

Rechnung & Bilanz 2012

Freundeskreis,
Stiftung Pro Contenti und
Stiftung Contenti

Freundeskreis

Erfolgsrechnung 2012 in CHF

E R T R A G		13'272
Spenden	9'517	
Mitgliederbeiträge	3'725	
Zinsertrag	30	

A U F W A N D		-1'371
Gebühren/Spesen	-291	
Sekretariat/Buchhaltung	-1'080	
Zuweisungen an Contenti	-	

GEWINN 2012		11'900
--------------------	--	--------

Stiftung Pro Contenti

Erfolgsrechnungen 2011 und 2012 in CHF

	2012	2011
E R T R A G		
Ertrag aus Spenden	76'751	66'363
Zuwendungen	0	-12'720
Sekretariat und Buchführung	-1'952	-1'449
Diverse Aufwendungen	-323	-317
Administrativer Aufwand	-2'275	-1'766

BETRIEBSERGEBNIS	74'476	51'877
-------------------------	--------	--------

Finanzaufwand	-210	-230
Finanzertrag	174	196
Finanzerfolg	-36	-35

Zeitfremder Ertrag	-1	-
--------------------	----	---

Ertrag aus Spenden zweckgebunden	18'110	-
Zuw. Fonds m. einge. Zweckbind.	-28'110	-
Fondsergebnis zweckgeb. Fonds	-10'000	-

JAHRESERGEBNIS	64'439	51'842
-----------------------	--------	--------

Freundeskreis

Bilanz per 2012 in CHF

A K T I V E N		42'350
Umlaufvermögen		
Post	42'350	
Transitorische Aktiven	-	
Debitor Verrechnungssteuer	-	

P A S S I V E N		-30'450
Fremdkapital		
Transitorische Passiven	-1'080	
Eigenkapital		
Eigenkapital	-29'370	

GEWINN 2012		11'900
--------------------	--	--------

Urs Baumeler, Kassier

Stiftung Pro Contenti

Bilanzen 2011 und 2012 in CHF

	2012	2011
A K T I V E N		
Postkonto 60-790027-5	207'988	116'042
LUKB 1808.7721.2001	73'173	73'126
Flüssige Mittel	281'161	189'168
Debitor Verrechnungssteuer	17	76
Umlaufvermögen	281'178	189'245
TOTAL AKTIVEN	281'178	189'245

P A S S I V E N		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Passive Rechnungsabgrenzung	1'947	2'563
Fonds mit eingeschr. Zweckbindung		
Spenden Ausflug Wohnen	10'000	0
Spenden Wohnen 2017	14'110	0
Spenden Betriebsausflug	4'000	0

TOTAL FREMDKAPITAL	30'057	2'563
---------------------------	--------	-------

Eigenkapital		
Stiftungskapital	40'000	40'000
Saldo Vorjahr	146'682	94'840
Jahresgewinn	64'439	51'842
Bilanzgewinn	211'121	146'682
TOTAL EIGENKAPITAL	251'121	186'682

TOTAL PASSIVEN	281'178	189'245
-----------------------	---------	---------

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 mit Sitz in Luzern.

Die Stiftung bezweckt die finanzielle Unterstützung der Stiftung Contenti mit Sitz in Luzern (CH-100.7.004.595-5) sowie von deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern mit Behinderungen sowie von deren Bewohnerinnen und Bewohnern. 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

Gabriela Hauser-Zemp, Mitglied

Thomas Kamber, Mitglied

Verena Wicki, Mitglied

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Zeichnungsberechtigung: Kollektivunterschrift zu zweien

Revisionsstelle

OPE Revision AG (CH-100.3.010.282-2), Theaterstrasse 1, 6003 Luzern

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.

Erläuterungen zweckgebundene Fonds

Zuwendungen mit einschränkender Zweckbindung werden als Fondskapital unter der Rubrik Fremdkapital ausgewiesen. Die Stiftung Pro Contenti hat im vorliegenden Berichtsjahr erstmals zweckgebundene Spenden geäußert, welche explizit für einen Ausflug mit den Bewohnern und Bewohnerinnen, den Neubau im Himmelreich 3 resp. das Projekt Wohnen 2017 sowie einen Betriebsausflug für die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stiftung Pro Contenti bestimmt sind.

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 hat sich an den Stiftungsratssitzungen mit den Risiken, bezogen auf die finanzielle Berichterstattung, auseinandergesetzt, diese bewertet und allfällige Massnahmen festgesetzt.

