



ancora
meilestei

WIEDER LEBEN

WIEDER WOHNEN

WIEDER ARBEITEN

Jahresrechnung 2023

Inhaltsverzeichnis

Rückblick auf das Geschäftsjahr 2023	3
Bilanz	4
Betriebsrechnung	5
Geldflussrechnung	6
Rechnung über die Veränderung des Kapitals	7
Fondskapital	7
Organisationskapital	9
Anhang	10
Angaben über die Stiftung	10
Grundlagen der Rechnungslegung	12
Erläuterungen zur Bilanz	13
Passive Rechnungsabgrenzungen	17
Erläuterungen zur Betriebsrechnung	19
Betriebsrechnung nach Kostenstellen.....	22
Weitere Angaben.....	24
Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	26
Angaben zur Unternehmensfortführung.....	26
Erfolgsrechnung IVSE CURAVIVA	27

Impressum

Jahresrechnung 2023
der Stiftung Ancora-Meilestei
Motorenstrasse 36
8620 Wetzikon ZH
administration@ancora-meilestei.ch
www.ancora-meilestei.ch

Spendenkonto
Bank Avera Genossenschaft
Postfach, 8620 Wetzikon ZH
CH18 0685 0610 4280 2090 0, SWIFT RBABCH22850



**Ihre Spende
in guten Händen.**

Herausgeber
Stiftungsrat der Stiftung Ancora-Meilestei
CEO / Gesamtleiter: Michael Müller

Revisionsstelle
BDO AG, Zürich

Redaktion, Gestaltung
Paolo Isceri und Team

Wetzikon, April 2024

Rückblick auf das Geschäftsjahr 2023

Stiftung allgemein

Die Stiftung ist mit einem guten und breiten Angebot in drei Kantonen mit Standorten in Forch (ZH), Fällanden (ZH), Uessikon/Maur (ZH), Wetzikon (ZH), Uster (ZH), Egg (ZH), Wil (SG) und Rickenbach (TG) aufgestellt. Betreutes Wohnen, Sozialrehabilitation und Suchttherapie, diverse Tagesstrukturen sowie Angebote der Beruflichen Integration wie Ausbildungen und Integrationsmassnahmen zählen zum Leistungsangebot. Darin steckt viel Synergiepotential, welches im Rahmen der erfolgreichen Umstrukturierung der letzten Jahre noch umfassender ausgeschöpft werden soll. Diverse grössere Herausforderungen wie die Anpassung an die veränderte Bedarfssituation im sozialen Umfeld und die Fortsetzung der finanziellen Konsolidierung wurden analysiert. Die entsprechenden Massnahmen wurden definiert und bereits umgesetzt.

Geschäftsjahr

Die Stiftung Ancora-Meilestei hat für Menschen mit diversen Beeinträchtigungen wertvolle Dienstleistungen erbracht. Die Stiftung hat im vergangenen Jahr mit verschiedenen Angeboten 307 Menschen betreuen dürfen, sei es im Wohnbereich, in den Arbeitsbereichen oder in der Rehabilitationseinrichtung. In den Arbeitsbereichen konnten unsere Fachmitarbeitenden 160 Menschen in einem Beschäftigungsplatz (Ausbildung oder Integrationsmassnahme) betreuen und ausbilden. Wir schauen dankbar auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr 2023 zurück.

Die bereits in den Vorjahren teilweise dagewesene Vollbelegung wurde im Jahr 2023 bis auf wenige Ausnahmen vollumfänglich fortgeführt. Die Wohnbereiche haben durchgehend eine sehr hohe Belegung ausgewiesen, ebenso das Reha-Zentrum wurde fast durchgängig belegt. Die Arbeitsbereiche hatten eine sehr gute Belegung und konnten die Vorjahreszahlen übertreffen. Die beide Bereiche im kollektiven Wohnen hatten weiterhin viele Anfragen, welche aufgrund fehlender Wohnungen nicht vollumfänglich abgedeckt werden konnten. Die im Februar 2022 eröffnete Lernstube innerhalb des Projektes CAFE SAM hat sich zu einer sehr erfolgreichen Begegnungsstätte weiterentwickelt.

Viele Massnahmen wurden weiter verstärkt und konsolidiert. Die Anstrengungen der letzten Jahre zeigen erste Früchte. So durfte die Stiftung das Budget mit einer minimalen Abweichung erfüllen. Die negative Abweichung liegt bei unter 2% gegenüber den geplanten Vorgaben für das Jahr 2023. Der Standort in Wil (SG) konnte die geforderten Ziele erreichen und die Erträge massiv steigern (+45%).

Das herausfordernde Jahr wurde dank einer sehr engagierten Geschäftsleitung gemeistert. Claudia Hirsig, Thomas Wehrli, Christoph Kassel und Paolo Isceri haben zusammen mit dem CEO / Gesamtleiter Michael Müller und allen Bereichsleitenden viel Veränderung und Konsolidierung bewirken können. Ein grosses Dankeschön geht auch an die gesamte Belegschaft, nur dank dem täglichen Einsatz aller Mitarbeitenden war die Erfüllung des sozialen Auftrages möglich.

Zukunft und strategische Ausrichtung

Geplant ist im Jahr 2024 den Gesamtbetrieb weiter zu konsolidieren und diverse kleinere Projekte abzuschliessen. Die Strategie «2030» wird Mitte 2024 durch den Stiftungsrat freigegeben und erteilt dadurch den Auftrag an die Geschäftsleitung den Businessplan entsprechend anzupassen.

Bilanz

in CHF	31.12.2023	In %	31.12.2022	In %
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	535'727.00	8.3%	532'452.70	7.9%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	861'994.46	13.4%	794'708.70	11.8%
Übrige kurzfristige Forderungen	222'235.44	3.5%	168'923.15	2.5%
Vorräte und nicht fakturierte Leistungen	218'119.76	3.4%	170'155.07	2.5%
Aktive Rechnungsabgrenzungen	265'221.14	4.1%	428'630.76	6.4%
Umlaufvermögen	2'103'297.80	32.7%	2'094'870.38	31.1%
Mobilien	443'395.94	6.9%	666'296.14	9.9%
Immobilien	3'878'019.68	60.4%	3'984'074.41	59.1%
Anlagevermögen	4'321'415.62	67.3%	4'650'370.55	68.9%
TOTAL AKTIVEN	6'424'713.42	100.0%	6'745'240.93	100.0%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	293'263.28	4.6%	246'476.05	3.7%
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	197'340.00	3.1%	94'000.00	1.4%
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	633'609.76	9.9%	1'042'697.50	15.5%
Passive Rechnungsabgrenzungen	303'701.20	4.7%	346'961.88	5.1%
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1'427'914.24	22.2%	1'730'135.43	25.6%
Langfristige Rückstellungen	126'300.00	2.0%	126'300.00	1.9%
Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten	2'479'980.00	38.6%	2'374'000.00	35.2%
Langfristige unverzinsliche Finanzverbindlichkeiten	-	0.0%	333'320.00	4.9%
Langfristige Verbindlichkeiten	2'606'280.00	40.6%	2'833'620.00	42.0%
Total Fremdkapital	4'034'194.24	62.8%	4'563'755.43	67.7%
Zweckgebundene Spendenfonds	285'707.82	4.4%	230'206.60	3.4%
Schwankungsfonds	113'456.00	1.8%	13'252.00	0.2%
Fondskapital	399'163.82	6.2%	243'458.60	3.6%
Total Fremd- und Fondskapital	4'433'358.06	69.0%	4'807'214.03	71.3%
Grundkapital	34'034.60	0.5%	34'034.60	0.5%
Freies Kapital	1'957'320.76	30.5%	1'903'992.30	28.2%
Organisationskapital	1'991'355.36	31.0%	1'938'026.90	28.7%
TOTAL PASSIVEN	6'424'713.42	100.0%	6'745'240.93	100.0%

