPITAL		
	4'520'155	5'408'293
Fonds zweckgebundene Spenden		
	19'965	1'705
Stiftungskapital		
	1'000	1'000
Rücklagen gem. SEV§24	25'761	151'349
Jahresergebnis	-3'310	-125'589
TOTAL ORGANISATIONSKAPITAL		
	23'450	26'761
TOTAL PASSIVEN		
	4'563'571	5'436'758

Ruth Fuchs-Scheuber, Stiftungsratspräsidentin
Bruno Ruegge, Geschäftsleiter
Salvi Sorrentino, Leiter Finanzen

Anhang zur Jahresrechnung der Stiftung Contenti

1. Grundlagen der Buchführung und Rechnungslegung

Die Jahresrechnung der Stiftung Contenti wird nach den Rechnungslegungs- und Offenlegungsgrundsätzen gemäss Schweizerischem Aktienrecht erstellt.

Die Vorjahreszahlen sind entsprechend angepasst worden.

	2011	2010
2. Eventualverpflichtungen		
Baubeitrag BSV (Neubau Contenti)	1'310'209	1'368'657
Baubeitrag BSV (Wohngemeinschaft)	90'815	99'675

3. Langfristige Verträge JML Liegenschaften AG

Für das Wohnheim sind im Jahre 1997 langfristige Mietverträge (20 Jahre) abgeschlossen worden. Die Stiftung Contenti ist bis zum 28. Februar 2016 an das Mietverhältnis gebunden.

Jährliche Belastung	221'732	221'732
Mietzinsanpassung nach Landesindex		

4. Belastung von Aktiven zur Sicherung eigener Verpflichtungen

Verpfändete oder abgetretene Aktiven		
Baubeitrag BSV	0	578'000
Buchwert Immobilien	3'307'101	3'428'227
Grundpfandrecht Nominell	4'500'000	4'500'000

5. Brandversicherungswerte der Sachanlagen

Immobilien (Wertquote)		
Stockwerkeigentümer)	4'404'447	4'404'447
Mobilien	1'150'000	1'150'000

6. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtung

Kreditor Luzerner Pensionskasse	79'292	76'523
---------------------------------	--------	--------

7. Nutzungsjahre für lineare Abschreibungen

Immobilien	25	25
Mobilien	5	5
Maschinen	5	5
Fahrzeuge	5	5
EDV	3	3

Die Abschreibungssätze aufgrund der Nutzungsdauer entsprechen den Richtlinien zur Leistungsabgeltung der Interkantonalen Vereinbarung für soziale Einrichtungen IVSE und wurden auch im Gesetz für soziale Einrichtungen SEG übernommen.

8. Rückstellungen

Sanierung Luzerner Pensionskasse

Für die Sanierung der Luzerner Pensionskasse bleibt eine Rückstellung von CHF 44'273 für die Jahre 2012, 2013 und 2014 bestehen, nachdem für das Jahr 2011 CHF 17'561 aufgelöst und für die Jahre 2013 und 2014 CHF 29'514 (jeweils 1% der versicherten Lohnsumme) neu gebildet worden waren.

Prozessrisiko

Im Jahr 2012 wurde die von einem Nachbarn eingereichte Klage rechtsgültig abgewiesen. Eine zivilrechtliche Klärung von Wasserdurchleitungsrechten steht noch aus.

Die Rückstellung von CHF 50'000 wird per 31. Dezember 2012 wieder überprüft.

9. Risikobeurteilung

Der Stiftungsrat hat sich an der Sitzung vom 2. Dezember 2011 eingehend mit den Risiken befasst und eine Analyse mit entsprechenden Massnahmen erarbeitet.

Für die Stiftung

Ruth Fuchs-Scheuber, Stiftungsratspräsidentin
Bruno Ruegge, Geschäftsleiter
Salvi Sorrentino, Leiter Finanzen