Stiftung Contenti

Erfolgsrechnungen 2011 und 2012 in CHF

ERTRAG	2012	2011
ERTRÄGE AUS SOZIALER LEISTUNGSERBRINGUNG		
Beiträge Leistungsabgeltung		
- Trägerkanton	2'210'370	2'182'584
- Wohnkanton	1'065'115	907'656
Kostgelder/Taxen innerkantonal	495'130	502'402
Kostgelder/Taxen ausserkantonal	341'463	331'742
Leistungen für Betreute, Personal und Dritte	30'706	25'539
ERTRÄGE AUS WIRTSCHAFTLICHER LEISTUNGSERBRINGUNG		
Erträge aus Bürodienstleistungen	121'478	125'842
Übrige Erträge	5'502	9'746
TOTAL BETRIEBSERTRAG AUS LEISTUNGSERBRINGUNG	4'269'764	4'085'511
Lohnaufwand für Menschen mit einer Behinderung		
	302'258	297'412
Lohnaufwand Personal	2'547'241	2'502'942
Übriger Personalaufwand	14'318	15'731
Bildung Personal sowie Menschen mit einer Behinderung	39'755	47'997
Honorare	36'844	40'768
BRUTTOERGEBNIS	1'329'349	1'180'662
Medizinischer Bedarf	6'310	4'729
Lebensmittelbedarf	92'692	85'817
Haushalt	56'774	58'861
Unterhalt Mobilien/Immobilien	166'800	188'296
Mietaufwand	226'355	223'511
Abschreibungen		
Mobilien/Immobilien	294'835	263'847
Energie und Wasser	31'927	32'341
Freizeit, Ausflüge, Besichtigungen	10'179	13'587
Büro-, Verwaltungsbedarf inkl. Bürodienstleistungen	60'849	72'969
Auslagen Betreute (Transport)	57'967	55'781
Übriger Sachaufwand	17'410	77'085
BETRIEBSERGEBNIS VOR ZINSEN	307'251	103'838
Finanzaufwand	106'141	111'525
ORDENTLICHES BETRIEBSERGEBNIS	201'110	-7'687
Ausserordentlicher Ertrag	10'000	-
Zeitfremder Aufwand	-	500
Zeitfremder Ertrag	-	3'367
Spenden ohne Zweckbestimmung	713	1'510
JAHRESERGEBNIS	211'823	-3'310

Stiftung Contenti

Bilanzen 2011 und 2012 in CHF

AKTIVEN	2012	2011
Flüssige Mittel	593'207	522'186
Forderungen aus Leistungen		
- Kantone, Betreute, Kunden	377'645	424'408
Andere Forderungen		
- Steuerverwaltung VST	91	216
Aktive Rechnungsabgrenzungen	583	12'464
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	971'527	959'273
Finanzanlagen		
- ZODAS	-	1'000
- Rollstuhltaxi	-	11'507
- Delkredere Rollstuhltaxi	-	-10'000
Sachanlagen		
- Mobilien	216'796	294'690
- Immobilien	3'189'880	3'307'101
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	3'406'676	3'604'298
TOTAL AKTIVEN	4'378'203	4'563'571
PASSIVEN		
Kurzfristiges Fremdkapital		
- Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen	72'796	252'264
- Sonstige Verbindlichkeiten	129'239	3'771
Passive Rechnungsabgrenzungen	12'846	139'848
Langfristiges Fremdkapital		
- Hypotheken/Banken	3'845'000	4'030'000
Rückstellungen		
- BSV-Einrichtungsbeitrag Wohnen	44'300	-
- Sanierung Luzerner Pensionskasse	-	44'273
- Prozessrisiko	17'500	50'000
TOTAL FREMDKAPITAL	4'121'681	4'520'156
Fonds zweckgebundene Spenden	21'249	19'965
Stiftungskapital	1'000	1'000
Rücklagen gem. SEV§24	22'450	25'761
Jahresergebnis	211'823	-3'310
TOTAL ORGANISATIONSKAPITAL	235'273	23'450
TOTAL PASSIVEN	4'378'203	4'563'571

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.

2. Eventualverpflichtungen

	2012	2011
Baubeitrag BSV (Neubau Contenti)	1'251'761	1'310'209
Baubeitrag BSV (Wohngemeinschaft)*	81'955	90'815

*davon wurden CHF 44'300 zurückgestellt

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		
Buchwert Immobilien	3'189'880	3'307'101
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	86'703	79'292
---------------------------------	--------	--------

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

Die Stiftung Contenti hat per 01. Januar 2013 nach sorgfältiger Prüfung von der Luzerner Pensionskasse zur PKG Luzern gewechselt. Aufgrund des Pensionskassenwechsels wurden die Rückstellungen, für die Sanierung der Luzerner Pensionskasse zurückgeführt.

Prozessrisiko

Nach der rechtsgültig abgewiesenen Klage eines Nachbarn lösen wir einen Teil der Rückstellung auf. Restrisiko bilden das Erstreiten des Durchleitungsrechts mit dem Eintrag in das Grundbuch und pendente Gebäudeschäden. Die Rückstellung wird per 31. Dezember 2013 wieder überprüft.

BSV – Einrichtungsbeitrag Wohnen

Mit der Neugestaltung unserer Wohninfrastruktur und dem entsprechenden Standortwechsel 2017 können wir den BSV – Einrichtungsbeitrag Wohnen nicht ganz über 25 Jahre amortisieren. Für die rückzahlbaren fünf Jahresquoten wird eine Rückstellung von CHF 44'300 gebildet.

9. Risikobeurteilung

Der Stiftungsrat hat sich an der Sitzung vom 30. November 2012 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