Betriebsrechnung

01.01.2023 – 31.12.2023

in CHF	31.12.2023	in %	31.12.2022	in %
ERTRÄGE				
Spenden ohne Zw eckbindung	94'576.62	0.7%	100'582.82	0.9%
Spenden mit Zw eckbindung	165'527.12	1.2%	173'066.45	1.5%
Zeit- und Sachspenden ohne Zw eckbindung	3'789.90	0.0%	2'070.50	0.0%
Zeit- und Sachspenden mit Zw eckbindung	-	0.0%	3'364.75	0.0%
Erhaltene Zuwendungen	263'893.64	1.9%	279'084.52	2.4%
Ertrag aus Leistungsabgeltung	2'864'326.54	20.6%	2'642'458.85	22.7%
Betriebsbeiträge Vorjahre	76'873.26	0.6%	15'525.10	0.1%
Tax- und Pensionsbeiträge	5'632'633.89	40.5%	4'688'656.75	40.2%
Beiträge Leistungsabgeltung	8'573'833.69	61.7%	7'346'640.70	63.0%
IV-Massnahmen. Integrationsmassnahmen	1'973'376.25	14.2%	1'802'037.36	15.5%
Erträge aus anderen Leistungen	136'931.52	1.0%	171'332.85	1.5%
Mietertrag	3'401.00	0.0%	11'013.00	0.1%
Übrige Nebenerlöse	73'747.81	0.5%	74'610.60	0.6%
Übrige Betriebserträge	2'187'456.58	15.7%	2'058'993.81	17.7%
Erträge aus erbrachten Leistungen	2'889'159.39	20.8%	1'988'276.54	17.1%
Erlösminderungen	-16'478.22	-0.1%	-16'570.15	-0.1%
TOTAL ERTRÄGE	13'897'865.08	100.0%	11'656'425.42	100.0%
AUFWAND				
Personalaufwand	-7'431'108.50	-53.5%	-6'828'254.40	-58.6%
Medizinischer Bedarf	-6'877.92	0.0%	-9'229.67	-0.1%
Lebensmittel, Haushalt	-258'498.14	-1.9%	-218'170.73	-1.9%
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-360'212.03	-2.6%	-399'869.59	-3.4%
Miete	-1'582'236.87	-11.4%	-1'278'839.83	-11.0%
Leasing	-165'868.07	-1.2%	-116'522.37	-1.0%
Energie, Wasser	-116'761.96	-0.8%	-67'997.10	-0.6%
Ferien, Schulung, Freizeit	-44'893.83	-0.3%	-42'992.82	-0.4%
Büro- und Verwaltungsaufwand	-222'571.03	-1.6%	-243'827.34	-2.1%
Werkzeuge, Material	-1'025'270.85	-7.4%	-581'533.53	-5.0%
Übriger Sachaufwand	-402'008.50	-2.9%	-338'385.09	-2.9%
Abschreibungen	-289'154.03	-2.1%	-279'214.45	-2.4%
Sachaufwand und Abschreibungen	-4'474'353.23	-32.2%	-3'576'582.52	-30.7%
Direkter Leistungsaufwand	-11'905'461.73	-85.7%	-10'404'836.92	-89.3%
Personalaufwand	-1'025'986.04	-7.4%	-1'016'535.04	-8.7%
Sachaufwand	-614'130.10	-4.4%	-629'613.10	-5.4%
Administrativer Aufwand	-1'640'116.14	-11.8%	-1'646'148.14	-14.1%
Personalaufwand	-83'788.92	-0.6%	-127'510.52	-1.1%
Sachaufwand	-17'576.40	-0.1%	-14'300.87	-0.1%
Fundraisingaufwand	-101'365.32	-0.7%	-141'811.39	-1.2%
Betriebsergebnis	250'921.89	1.8%	-536'371.03	-4.6%
Finanzertrag	213.41	0.0%	5'813.96	0.0%
Finanzaufwand	-42'101.62	-0.3%	-39'494.14	-0.3%
Finanzergebnis	-41'888.21	-0.3%	-33'680.18	-0.3%
Betriebsfremdes Ergebnis	-	0.0%	-	0.0%
Ausserordentliches Ergebnis	-	0.0%	-	0.0%
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	209'033.68	1.5%	-570'051.21	-4.9%
Veränderung Fondskapitals	-155'705.22	-1.1%	-41'674.00	-0.4%
Jahresergebnis vor Veränderung Organisationskapital	53'328.46	0.4%	-611'725.21	-5.2%
Veränderung des Organisationskapitals	-53'328.46	-0.4%	611'725.21	5.2%
	0.00		0.00	

Geldflussrechnung

in CHF	31.12.2023	31.12.2022
Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Jahresergebnis vor Veränderung Organisationskapital	53'328.46	-611'725.21
Veränderung Fondskapital	155'705.22	41'674.00
Abschreibungen Immobilien	143'924.73	143'433.00
Abschreibungen Mobilien	266'932.15	292'793.30
Gewinn aus Abgang des Anlagevermögens	-2'998.00	-
Bildung von Rückstellungen	-	42'000.00
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-67'285.76	-306'198.72
Veränderung Übrige kurzfristige Forderungen	-53'312.29	-41'524.03
Veränderung Vorräte und Nicht fakturierte Leistungen	-47'964.69	-11'534.77
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	163'409.62	-307'509.11
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46'787.23	-81'361.64
Veränderung Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-36'747.74	161'749.10
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	-43'260.68	188'475.43
Total Geldfluss aus Betriebstätigkeit	578'518.25	-489'728.65
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investitionen Immobilien	-37'870.00	-4'743.85
Investitionen Mobilien	-44'033.95	-458'868.35
Devestitionen Mobilien	3'000.00	-
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-78'903.95	-463'612.20
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Zunahme / - Abnahme verzinsliche kurzfristige Verbindlichkeiten	20'000.00	-136'324.29
Zunahme / - Abnahme unverzinsliche Verbindlichkeiten	-289'000.00	505'660.00
Zunahme / - Abnahme verzinsliche Verbindlichkeiten	-227'340.00	411'000.00
Total Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-496'340.00	780'335.71
Veränderung der flüssigen Mittel aus Geldfluss	3'274.30	-173'005.14
Anfangsbestand Flüssige Mittel 01.01.	532'452.70	705'457.84
Endbestand flüssige Mittel 31.12.	535'727.00	532'452.70

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

Fondskapital

Zweckgebundene Spendenfonds

Spenden für Investitionen in Immobilien und Mobilien werden vollständig dem entsprechenden Fonds zugewiesen. Der nicht aktivierungsfähige Teil wird als Unterhaltsaufwand durch Auflösung des Fonds korrigiert. Der verbleibende Betrag im Fonds wird jährlich mindestens im Umfang der Abschreibungen aufgelöst.

Der Fonds Schuldensanierung dient dem Ziel, Klienten (auch ehemalige) bei der Sanierung ihrer Schuldsituation zu unterstützen. Damit ermöglichen wir ihnen einen finanziell geordneten Übertritt in den Alltag.

Der Fonds Renovation Gebäude in Uessikon bezweckt die Finanzierung von geplanten und laufenden Renovations- und Sanierungsprojekten unserer Immobilien. Daneben bestehen diverse Fonds für spezifische Investitions- und Klienten-Projekte an den verschiedenen Standorten. Im Jahr 2023 wurde durch Verwendung des Fonds Zwischen Stuhl und Bank an vier Klienten ohne Kostengutsprache, den Einstieg in einer unseren Tagesstrukturen ermöglicht.

Durch die teilweise Verwendung des Fonds Café SAM wurden die Verluste aus der Betreuung von Menschen in der Lernstube sowie aus den Dienstleistungen an Gästen in unserem Gastrobetrieb reduziert.

in CHF	Endbestand 31.12.2023	Zuweisung 2023	Verwendung 2023	Anfangsbestand 31.12.2022
Fonds Klientenprojekte Uessikon	52'890.75	21'118.30	-12'927.15	44'699.60
Fonds Renovation Gebäude Post Uessikon	54'224.25	150.00	-15'000.00	69'074.25
Fonds SONAFE	1'100.00	1'100.00	-	-
Fonds Arbeiten Wil	49'221.92	52'185.07	-6'534.15	3'571.00
Fonds Wohnen Wil	28'059.50	5'540.00	-	22'519.50
Fonds Wohnen Forch	4'241.65	1'332.00	-	2'909.65
Fonds Café SAM	5'895.10	5'624.10	-50'000.00	50'271.00
Fonds Zwischen Stuhl und Bank	-	3'770.00	-25'564.60	21'794.60
Fonds Modernisierung BI Wetzikon	90'074.65	74'707.65	-	15'367.00
Zweckgebundene Spendenfonds	285'707.82	165'527.12	-110'025.90	230'206.60

in CHF	Endbestand 31.12.2022	Zuweisung 2022	Verwendung 2022	Anfangsbestand 31.12.2021
Fonds Klientenprojekte Uessikon	44'699.60	32'528.00	-2'860.25	15'031.85
Fonds Renovation Gebäude Post Uessikon	69'074.25	-	-30'000.00	99'074.25
Fonds Fahrzeuge Uessikon	-	-	-9'121.00	9'121.00
Fonds Schuldensanierung Klienten	-	-	-6'467.55	6'467.55
Fonds Arbeiten Wil	3'571.00	3'571.00	-	-
Fonds Wohnen Wil	22'519.50	3'320.00	-	19'199.50
Fonds Wohnen Forch	2'909.65	1'241.00	-	1'668.65
Fonds Café SAM	50'271.00	90'404.20	-70'946.00	30'812.80
Fonds Zwischen Stuhl und Bank	21'794.60	30'000.00	-8'205.40	-
Fonds Modernisierung BI Wetzikon	15'367.00	15'367.00	-	-
Zweckgebundene Spendenfonds	230'206.60	176'431.20	-127'600.20	181'375.60

Schwankungsfonds

Die Entschädigung der Leistungen im Auftrag der Sozialbehörden der Kantone SG und ZH erfolgt auf der Basis von Leistungsaufträgen. Diese legen detailliert die zu erbringenden Leistungen und Massnahmen fest. Die entsprechenden Tarife werden leistungsbezogen definiert und in Form von monatlichen Zahlungen (Kanton SG) und halbjährlichen Akontozahlungen (Kanton ZH) ausgerichtet.

Kantonales Sozialamt Zürich

Übersteigt der für die Betreuung der zugewiesenen Personen ausbezahlte Betriebsbeitrag den für die Beitragsbemessung anrechenbaren Aufwand, muss dieser Betriebsgewinn einem dafür geschaffenen Schwankungsfonds zugewiesen werden. Der Schwankungsfonds dient ausschliesslich dem Ausgleich der Betriebsergebnisse im Kanton Zürich für die aufeinanderfolgenden Geschäftsjahre und kann kein Minus aufweisen. Anrechenbare Gewinne werden dem Fonds zugewiesen, anrechenbare Verluste werden dem Fonds entnommen, solange ein positiver Saldo besteht. Falls die Summe aller Schwankungsfondszuweisungen und -entnahmen einen negativen Saldo ergibt, wird dieser in der Finanzbuchhaltung nicht gebucht, sondern nur im Anhang der Jahresrechnung aufgeführt. Dieser Negativ-Saldo wird mit zukünftigen Schwankungsfonds zuweisungen und -entnahmen verrechnet.

Die Stiftung hat je einen Leistungsvertrag im Rahmen des Gesetzes über Invalideneinrichtungen für Erwachsene Personen (IEG) sowie im Rahmen des Sozialhilfegesetzes (SHG) abgeschlossen.

Im Geschäftsjahr 2023 wird eine provisorische Verwendung des Schwankungsfonds IEG von CHF 58'968.00 (Vorjahr eine Zuweisung von CHF 14'660.00) getätigt. Inkl. Korrektur von CHF -61'904.00 aus der definitiven Verfügung des Vorjahres, ergibt sich einen Saldo im Jahr 2023 von CHF 272'424.00 (Vorjahr 393'296.00).

Der Schwankungsfonds SHG zeigte per 01.01.2023 einen negativen Saldo von CHF -166'337 und wurde, gemäss Vorgaben des Kantonalen Sozialamt Zürich, lediglich im Anhang ausgewiesen. Im Geschäftsjahr 2023 wird eine provisorische Zuweisung von CHF 176'666.00 (Vorjahr CHF 0.00) getätigt. Der Schwankungsfonds SHG wurde mit einem Saldo von CHF 10'329 bilanziert.

Amt für Soziales Kanton St. Gallen

Übersteigt der für die Betreuung anrechenbarer Personen ausbezahlte Betriebsbeitrag den für die Betriebsbeitragsbemessung anrechenbaren Aufwandüberschuss, muss dieser Betriebsgewinn einem dafür geschaffenen Schwankungsfonds zugewiesen werden. Der Schwankungsfonds dient ausschliesslich dem Ausgleich der Betriebsergebnisse im Kanton St. Gallen. Anrechenbare Gewinne inklusive Korrekturen aus dem Vorjahr werden dem Fonds zugewiesen, anrechenbare Verluste werden dem Fonds entnommen. Falls die Summe aller Schwankungsfonds zuweisungen und -entnahmen einen negativen Saldo ergibt, wird dieser entsprechend den Richtlinien zur Rechnungslegung und Kostenrechnung für anerkannte Einrichtungen für Menschen mit Behinderung im Kanton St. Gallen (Stand: 30. November 2016) in der Jahresrechnung als negativer Schwankungsfonds im Fondskapital ausgewiesen.

Für das Geschäftsjahr 2023 liegt der maximale Höchst- bzw. Negativsaldo des Schwankungsfonds bei CHF 414'270. Es erfolgt eine Zuweisung in den Fonds von 210'746 (Vorjahr CHF 187'679). Der provisorische neue Negativsaldo beträgt CHF -169'298.00 (Vorjahr -380'044.00).

Die definitive Verbuchung erfolgt nach dem Vorliegen der definitiven Abrechnung mit dem Amt für Soziales SG.

in CHF	Endbestand 31.12.2023	Zuweisung	Verwendung	Anfangsbestand 31.12.2022
Schwankungsfonds St. Gallen	-169'297.00	210'747.00	-	-380'044.00
Schwankungsfonds Zürich IEG	272'424.00	-	-120'872.00	393'296.00
Schwankungsfonds Zürich SHG	10'329.00	10'329.00	-	-
Schwankungsfonds	113'456.00	221'076.00	-120'872.00	13'252.00

in CHF	Endbestand 31.12.2022	Zuweisung	Verwendung	Anfangsbestand 31.12.2021
Schwankungsfonds St. Gallen	-380'044.00	187'679.00	-203'569.00	-364'154.00
Schwankungsfonds Zürich IEG	393'296.00	14'660.00	-5'927.00	384'563.00
Schwankungsfonds	13'252.00	202'339.00	-209'496.00	20'409.00

Organisationskapital

Die Veränderungen im Organisationskapital 2023 erfolgt durch die Zuweisung von CHF 53'328.46 an das erarbeitete freie Kapital.

Das Organisationskapital beträgt neu CHF 1'991'355.36.

in CHF	Endbestand 31.12.2023	Zuweisung 2023	Verwendung 2023	Anfangsbestand 31.12.2022
Stiftungskapital	34'034.60	-	-	34'034.60
Grundkapital	34'034.60	-	-	34'034.60
Erarbeitetes freies Kapital	1'957'320.76	53'328.46	-	1'903'992.30
Freies Kapital	1'957'320.76	53'328.46	-	1'903'992.30
Organisationskapital	1'991'355.36	53'328.46	-	1'938'026.90

in CHF	Endbestand 31.12.2021	Zuweisung 2022	Verwendung 2022	Anfangsbestand 31.12.2022
Stiftungskapital	34'034.60	-	-	34'034.60
Grundkapital	34'034.60	-	-	34'034.60
Erarbeitetes freies Kapital	2'515'717.51	-	-611'725.21	1'903'992.30
Freies Kapital	2'515'717.51	-	-611'725.21	1'903'992.30
Organisationskapital	2'549'752.11	-	-611'725.21	1'938'026.90

Anhang

Angaben über die Stiftung

Rechtliche Grundlagen

Name:	Stiftung Ancora-Meilestei
Rechtsform:	Stiftung
Rechtsgrundlage:	Stiftungsurkunde vom 22.01.2020
Firmennummer:	CHE-105.922.203
Zweck:	Die Stiftung bezweckt Hilfe im In- und Ausland für randständige Menschen. Die Stiftung verfolgt keine kommerziellen Zwecke und erstrebt keinen Gewinn. Zur Erreichung ihres Zweckes auf überkonfessionell-christlicher Basis bietet sie Begleitungs-, Therapie-, Ausbildungs- und Beschäftigungsangebote u.a. mit dem Ziel der sozialen und beruflichen (Re-)Integration, a) in Form von Wohn- und Arbeitsangeboten b) bildet sie therapeutische Gemeinschaften, die offen sind für Menschen mit sucht- und/oder psycho-sozial-bedingten Beeinträchtigungen c) kann sie Ausbildungsstätten für Therapeuten und Mitarbeitende unterhalten d) kann sie im Rahmen der beruflichen Integration sowie des therapeutischen Angebotes handwerkliche und/oder landwirtschaftliche Betriebe sowie Handels- und Logistikbetriebe führen.
Sitz:	8620 Wetzikon ZH, Motorenstrasse 36

Stiftungsrat

	Mitglied seit	Wohnort
Monika Stillhart, Co-Präsidentin Sozialpädagogin, ehemalige Fachberaterin tipiti und fachliche Leitung des Hauses St. Otmar, Wil	2013 ab 2018 Co-Präsidentin	9606 Bütschwil
Gerhard Fischer, Co-Präsident Landwirt, Alt-Kantonsrat EVP	2017	8344 Bäretswil
Harald Assmus, Eidg. Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling	2019	8620 Wetzikon
Joachim Focking Diplom-Ökonom und Unternehmensberater, Partner TS-Integration, Zürich	2010 – Januar 2019 Wiedereintritt Januar 2020	8600 Dübendorf
Dr. Marco S. Marty Dr. iur., Rechtsanwalt, LL.M., Dipl. Mediator FH Gründer MV Legal Partners AG, Zürich	2020	8605 Gutenswil
Jonathan Schneider Dipl. Ing. Informatik Präsident und Leitender Pastor GvC Züri Oberland	2022	8400 Winterthur
Andrea Grossen-Aerni Sozialarbeiterin FH, Dozentin für Sozialpädagogik Stadtparlamentarierin	2022	8623 Wetzikon

Jonathan Heimlicher Leiter Digitalisierung in Sozialunternehmen	2022	8414 Buch am Irchel
Veronique Jordi lic. iur., Senior Compliance Officer	2022	8610 Uster
Elisabeth Frauenfelder Bäuerin, Handarbeitslehrerin	2022	8124 Maur
Helene Brändli Betroffenenvertreterin psychosoziale Beraterin HFP Genesungsbegleiterin EX-IN	2023	8404 Winterthur
Geschäftsleitung		
Michael Müller CEO / Gesamtleitung der Stiftung Ancora-Meilestei	2019 Gesamtleiter seit 2020	8634 Hombrechtikon
Claudia Hirsig Geschäftsleitungsmitglied und Bereichsleitung Wohnen	2006 GL-Mitglied seit 2020	8635 Dürnten
Thomas Wehrli Geschäftsleitungsmitglied und Bereichsleitung Arbeiten Wil SG	2016 GL-Mitglied seit 2020	8523 Hagenbuch
Christoph Kassel Geschäftsleitungsmitglied und Bereichsleitung Rehasentrum	2020 GL-Mitglied seit 2021	8124 Maur
Paolo Isceri Geschäftsleitungsmitglied, CFO und Leiter Zentrale Dienste	2022 GL-Mitglied seit 2022	8192 Glattfelden
Bereichsleitungen		
Dave Siegenthaler Bereichsleitung Berufliche Integration	2018 BL-Mitglied seit 2019	8340 Hinwil
Leo Nissen Leitung Fachstelle Sozialdienst	2018 BL-Mitglied seit 2019	8630 Rüti

Revisionsstelle

BDO AG
Zürich

Aufsichtsbehörde

Eidgenössische Stiftungsaufsicht, Eidgenössisches Departement des Innern

Interessenbindungen

Gerhard Fischer,	Präsident Fachstelle Sucht Bezirk Hinwil (fsbh), Präsident Alterszentrum Rämismühle, Mitglied EVP Bezirksvorstand, Vorstandsmitglied EVP Ortspartei Bäretswil, Vorstandsmitglied Pro Natura Zürich
Joachim Focking	Präsident Verein Blaues Kreuz Kantonalverband Zürich, Präsident Stiftung Blaukreuzhaus Zürich 1, Präsident Stiftung Blaues Kreuz Zürich, Vorstand Verein Blaues Kreuz Schweiz, Vorstand Verein Christuszentrum, Mitglied Finanzkommission Evang. Ref. Kirche Schweiz, Vorstand Blaues Kreuz Aargau-Luzern,
Dr. Marco S. Marty	Vorstand Verein Brokids,
Jonathan Schneider	Präsident GvC Bewegung,
Andrea Grossen-Aerni	Parlament Wetzikon, Vorstand EVP
Jonathan Heimlicher	Leiter Digitalisierung und IT Quellenhof-Stiftung Winterthur,
Michael Müller	Stiftungsrat Stiftung Schweiz ForAfrika, Stiftungsrat Stiftung MeinPlatz,

Grundlagen der Rechnungslegung

Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung erfolgt nach den aktuell geltenden Richtlinien des Kantonalen Sozialamtes Zürich, des Amtes für Soziales des Kantons St. Gallen sowie nach den Grundsätzen der Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER (Kern FER und FER 21).

Weiter entspricht die Rechnungslegung dem Schweizerischen Obligationenrecht und dem Ehrenkodex der Stiftung Ehrenkodex (bis 2017 Schweizerischen Evangelischen Allianz SEA). Seit dem Jahresabschluss 2021 wird zusätzlich die ZEWO-Methode ebenfalls dargestellt. Die Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Sinne von «True and Fair View».

Die Buchhaltung wird in Schweizer Franken geführt. Bilanzstichtag ist der 31. Dezember.

Bewertungsgrundsätze

Grundsätzlich gilt für die Jahresrechnung das Anschaffungs- bzw. Herstellungskostenprinzip. Dieses richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven.

Das Umlaufvermögen sowie sämtliche Passiven werden zum Nominalwert ausgewiesen. Die Sachanlagen werden zu Anschaffungswerten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert.

Die detaillierten Bewertungsgrundsätze für einzelne Bilanzpositionen sind in den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen dargestellt.

Erläuterungen zur Bilanz

Liquidität

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände sowie Post- und Bankguthaben. Alle Positionen sind zum Nominalwert bilanziert.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Kassen	35'369.50	11'458.30	23'911.20
Postkonten	12'453.43	-12'383.74	24'837.17
Bankkonten	487'904.07	4'199.74	483'704.33
Total flüssige Mittel	535'727.00	3'274.30	532'452.70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	861'994.46	67'285.76	794'708.70
Übrige kurzfristige Forderungen *	80'787.43	50'400.73	30'386.70
Vorräte und nicht fakturierte Leistungen	218'119.76	47'964.69	170'155.07
Aktive Rechnungsabgrenzung	265'221.14	-163'409.62	428'630.76
Total Umlaufvermögen exkl. Mietkautionen	1'961'849.79	5'515.86	1'956'333.93
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	293'263.28	46'787.23	246'476.05
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	197'340.00	103'340.00	94'000.00
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	633'609.76	-409'087.74	1'042'697.50
Passive Rechnungsabgrenzungen	303'701.20	-43'260.68	346'961.88
Total kurzfristige Verbindlichkeiten	1'427'914.24	-302'221.19	1'730'135.43
Netto-Umlaufvermögen exkl. Mietkautionen	533'935.55	307'737.05	226'198.50
Liquiditätsgrad 1 (Cash Ratio)	0.38		0.31
Liquiditätsgrad 2 (Quick Ratio) *	1.22		1.03
Liquiditätsgrad 3 (Current Ratio) *	1.37		1.13

*Exklusive Mietkautionen in der Höhe von CHF 141'448.01 (Vorjahr CHF 138'536.45)

Liquiditätsgrad 1 (Cash Ratio)	$\frac{\text{Flüssige Mittel}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Liquiditätsgrad 2 (Quick Ratio)	$\frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{Forderungen} + \text{Aktive Rechnungsabgrenzung}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Liquiditätsgrad 3 (Current Ratio)	$\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position umfasst diverse Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert abzüglich notwendiger Wertberichtigungen für Bonitätsrisiken. Im Jahr 2023 wurden fällige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen pauschal mit 5% bewertet und wertberichtigt. Nicht fällige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden pauschal mit 0.5% bewertet und wertberichtigt. Falls notwendig werden einzelne Fälle vollständig wertberichtigt.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Forderungen gegenüber Klienten	75'227.24	33'891.19	41'336.05
Forderungen aus Betreuungsleistungen gegenüber der Öffentlichen Hand	402'449.55	-153'587.41	556'036.96
Forderungen gegenüber Kunden (ohne Öffentliche Hand)	356'182.31	141'812.91	214'369.40
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Öffentlichen Hand	41'188.30	40'111.30	1'077.00
Total Forderungen ohne Delkredere	875'047.40	62'227.99	812'819.41
Delkredere	-13'052.94	5'057.77	-18'110.71
Total Forderungen	861'994.46	67'285.76	794'708.70

Übrige kurzfristige Forderungen

Die übrigen kurzfristigen Forderungen beinhalten alle Forderungen, die nicht durch Lieferungen und Leistungen entstanden sind. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert abzüglich allfälliger Wertberichtigungen aufgrund von Einzelbewertungen. Per 31. Dezember 2023 bestanden keine erkennbaren Bonitätsrisiken, die eine Wertberichtigung notwendig gemacht hätten.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Übrige Forderungen gegenüber Sozialversicherungen	56'456.05	56'456.05	-
Übrige Forderungen gegenüber Lieferanten/Klienten	24'331.38	-6'055.32	30'386.70
Mietkautionen	141'448.01	2'911.56	138'536.45
Total Übrige kurzfristige Forderungen	222'235.44	53'312.29	168'923.15

Vorräte und nicht fakturierte Leistungen

Die Vorräte werden zu Einstandspreisen abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bewertet. Es mussten keine Wertberichtigungen gebildet werden. Die nicht fakturierten Leistungen werden zu Herstellkosten bewertet.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Vorräte Werkstatt Wil inkl. WorkSolutions	105'814.29	36'434.79	69'379.50
Vorräte Schreinerei Uessikon	12'960.00	4'730.00	8'230.00
Vorräte Konfektion Wetzikon	95'587.95	11'927.88	83'660.07
Lager Café SAM	3'757.52	-5'127.98	8'885.50
Total nicht fakturierte Leistungen	218'119.76	47'964.69	170'155.07

Aktive Rechnungsabgrenzungen

Die aktiven Rechnungsabgrenzungen bestehen im Wesentlichen aus den vom Kanton Zürich noch nicht definitiv abgerechneten Betriebsbeiträgen. Das Kantonale Sozialamt Zürich leistet im Rechnungsjahr Akontozahlungen und die definitiven Betriebsbeiträge werden auf Basis des eingereichten Beitragsgesuchs berechnet. Die definitiven Betriebsbeiträge stehen erst im nachfolgenden Jahr fest. Gegenüber dem Amt für Soziales St. Gallen wird monatlich abgerechnet. Die übrigen aktiven Rechnungsabgrenzungen beinhalten Vorauszahlungen für Immobilienverwaltungskosten, Vereins- und Ausbildungsbeiträge, IT-Lizenzen, Anlagen in Bau, sonstige noch nicht fakturierte Sozialerträge sowie Abonnemente.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Aktive Rechnungsabgrenzungen Betriebsbeiträge	66'009.56	-147'213.93	213'223.49
Aktive Rechnungsabgrenzungen Sozialversicherungen	0.00	-82'850.65	82'850.65
Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	199'211.58	66'654.96	132'556.62
Total aktive Rechnungsabgrenzungen	265'221.14	-163'409.62	428'630.76

Mobilien

Die Mobilien werden zu Anschaffungswerten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Die Abschreibungen erfolgen linear über die geschätzte Nutzungsdauer der Objekte. Anschaffungen unter einem Wert von CHF 3000.00 werden direkt dem Aufwand belastet und nicht bilanziert. Die geschätzte Lebens- bzw. Abschreibungsdauer beträgt:

Mobiliar, Einrichtungen, Maschinen	5 Jahre
Informatik- und Kommunikationssysteme	3 Jahre
Fahrzeuge	5 Jahre
Um- und Ausbauten gemietete Liegenschaften	10 Jahre

Mobilien 2023	Maschinen und Werkzeuge	Haushalt- maschinen und -geräte	Mobiliar und Einrichtungen	Fahrzeuge	Informatik und Kommunikation	Enbauten gemietete Immobilien	Total
in CHF							
Nettobuchwerte 01.01.2023	62'430.90	8'767.93	119'344.50	9'175.00	230'829.14	235'748.67	666'296.14
Anschaffungswerte 01.01.2023	296'760.97	71'906.83	265'476.06	84'350.60	766'559.70	828'600.42	2'313'654.58
Zugänge 2023	17'647.50	-	-	-	-	26'386.45	44'033.95
Abgänge 2023	-	-	-	-9'180.00	-	-	-9'180.00
Anschaffungswerte 31.12.2023	314'408.47	71'906.83	265'476.06	75'170.60	766'559.70	854'986.87	2'348'508.53
Kumulierte Abschreibungen 01.01.2023	-234'330.07	-63'138.90	-146'131.56	-75'175.60	-535'730.56	-592'851.75	-1'647'358.44
Abschreibungen 2023	-18'467.00	-3'557.00	-32'452.00	-3'332.00	-120'809.85	-88'314.30	-266'932.15
Abgänge 2023	-	-	-	9'178.00	-	-	9'178.00
Kumulierte Abschreibungen 31.12.2023	-252'797.07	-66'695.90	-178'583.56	-69'329.60	-656'540.41	-681'166.05	-1'905'112.59
Nettobuchwerte 31.12.2023	61'611.40	5'210.93	86'892.50	5'841.00	110'019.29	173'820.82	443'395.94

Mobilien 2022	Maschinen und Werkzeuge	Haushalt- maschinen und -geräte	Mobiliar und Einrichtungen	Fahrzeuge	Informatik und Kommunikation	Enbauten gemietete Immobilien	Total
in CHF							
Nettobuchwerte 01.01.2022	40'718.45	13'546.93	37'327.65	8.00	128'137.66	280'482.40	500'221.09
Anschaffungswerte 01.01.2022	264'799.32	81'402.53	115'014.16	74'350.60	507'576.62	811'643.00	1'854'786.23
Zugänge 2022	35'500.00	-	61'815.75	10'000.00	258'983.08	92'569.52	458'868.35
Abgänge 2022	-	-	-	-	-	-	-
Reklassifizierung und Bereinigungen	-3'538.35	-9'495.70	88'646.15	-	-	-75'612.10	-
Anschaffungswerte 31.12.2022	296'760.97	71'906.83	265'476.06	84'350.60	766'559.70	828'600.42	2'313'654.58
Kumulierte Abschreibungen 01.01.2022	-224'080.87	-67'855.60	-77'686.51	-74'342.60	-379'438.96	-531'160.60	-1'354'565.14
Abschreibungen 2022	-13'786.55	-4'777.00	-28'577.40	-833.00	-156'291.60	-88'527.75	-292'793.30
Abgänge 2022	-	-	-	-	-	-	-
Reklassifizierung und Bereinigungen	3'537.35	9'493.70	-39'867.65	-	-	26'836.60	-
Kumulierte Abschreibungen 31.12.2022	-234'330.07	-63'138.90	-146'131.56	-75'175.60	-535'730.56	-592'851.75	-1'647'358.44
Nettobuchwerte 31.12.2022	62'430.90	8'767.93	119'344.50	9'175.00	230'829.14	235'748.67	666'296.14

Immobilien

Die Bewertung der betriebseigenen Immobilien erfolgt zu Anschaffungswerten. Die Abschreibungsdauer auf den Gebäuden und dem Stockwerkeigentum beträgt 33 Jahre. Bei wertvermehrenden Renovationen/Sanierungen (sanitäre Einrichtungen), die einer starken Abnutzung unterstehen, beträgt die Abschreibungsdauer 10 Jahre.

Immobilien 2023	Grundstücke Uessikon	Gebäude Uessikon	Stockwerk- eigentum Forch	Immobilien Projekte	Total
in CHF					
Nettobuchwerte 01.01.2023	1'018'750.00	1'836'166.71	1'129'154.70	3.00	3'984'074.41
Anschaffungswerte 01.01.2023	1'018'750.00	3'021'170.04	1'459'843.70	53'386.45	5'553'150.19
Zugänge 2023	-	-	37'870.00	-	37'870.00
Abgänge 2023	-	-	-	-	-
Anschaffungswerte 31.12.2023	1'018'750.00	3'021'170.04	1'497'713.70	53'386.45	5'591'020.19
Kumulierte Abschreibungen 01.01.2023	-	-1'185'003.33	-330'689.00	-53'383.45	-1'569'075.78
Abschreibungen 2023	-	-96'972.73	-46'952.00	-	-143'924.73
Abgänge 2023	-	-	-	-	-
Kumulierte Abschreibungen 31.12.2023	-	-1'281'976.06	-377'641.00	-53'383.45	-1'713'000.51
Nettobuchwerte 31.12.2023	1'018'750.00	1'739'193.98	1'120'072.70	3.00	3'878'019.68

Immobilien 2022	Grundstücke Uessikon	Gebäude Uessikon	Stockwerk- eigentum Forch	Immobilien Projekte	Total
in CHF					
Nettobuchwerte 01.01.2022	1'018'750.00	1'928'237.86	1'175'771.70	3.00	4'122'762.56
Anschaffungswerte 01.01.2022	1'018'750.00	3'016'426.19	1'459'843.70	53'386.45	5'548'406.34
Zugänge 2022	-	4'743.85	-	-	4'743.85
Abgänge 2022	-	-	-	-	-
Anschaffungswerte 31.12.2022	1'018'750.00	3'021'170.04	1'459'843.70	53'386.45	5'553'150.19
Kumulierte Abschreibungen 01.01.2022	-	-1'088'188.33	-284'071.00	-53'383.45	-1'425'642.78
Abschreibungen 2022	-	-96'815.00	-46'618.00	-	-143'433.00
Abgänge 2022	-	-	-	-	-
Kumulierte Abschreibungen 31.12.2022	-	-1'185'003.33	-330'689.00	-53'383.45	-1'569'075.78
Nettobuchwerte 31.12.2022	1'018'750.00	1'836'166.71	1'129'154.70	3.00	3'984'074.41

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind zum Nominalwert ausgewiesen.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten (ohne Öffentliche Hand)	286'097.76	59'662.01	226'435.75
Verbindlichkeiten gegenüber Öffentliche Hand (ohne Sozialversicherungen)	5'143.37	-2'536.53	7'679.90
Verbindlichkeiten gegenüber Organen	2'022.15	-10'338.25	12'360.40
Total	293'263.28	46'787.23	246'476.05

Kurzfristig verzinsliche Verbindlichkeiten

Die kurzfristig verzinslichen Verbindlichkeiten sind zum Nominalwert ausgewiesen. Es handelt sich um den Amortisationsanteil im Folgejahr der bestehenden Hypotheken und Bankkontokorrente. Der kurzfristige Anteil des COVID-19 Kredits wurde ab dem Geschäftsjahr 2023 in die kurzfristigen verzinslichen Verbindlichkeiten umklassifiziert (vgl. Seite 19).

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Festhypothek Nr. 61.042.802.191.5, bis 06.04.2027 Uessikon, Post,	64'000.00	-	64'000.00
Festhypothek Nr.61.042.802.751.4, bis 19.12.2031 Forch, Hellstrasse 6	10'000.00	-	10'000.00
Rollover Hypothek Nr. 92219503, unbefristet Forch, Hellstrasse 6	10'000.00	-	10'000.00
Rollover Hypothek Nr. 92219406, unbefristet Forch, Hellstrasse 6	30'000.00	20'000.00	10'000.00
COVID-19 Kredit	83'340.00	83'340.00	-
Total	197'340.00	103'340.00	94'000.00

Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

Die übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten sind zum Nominalwert ausgewiesen.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Klienten	33'868.80	7'818.50	26'050.30
Vorauszahlungen Gutscheine	2'112.90	1'052.90	1'060.00
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Öffentliche Hand (ohne Sozialversicherungen)	22'778.10	-44'554.60	67'332.70
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen	86'224.46	-6'134.44	92'358.90
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Pensionskassen	188'625.50	7'984.90	180'640.60
Kurzfristige unverzinsliche Darlehen	300'000.00	-289'000.00	589'000.00
Depotgelder Klienten	-	-2'915.00	2'915.00
COVID-19 Kredit	-	-83'340.00	83'340.00
Total	633'609.76	-409'087.74	1'042'697.50

Passive Rechnungsabgrenzungen

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungen handelt es sich um die Ferien- und Überzeitguthaben der Mitarbeitenden, basierend auf den jeweiligen Löhnen zuzüglich Sozialleistungen, sowie den rückzahlbaren Betriebsbeiträgen der Kantone Zürich und St. Gallen.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Abgrenzungen Löhne und Sozialleistungen	37'991.05	-2'575.70	40'566.75
Abgrenzungen Ferien und Überzeiten	185'643.00	74'411.07	111'231.93
Übrige Passive Rechnungsabgrenzungen	80'067.15	-115'096.05	195'163.20
Total	303'701.20	-43'260.68	346'961.88

Langfristige Rückstellungen

In zwei gemieteten Geschäftsliegenschaften wurden durch uns oder durch die Vormieter Einbauten vorgenommen, welche bei einem Auszug zurück gebaut werden müssten, um den Originalzustand der Gebäude wiederherzustellen. Diese beiden Geschäftsliegenschaften sind die Bildfeldstrasse 1a, Wil und Werkstrasse 3, Wetzikon. Auf Grund des bevorstehenden Umbaus durch den Vermieter an beiden Standorten, wurde im Jahr 2023 auf eine Anpassung der Rückstellung verzichtet. Die Kosten für den Rückbau werden im Geschäftsjahr 2024 neu eingeschätzt. Die Rückstellung per 31.12.2023 entspricht den aktuellen Bedarf.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Rückbauten Mietliegenschaften	126'300.00	-	126'300.00

Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten

Bei den langfristig verzinslichen Verbindlichkeiten handelt es sich überall um Festhypotheken mit einer fixierten Laufzeit. Der vertraglich vereinbarte Amortisationsanteil im Folgejahr wird unter den kurzfristig verzinslichen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
Festhypothek Nr. 61.042.802.191.5, bis 06.04.2027 Uessikon, Post,	310'000.00	-64'000.00	374'000.00
Festhypothek Nr.61.042.802.751.4, bis 19.12.2031 Forch, Hellstrasse 6	290'000.00	-10'000.00	300'000.00
Festhypothek Nr. 61.042.802.190.7, bis 17.01.2032 Uessikon, Mühle	845'000.00	-	845'000.00
Festhypothek Nr. 61.042.802.750.6, bis 17.01.2032 Uessikon, Mühle	410'000.00	-	410'000.00
Rollover Hypothek Nr. 92219406, unbefristet Forch, Hellstrasse 6	225'000.00	-60'000.00	285'000.00
Rollover Hypothek Nr. 92219406, unbefristet Forch, Hellstrasse 6	100'000.00	-10'000.00	110'000.00
Festhypothek Nr. 1900-798950.06, bis 11.03.2024 Forch, Hellstrasse 6	50'000.00	-	50'000.00
COVID-19 Kredit	249'980.00	249'980.00	-
Total	2'479'980.00	105'980.00	2'374'000.00

Langfristige unverzinsliche Finanzverbindlichkeiten

Zur Liquiditätssicherung hat die Stiftung Ancora-Meilestei einen verbürgten COVID-19-Kredit von total CHF 0.5 Mio. zu 0% in Anspruch genommen. An seiner Sitzung vom 29. März 2023 hat der Bundesrat beschlossen, die Zinsen für Covid-19-Kredite zu erhöhen: auf Krediten bis 500'000 Franken wird ab dem 1. April 2023 ein Zins von 1,5 Prozent fällig. Die Zinskonditionen können jeweils per 31. März aufgrund der Vorgaben des Eidg. Finanzdepartements an die Marktentwicklungen angepasst werden. Aus diesem Grund wurde die verbleibende Schuld ab dem Geschäftsjahr 2023 in die verzinslichen Verbindlichkeiten umklassifiziert. Es ist beabsichtigt, den COVID-19-Kredit bis spätestens zum 30. September 2027 zurückzuführen. Im Zusammenhang mit den Bestimmungen zum Kapitalverlust bzw. einer Überschuldung nach Art. 725 OR gilt der verbürgte COVID-19-Kredit im Umfang von CHF 0.5 Mio. nicht als Fremdkapital.

in CHF	Bestand am 31.12.2023	Veränderung 2023	Bestand am 31.12.2022
COVID-19 Kredit	-	-333'320.00	333'320.00

Zuweisung und Entnahmen Fonds- und Organisationskapital

Detaillierte Informationen sind in der Rechnung über die Veränderung des Kapitals ersichtlich.

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

Ertrag

Der Gesamtertrag der Stiftung setzt sich aus diversen Positionen zusammen, zur Hauptsache aus Leistungsabteilungen 61.7% (63.1%), Leistungen aus Produktion und Dienstleistungen 20.8% (17.1%), übrige Betriebserträge 15,7% (17,7%) und Spenden 1.9% (2.4%).

in CHF	2023		2022		Veränderung
Spenden ohne Zw eckbindung	94'576.62	0.7%	100'582.82	0.9%	-6'006.20
Spenden mit Zw eckbindung	165'527.12	1.2%	173'066.45	1.5%	-7'539.33
Zeit- und Sachspenden ohne Zw eckbindung	3'789.90	0.0%	2'070.50	0.0%	1'719.40
Zeit- und Sachspenden mit Zw eckbindung	-	0.0%	3'364.75	0.0%	-3'364.75
Erhaltene Zuwendungen	263'893.64	1.9%	279'084.52	2.4%	-15'190.88

Die Erträge aus Leistungsabteilungen, das sind Betriebsbeiträge der beiden Kantone St. Gallen und Zürich sowie Tax- und Pensionsbeiträge der Klienten. Diese sind abhängig von der aktuellen Belegung in den einzelnen Angeboten.

in CHF	2023		2022		Veränderung
Erträge aus Leistungsabteilung	2'864'326.54	20.6%	2'642'458.85	22.7%	221'867.69
Betriebsbeiträge Vorjahre	76'873.26	0.6%	15'525.10	0.1%	61'348.16
Tax- und Pensionsbeiträge	5'632'633.89	40.5%	4'688'656.75	40.3%	943'977.14
Beiträge Leistungsabteilung	8'573'833.69	61.7%	7'346'640.70	63.1%	1'227'192.99

Erträge aus IV- und Integrationsmassnahmen: Das Angebot umfasst Ausbildungsplätze / berufliche IV- sowie Integrationsmassnahmen in der Logistik, Schreinerei und Unterhalt/Hauswartung. Daraus resultieren Erträge von CHF 1'973'376.25 aus Leistungsabteilungen der IV-SVA und der Sozialhilfe.

in CHF	2023		2022		Veränderung
Ausbildungsbeiträge	1'298'303.25	9.3%	1'132'418.42	9.7%	165'884.83
Erträge Tagesstruktur Berufliche Integration	675'073.00	4.9%	669'618.94	5.7%	5'454.06
Total Erträge aus IV- und Integrationsmassnahmen	1'973'376.25	14.2%	1'802'037.36	15.4%	171'338.89
Erträge aus Freizeitgestaltung und Lager	23'950.52	0.2%	23'975.85	0.2%	-25.33
Erträge aus sonstigen Leistungen Klienten	112'981.00	0.8%	147'357.00	1.3%	-34'376.00
Total Erträge aus anderen Leistungen	136'931.52	1.0%	171'332.85	1.5%	-34'401.33
Mietertrag	3'401.00	0.0%	11'013.00	0.1%	-7'612.00
Verpflegung Fachpersonal	10'783.75	0.1%	10'853.90	0.1%	-70.15
Verpflegung Externe	38.00	0.0%	-	0.0%	38.00
Übrige Nebenerlöse	62'926.06	0.5%	63'756.70	0.5%	-830.64
Total übrige Nebenerlöse	73'747.81	0.5%	74'610.60	0.6%	-862.79
Total übrige Betriebserträge	2'187'456.58	15.7%	2'058'993.81	17.7%	128'462.77
Ertrag aus Produktion und Dienstleistungen	2'889'159.39	20.8%	1'988'276.54	17.1%	900'882.85
Erlösminderungen	-16'478.22	-0.1%	-16'570.15	-0.1%	91.93
Total Ertrag	13'897'865.08	100.0%	11'656'425.42	100.0%	2'241'439.66

Umsätze aus Produktion- und Dienstleistungen entstanden aus den Bereichen Konfektion/Montage (non-food), Lebensmittelkonfektion, Logistik, Schreinerei, Unterhalt/Hauswartung/Betriebsunterhalt sowie Verkäufen von Eigenprodukten.

Erläuterungen zum direkten Leistungsaufwand

Anteil Materialaufwand/Produktionsertrag

Der Anteil Materialaufwand am Produktions- und Dienstleistungsertrag variiert je nach Aufträgen und verwendeten Materialien. Die Werte liegen innerhalb der Erfahrungsgrößen der vergangenen Jahre.

in CHF	2023		2022		Veränderung
Produktionsertrag	2'889'159.39	20.8%	1'988'276.54	17.1%	900'882.85
Materialaufw and*	-1'042'035.00	-7.5%	-593'396.83	-5.1%	-448'638.17
Anteil Materialaufwand	36.1%		29.8%		

*Exklusive Materialaufwand der Abteilungen Leitung und Fundraising.

Die Basis für die nachfolgenden Berechnungen ist auf Seite 19 unten der Total Ertrag von CHF 13'897'865.08.

Personalkosten

in CHF	2023		2022		Veränderung
Personalaufw and Fachpersonal	-7'114'953.82	-51.2%	-6'464'611.56	-55.5%	-650'342.26
Personalaufw and betreute Mitarbeiter	-104'087.00	-0.7%	-202'654.40	-1.7%	98'567.40
Aus- und Fortbildung	-137'812.10	-1.0%	-123'321.70	-1.1%	-14'490.40
übriger Personalnebenaufw and	-52'695.63	-0.4%	-9'909.14	-0.1%	-42'786.49
Honorare und Leistungen Dritter	-21'559.95	-0.2%	-27'757.60	-0.2%	6'197.65
Total Personalaufwand	-7'431'108.50	-53.5%	-6'828'254.40	-58.6%	-602'854.10

Unterhalt

in CHF	2023		2022		Veränderung
Immobilie	-116'345.90	-0.8%	-185'240.53	-1.6%	68'894.63
Mobile Sachanlagen	-89'939.64	-0.6%	-90'858.96	-0.8%	919.32
Fahrzeuge	-129'402.03	-0.9%	-104'118.85	-0.9%	-25'283.18
IT und Kommunikation	-24'524.46	-0.2%	-19'651.25	-0.2%	-4'873.21
Total Unterhalt	-360'212.03	-2.6%	-399'869.59	-3.4%	39'657.56

Finanzergebnis

in CHF	2023		2022		Veränderung
Kapitalzinsertrag	213.41	0.0%	5'813.96	0.0%	-5'600.55
Kapitalzinsaufw and, Bankspesen	-7'139.77	-0.1%	-9'082.64	-0.1%	1'942.87
Hypothekarzinsen	-34'961.85	-0.3%	-30'411.50	-0.3%	-4'550.35
Total Finanzergebnis	-41'888.21	-0.3%	-33'680.18	-0.3%	8'504.22

Erhebung der Kostenstruktur nach ZEWO*

2023

Aufwendungen	Fundraising	Admin. Aufwand	Dienstleistungsaufwand	Total
Personalaufw and	83'788.92	1'025'986.04	7'431'108.50	8'540'883.46
Sachaufw and	17'139.35	460'632.15	3'783'190.70	4'260'962.20
Abschreibungen	-	121'702.85	289'154.03	410'856.88
übriger Aufw and	437.05	31'795.10	402'008.50	434'240.65
Total	101'365.32	1'640'116.14	11'905'461.73	13'646'943.19

2022

Aufwendungen	Fundraising	Admin. Aufwand	Dienstleistungsaufwand	Total
Personalaufw and	127'510.52	1'016'535.04	6'828'254.40	7'972'299.96
Sachaufw and	14'300.87	442'234.12	2'958'982.98	3'415'517.97
Abschreibungen	-	157'011.85	279'214.45	436'226.30
übriger Aufw and	-	30'367.13	338'385.09	368'752.22
Total	141'811.39	1'646'148.14	10'404'836.92	12'192'796.45

*Die Erstzertifizierung nach den 21 ZEWO-Standards wurde uns am 22.08.2023 von der Stiftung ZEWO erteilt.

Betriebsrechnung nach Kostenstellen

Geschäftsjahr 2023	Wohnen Kanton St. Gallen	Arbeiten Kanton St. Gallen	Wohnen Forch	Wohnen Wetzikon	Cafe SAM inkl. Lernstube	Reha Kanton Zürich	Arbeiten Kanton Zürich	Leitung, Verwaltung, Sozialdienst	Liegen- schaften	Trägerschaft, Fundraising	Abgrenzung	TOTAL
Erhaltene Zuwendungen	5'540.00	52'615.07	1'332.00	-	5'624.10	22'168.30	78'417.55	3'770.00	150.00	94'276.62	-	263'893.64
Beiträge Leistungsabteilung	2'611'089.11	589'482.72	2'411'029.93	905'091.08	-	2'057'140.85	-	-	-	-	-	8'573'833.69
Übrige Betriebserträge	5'323.57	920'120.90	17'817.20	5'494.85	114'924.00	29'845.35	1'080'475.15	13'455.56	804'922.48	-	-804'922.48	2'187'456.58
Erträge aus erbrachten Leistungen	3'352.95	1'472'190.11	707.95	-	95'007.26	41'329.35	1'276'495.87	75.90	-	-	-	2'889'159.39
Erlösminderungen	-51.65	-14'540.32	-3'299.00	-155.00	-100.00	-3'143.00	-1.94	4'812.69	-	-	-	-16'478.22
Erträge	2'625'253.98	3'019'868.48	2'427'588.08	910'430.93	215'455.36	2'147'340.85	2'435'386.63	22'114.15	805'072.48	94'276.62	-804'922.48	13'897'865.08
Personalaufwand	-1'344'099.13	-1'759'915.30	-1'259'762.95	-250'315.70	-226'197.01	-1'306'648.85	-1'284'169.56	-	-	-	-	-7'431'108.50
Betriebsaufwand	-750'176.83	-1'168'861.48	-753'236.90	-397'475.52	-203'770.58	-483'411.33	-770'110.11	-	-752'232.96	-	804'922.48	-4'474'353.23
Direkter Projektaufwand	-2'094'275.96	-2'928'776.78	-2'012'999.85	-647'791.22	-429'967.59	-1'790'060.18	-2'054'279.67	-	-752'232.96	-	804'922.48	-11'905'461.73
Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-1'025'986.04	-	-83'788.92	-	-1'109'774.96
Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-614'130.10	-	-17'576.40	-	-631'706.50
Administrativer Aufwand, Fundraising, Sozialdienst	-	-	-	-	-	-	-	-1'640'116.14	-	-101'365.32	-	-1'741'481.46
Finanzaufwand	-	-492.99	-18'634.50	-	-981.99	-16'361.05	-22.96	-5'264.91	-	-343.22	-	-42'101.62
Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	-	213.41	-	-	-	213.41
Finanzergebnis	-	-492.99	-18'634.50	-	-981.99	-16'361.05	-22.96	-5'051.50	-	-343.22	-	-41'888.21
Betriebsfremdes Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis vor Umlagen	530'978.02	90'598.71	395'953.73	262'639.71	-215'494.22	340'919.62	381'084.00	-1'623'053.49	52'839.52	-7'431.92	-	209'033.68
Umlagen Verwaltung, Informatik, Sozialdienst	-275'919.12	-379'794.56	-276'690.12	-56'035.84	-40'576.34	-337'595.15	-256'442.46	1'623'053.59	-	-	-	-
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	255'058.90	-289'195.85	119'263.61	206'603.87	-256'070.56	3'324.47	124'641.54	0.10	52'839.52	-7'431.92	-	209'033.68

Geschäftsjahr 2022	Wohnen Kanton St. Gallen	Arbeiten Kanton St. Gallen	Wohnen Forch	Wohnen Wetzikon	Cafe SAM inkl. Lernstube	Reha Kanton Zürich	Arbeiten Kanton Zürich	Leitung, Verwaltung, Sozialdienst	Liegen- schaften	Trägerschaft, Fundraising	Abgrenzung	TOTAL
Erhaltene Zuwendungen	3'920.00	3'571.00	1'241.00	-	90'404.20	32'528.00	15'367.50	-	-	132'052.82	-	279'084.52
Beiträge Leistungsabteilung	2'302'449.83	611'182.79	1'987'829.93	630'421.00	-	1'814'757.15	-	-	-	-	-	7'346'640.70
Übrige Betriebserträge	14'305.35	681'438.20	20'930.65	6'211.40	147'546.50	34'933.20	1'141'024.06	12'604.45	649'060.20	-	-649'060.20	2'058'993.81
Erträge aus erbrachten Leistungen	3'791.00	790'465.85	525.20	-	48'548.04	57'185.50	1'090'112.60	-2'351.65	-	-	-	1'988'276.54
Erlösminderungen	-	-157.44	-	-	-244.00	-6'309.20	-70.98	-9'788.53	-	-	-	-16'570.15
Erträge	2'324'466.18	2'086'500.40	2'010'526.78	636'632.40	286'254.74	1'933'094.65	2'246'433.18	464.27	649'060.20	132'052.82	-649'060.20	11'656'425.42
Personalaufwand	-1'206'007.56	-1'530'698.32	-1'214'884.85	-131'445.97	-197'879.93	-1'206'616.87	-1'340'020.90	-	-700.00	-	-	-6'828'254.40
Betriebsaufwand	-742'624.15	-678'657.58	-643'644.15	-303'270.60	-136'567.45	-459'846.91	-603'487.02	-	-657'544.86	-	649'060.20	-3'576'582.52
Direkter Projektaufwand	-1'948'631.71	-2'209'355.90	-1'858'529.00	-434'716.57	-334'447.38	-1'666'463.78	-1'943'507.92	-	-658'244.86	-	649'060.20	-10'404'836.92
Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-1'016'535.04	-	-127'510.52	-	-1'144'045.56
Sachaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-629'613.10	-	-14'300.87	-	-643'913.97
Administrativer Aufwand, Fundraising, Sozialdienst	-	-	-	-	-	-	-	-1'646'148.14	-	-141'811.39	-	-1'787'959.53
Finanzaufwand	-	-	-5'432.25	-	-288.54	-17'787.86	-	-14'364.38	-1'477.10	-144.01	-	-39'494.14
Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	-	5'813.96	-	-	-	5'813.96
Finanzergebnis	-	-	-5'432.25	-	-288.54	-17'787.86	-	-8'550.42	-1'477.10	-144.01	-	-33'680.18
Betriebsfremdes Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis vor Umlagen	375'834.47	-122'855.50	146'565.53	201'915.83	-48'481.18	248'843.01	302'925.26	-1'654'234.29	-10'661.76	-9'902.58	-	-570'051.21
Umlagen Verwaltung, Informatik, Sozialdienst	-343'665.68	-465'079.90	-307'556.13	-1'366.52	-376.87	-243'367.26	-339'020.15	1'684'234.29	-	16'198.22	-	-0.00
Ergebnis vor Veränderung Fondskapital	32'168.79	-587'935.40	-160'990.60	200'549.31	-48'858.05	5'475.75	-36'094.89	30'000.00	-10'661.76	6'295.64	-	-570'051.21

Sachliche Abgrenzungen betreffen interne Verrechnungen von Liegenschaftskosten auf die einzelnen Standorte. Verrechnung von Aufwand und Ertrag auf der Kostenstelle Liegenschaften.

Weitere Angaben

Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeter Aktiven.

in CHF	31.12.2023	31.12.2022
Liegenschaften zum Buchwert	3'878'019.68	3'984'074.41
Bestehende Schuldbriefe	3'817'500.00	3'817'500.00
davon belastet mit Hypotheken	2'344'000.00	2'468'000.00

Entschädigungen an Mitglieder der leitenden Organe

Die Mitglieder des Stiftungsrates beziehen für ihre normale Tätigkeit keine Sitzungsgelder oder Honorare. Vergütet werden Spesenaufwendungen gemäss Abrechnung. Vom Stiftungsrat für bestimmte Themen beauftragte Fachkommissionen bestehen aus Stiftungsratsmitgliedern und externen Personen. Diese erhalten eine Vergütung ihrer Spesen und ein Sitzungsgeld von CHF 120.00 pro Sitzung. Die Stiftung hat im Geschäftsjahr 2023 zwei Kursen für neuen Stiftungsräte finanziert.

in CHF	31.12.2023
Andrea Aerni-Grossen	269.25
Elisabeth Frauenfelder	275.25
Joachim Focking	480.00
Jonathan Heimlicher	3'500.00
Marco S. Marty	338.20
Veronique Jordi	3'769.25
Total	8'631.95

Die Entschädigungen der leitenden Organe Stiftungsrat und Geschäftsleitung im Jahr 2023 betragen gesamthaft CHF 713'365.95 (Vorjahr CHF 630'228.40).

Nicht-monetäre Spenden

Aus Gründen der internen wie externen Transparenz werden alle Zeit- und Sachspenden verbucht.

Unentgeltliche Leistungen

Grundsätzlich bestehen keine zusätzlichen, wesentlichen, unverbuchten unentgeltliche Leistungen von Dritten. Als steuerbefreite Sozialunternehmung hat die Stiftung Ancora-Meilestei im Kanton Zürich unter anderem keine Strassenverkehrsabgaben zu entrichten. Im Bereich Lernstube (Projekt von MBA innerhalb des CAFE SAM) werden für die Erfüllung des Auftrages einige Angebote mittels Freiwilligenarbeit sichergestellt.

Transaktionen mit nahestehenden Personen, rechtlich selbständigen Organisationen

Es bestehen nur die untenstehenden Verbindungen zu Organisationen im Sinne von Swiss GAAP FER 15. Historisch gewachsene Verbindungen bestehen aufgrund einer gemeinsamen ideellen Basis mit dem Therapie Verbund Ost. Es bestehen aber keine rechtlich relevanten Verbindungen oder gemeinsame Organe mitbestimmender Eigenschaft.

Total fakturierte Leistungen:

TS-Integration bzw. ein Mitglied des Stiftungsrates für Managementberatung, Abwicklung potenzieller Liegenschaften Käufe und weitere Beratungsdienstleistungen von total CHF 0.00 (Vorjahr CHF 12'503.95).

MV Legal Partner AG Mitglied des Stiftungsrates für Rechtsberatungen an die Geschäftsleitung total CHF 58'423.55 (Vorjahr CHF 26'975.55).

Eventualverpflichtungen

Es bestehen per 31.12.2023 keine zusätzlichen der Organisation bekannten Eventualverpflichtungen.

Langfristige Verbindlichkeiten

Mietverbindlichkeiten und Baurechtszins

Die Stiftung Ancora-Meilestei mietet für das betreute Wohnen fast ausschliesslich Mietwohnungen in den Gemeinden Forch, (Maur), Fällanden, Wetzikon und Wil (SG) zu ortsüblichen Ansätzen und dreimonatiger Kündigungsfrist. Für das betreute Wohnen Forch sind sechs Wohnungen (Vorjahr: sechs Wohnungen) im Stockwerkeigentum.

Langjährige Verpflichtungen von mindestens 5 Jahren bestehen für unsere gemieteten Liegenschaften in den Arbeitsbereichen Wil und Wetzikon, ein Wohnhaus in Wil (Betreutes Wohnen), sowie für das Grundstück im Baurecht (Stockwerkeigentum Forch).

Mietverbindlichkeiten und Baurechtszinsen in CHF	31.12.2023	31.12.2022
Verträge bis 1- 5 Jahre	1'948'087.05	1'481'326.00
Verträge über 5 Jahre	2'848'355.00	3'597'642.00

Leasingverbindlichkeiten

Leasingverträge führen wir vorwiegend für Fahrzeuge und einen Teil der IT-Infrastruktur wie Drucker. Bis Vertragsende belaufen sie sich auf CHF 383'207.55 (Vorjahr CHF 310'606.29).

Belegung, Beitragsberechtigte Plätze bzw. abgerechnete Einheiten

	2023			2022		
	Anzahl Plätze	Plätze belegt	in %	Anzahl Plätze	Plätze belegt	in %
Wohnen Wil	27	27.0	100.0%	27	24.1	89.2%
Tagesstruktur Wil (TSoL)	12	13.2	109.8%	12	11.7	97.4%
Geschützte Arbeitsplätze Wil (TSmL)	20	21.3	106.5%	20	19.7	98.5%
Wohnen Forch (gemäss ASBB)	15	14.6	97.2%	15	13.9	92.7%
Kollektives Wohnen Forch	14	13.8	96.2%	12	8.8	73.3%
Kollektives Wohnen Wetzikon/Uster	18	15.1	84.7%	14	11.6	82.7%
Tagesstruktur Forch (TSoL) (gemäss ASBB)	10	12.3	122.5%	10	11.1	110.5%
Reha Uessikon (Suchtherapie)*	17	12.8	75.1%	17	13.2	77.6%
Total	133	129.9	99.0%	127	123.0	90.3%
Ausbildungsplätze, Berufliche IV-Massnahmen, Wil		10.5			10.2	
Ausbildungsplätze, Berufliche Massnahmen SHG, Wil		0.8			0.0	
Ausbildungsplätze, Berufliche IV-Massnahmen, Wetzikon		12.8			15.2	
Ausbildungsplätze, Berufliche Massnahmen SHG, Wetzikon		0.4			0.0	
Total Ausbildungsplätze		24.4			25.5	
Integrations-Massnahmen SVA, Wetzikon		8.3			3.7	
Integrations-Massnahmen SVA, Wil		2.8			0.8	
Integrations-Massnahmen SHG und KIP, Wetzikon		9.8			1.2	
Integrations-Massnahmen SHG und KIP, Wil und Rickenbach b. Wil		22.6			23.0	
Total Integrationsmassnahmen		43.5			28.7	
Gesamttotal	133	197.8		127	177.2	

*Plätze gemäss Leistungsvereinbarung mit dem Kantonalen Sozialamt Zürich für die Suchttherapeutische Einrichtung in Uessikon/Maur.

Berufliche und Integrationsmassnahmen, das sind Aufbautraining, Berufsvorbereitung, Eintritts-Assessment, sowie Job Coaching.

Klienten

Die Stiftung Ancora-Meilestei hat im Berichtsjahr 2023 379 (Vorjahr 233) Personen (Gesamtzahl aller Klienten) in irgendeiner Form betreut. In den einzelnen Angebotsbereichen waren dies:

Personen pro Angebot am 31.12.	2023	2022
Wohnen Forch	42	29
Wohnen Wil	56	35
Wohnen Wetzikon	34	13
Rehazentrum	34	16
Tagesstruktur ohne Lohn, Forch	24	20
Tagesstruktur ohne Lohn, Wil	29	22
Arbeiten Wetzikon	57	30
Arbeiten Wil	103	68
Total	379	233

Teilweise handelt es sich um Doppelbesetzungen, da einzelne Personen an mehreren Angeboten teilnehmen wie beispielsweise Wohnen und Mitarbeit in einem Arbeitsbereich.

Fachpersonal

Die Stiftung beschäftigte per 31. Dezember 2023 122 Personen (Vorjahr 108) Fachmitarbeitende inklusive Praktikanten und Aushilfen. Davon sind 60 Frauen und 62 Männer (Vorjahr 53 Frauen, 55 Männer). In Vollzeitstellen per 31.12.2023: 85.9 (Vorjahr 81.5).

Berufliche Vorsorge

Seit 1. Januar 2022 Die Personalvorsorge der Stiftung Ancora-Meilestei wird bei der Prosperita Stiftung geführt. Zum Kreis der Versicherten zählen per 31.12.2023 104 Personen (Vorjahr 93). Total der Arbeitgeberbeiträge BVG im Jahr 2023: CHF 378'497.05 (Vorjahr CHF 348'503.40).

Der Deckungsgrad der Altersguthaben beträgt per 31.12.2023 106.9% (Provisorisch).

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem BVG betragen per 31.12.2023 CHF 188'625.50 (Vorjahr CHF 180'640.60).

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gab keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag vom 31.12.2023, welche zusätzliche Angaben oder Anpassungen der Jahresrechnung erfordern würden.

Der Stiftungsrat wird die Jahresrechnung im Rahmen der Stiftungsratssitzung am 23. Mai 2024 genehmigen und die Geschäfts- und Bereichsleitung entlasten gemäss Art. 754 OR.

Angaben zur Unternehmensfortführung

Das Budget 2024, vom Stiftungsrat am 26.10.2023 genehmigt, sieht einen Gewinn als Jahresergebnis vor. Zusätzlich zur Liquiditätsreserve durch den Covid-Kredit, welcher per 31.12.2023 vollständig ausgeschöpft wurde, hat der Stiftungsrat im Jahr 2020 einer Erhöhung der Hypotheken auf die Immobilien in Uessikon bewilligt.

Grundsätzlich ist die Liquidität zum heutigen Zeitpunkt und unter den heute bekannten Umständen für die kommenden 12 Monate gesichert unter der Voraussetzung, dass die geplante Auslastung sich realisieren lässt.

Seit November 2022 konnte in den meisten Bereichen eine gut bis teilweise sogar eine Überbelegung registriert werden. Die im Sommer 2020 gestarteten Umstrukturierungs- und Sofortmassnahmen wurden im 2021 und 2022 weitergeführt und führten dazu, dass diverse Prozesse optimiert werden konnten. Das positive Ergebnis des Geschäftsjahres 2023 bestätigte diesen Aussagen. Der Stiftungsrat geht davon aus, dass die im Jahr 2020 eingeleiteten und fortwährenden Restrukturierungen der beiden Arbeitsbereiche ihre finanziellen Auswirkungen in den kommenden ein bis zwei Jahren weiterentfalten werden. Vorbehalten bleibt jedoch die Realisierung der geplanten Auslastung.

Erfolgsrechnung IVSE CURAVIVA

Erfolgsrechnung		31.12.2023		31.12.2022	
in CHF	Gr		in %		in %
Besoldung Betreuung	31	-1'967'982.45	-14%	-1'961'833.57	-17%
Besoldung Therapie	32	-572'031.44	-4%	-530'609.00	-5%
Besoldung Leitung & Verwaltung	33	-1'088'181.53	-8%	-1'525'608.67	-13%
Besoldung Ökonomie & Hausdienst	34	-256'118.56	-2%	-119'155.24	-1%
Besoldung Werkstätten/Produktion	36	-3'416'247.24	-25%	-2'727'182.49	-23%
Sozialleistungen	37	-986'912.41	-7%	-928'918.45	-8%
Personal Nebenaufwand	38	-221'696.38	-2%	-145'605.69	-1%
Honorare für Leistungen Dritter	39	-31'713.45	0%	-33'386.85	0%
Personalaufwand		-8'540'883.46	-61%	-7'972'299.96	-68%
Medizinischer Bedarf	40	-6'877.92	0%	-9'229.67	0%
Lebensmittel, Getränke	41	-204'090.90	-1%	-168'900.15	-1%
Haushalt	42	-55'635.39	0%	-54'368.99	0%
Unterhalt und Reparaturen Sachanlagen	43	-399'908.30	-3%	-519'078.25	-4%
Abschreibungen	445	-410'856.88	-3%	-436'226.30	-4%
Miete	440	-1'665'339.30	-12%	-1'361'828.78	-12%
Leasing	441	-193'694.65	-1%	-152'971.45	-1%
Energie, Wasser	45	-116'761.96	-1%	-65'542.20	-1%
Finanzaufwand	442	-42'101.62	0%	-39'494.14	0%
Schulung, Ausbildung, Freizeit	46	-44'893.83	0%	-42'992.82	0%
Verwaltung, Informatik	47	-531'724.95	-4%	-447'208.83	-4%
Werkzeuge, Material	48	-1'042'035.00	-7%	-593'396.83	-5%
Übriger Sachaufwand	49	-434'240.65	-3%	-368'752.22	-3%
Sachaufwand		-5'148'161.35	-37%	-4'259'990.63	-37%
TOTAL AUFWAND		-13'689'044.81	-98%	-12'232'290.59	-105%
Leistungsabteilung Innerkantonale	60	7'201'450.26	52%	6'374'261.80	55%
Leistungsabteilung Ausserkantonale	61	1'295'510.17	9%	956'853.80	8%
Leistungsabteilung berufliche Massnahmen, Integration	62	2'110'307.77	15%	1'973'370.21	17%
Leistungsabteilungen		10'607'268.20	76%	9'304'485.81	80%
Erträge aus Dienstleistungen und Produktion	63	2'889'159.39	21%	1'988'276.54	17%
Erlösminderungen	64	-16'478.22	0%	-16'570.15	0%
Übrige Dienstleistungen an Klienten	65	38.00	0%	700.00	0%
Miet- und Kapitalzinsvertrag	66	3'614.41	0%	16'826.96	0%
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	68	73'709.81	1%	73'910.60	1%
Erträge aus Betriebsbeiträge Vorjahr	690	76'873.26	1%	15'525.10	0%
Erträge aus Spenden	697	263'893.64	2%	279'084.52	2%
Übrige Erträge		3'290'810.29	24%	2'357'753.57	20%
TOTAL ERTRAG		13'898'078.49	100%	11'662'239.38	100%
ORDENTLICHES BETRIEBSERGEBNIS		209'033.68		-570'051.21	
Betriebs- und zeitfremder Aufwand/Ertrag	7	-	0%	-	0%
Veränderung Fondskapital	91	-155'705.22	-1%	-41'674.00	0%
Veränderung Organisationskapital	92	-	0%	-	0%
JAHRESERGEBNIS		53'328.46		-611'725.21	

**WIEDER LEBEN
WIEDER WOHNEN
WIEDER ARBEITEN**

KONTAKT

Stiftung Ancora-Meilestei
Motorenstrasse 36
8620 Wetzikon

+41 (0)58 852 22 22
administration@ancora-meilestei.ch
www.ancora-meilestei.ch

SPENDENKONTO

Bank Avera Genossenschaft
Postfach, 8620 Wetzikon ZH
CH18 0685 0610 4280 2090 0
SWIFT RBABCH22850



Wohnbereiche Kanton Zürich
und Kanton St. Gallen
Arbeitsbereich Wil / SG



Reha Zentrum Uessikon



Berufliche Integration Wetzikon



Ganze Sozialunternehmung



**Ihre Spende
in guten Händen.**

Ganze Sozialunternehmung