

Bilanz

AKTIVEN	31.12.2020	Vorjahr
	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	7'121'736.25	4'775'856.46
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Gegenüber Dritten	791'896.75	589'890.95
Delkredere	0.00	0.00
	791'896.75	589'890.95
Übrige kurzfristige Forderungen		
Sozialversicherungen	6'757.40	0.00
	6'757.40	0.00
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		
Vorräte	52'403.15	51'884.45
	52'403.15	51'884.45
Aktive Rechnungsabgrenzungen	100'853.40	270'568.35
Total Umlaufvermögen	8'073'646.95	5'688'200.21
Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Genossenschafts Anteil Raiffeisen Nr. 34620	400.00	400.00
	400.00	400.00
Mobile Sachanlagen		
Mobilier, Geräte und EDV	267'774.15	299'123.85
	267'774.15	299'123.85
Immobilie Sachanlagen		
Sanierung Erlenhaus	4'370'114.75	1'116'612.60
Neubau Bergkristall	11'118'770.78	9'075'719.25
	15'488'885.53	10'192'331.85
Total Anlagevermögen	15'757'059.68	10'491'855.70
TOTAL AKTIVEN	23'830'706.63	16'180'055.91

Bilanz

PASSIVEN	31.12.2020	Vorjahr
	CHF	CHF
Fremdkapital		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Gegenüber Dritten	145'817.23	200'179.77
	145'817.23	200'179.77
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		
Sozialversicherungen	5'671.55	75'967.85
Vorauszahlungen Pension / Pflege	205'000.00	200'000.00
Fremdgeld Bewohner / Personal / Personalgeschenke	16'775.85	17'794.65
Durchgangskonto	1'233.00	50'945.10
	228'680.40	344'707.60
Passive Rechnungsabgrenzungen	45'870.15	943.60
Total kurzfristiges Fremdkapital	420'367.78	545'830.97
Langfristiges Fremdkapital		
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
Darlehen gegenüber Banken	16'000'000.00	9'000'000.00
	16'000'000.00	9'000'000.00
Übrige langfristige Verbindlichkeiten		
Darlehen Gemeinde	200'000.00	200'000.00
	200'000.00	200'000.00
Zweckgebundene Rücklagen und Fondskapitalien		
Fonds Erlenhaus	119'118.69	119'719.54
	119'118.69	119'719.54
Total langfristiges Fremdkapital	16'319'118.69	9'319'719.54
Total Fremdkapital	16'739'486.47	9'865'550.51
Eigenkapital		
Stiftungskapital	500'000.00	500'000.00
Freies Stiftungskapital	6'967'093.85	5'634'117.65
Vortrag am 1.1.	180'387.75	308'924.21
Jahresergebnis	-556'261.44	-128'536.46
Freiwillige Gewinnreserven	-375'873.69	180'387.75
Total Eigenkapital	7'091'220.16	6'314'505.40
TOTAL PASSIVEN	23'830'706.63	16'180'055.91

Erfolgsrechnung

	2020 CHF	Vorjahr CHF
Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen		
Pensions und Betreuungstaxen	2'570'410.00	2'691'489.00
Pflegetaxen stationäre Alterspflege	2'573'759.50	2'603'263.00
Übrige medizinische Nebenleistungen	1'348.50	3'978.25
Übrige Leistungen Heimbewohner	41'677.40	29'780.85
Mietzinsertrag	21'820.00	23'080.00
Leistungen an Personal und Dritte	111'720.20	183'230.00
Ertragsminderungen an Leistungen Personal + Dritte	-3'661.01	-7'440.45
	5'317'074.59	5'527'380.65
Personalaufwand		
Besoldungen	3'795'149.50	3'783'068.60
Sozialleistungen	599'019.35	615'136.15
Übriger Personalaufwand	77'063.45	75'836.95
	4'471'232.30	4'474'041.70
Übriger betrieblicher Aufwand		
Medizinischer Bedarf	86'727.42	72'326.22
Lebensmittel	273'218.25	300'833.80
Haushaltsaufwand	85'182.43	74'216.30
Unterhalt + Reparaturen	62'288.37	64'967.64
Aufwand für Anlagenutzung	227'986.67	187'507.85
Energie und Wasserversorgung	136'121.95	178'135.00
Büro- und Verwaltungskosten	92'558.52	136'570.87
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	4'432.05	6'779.20
Versicherungen, Gebühren, Abgaben und übriger Betriebsaufwand	41'878.20	55'788.30
	1'010'393.86	1'077'125.18
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens		
Abschreibungen auf mobile Sachanlagen	130'494.21	103'488.30
Abschreibungen auf immobile Sachanlagen	175'000.00	0.00
	305'494.21	103'488.30
Finanzerfolg		
Finanzertrag	9.75	6.01
Finanzaufwand	86'225.41	1'267.94
	86'215.66	1'261.93
Jahresergebnis	-556'261.44	-128'536.46

Anhang zur Jahresrechnung

Vorbemerkung

Die Jahresrechnung 2020 der Stiftung Erlen Engelberg widerspiegelt zwei betriebliche Herausforderungen, die sich phasenweise kumulierten: die Übersiedlung ins Provisorium im Neubau "Bergkristall" sowie COVID 19. Im Vergleich zu den früheren Geschäftsjahren bedeutet dies mehr Sachkosten für die Einrichtung des Provisoriums und das Pflichtlager von Schutzmaterialien. Hinzu kommen neu Abschreibungen für den Neubau "Bergkristall". Aufgrund der angespannten Situation wurden die bestehenden personellen Ressourcen aufrecht erhalten. Bei den Einnahmen führten leerstehende Bewohnerzimmer zu Mindereinnahmen bei den Pensionstaxen und die Cafeteria ist nicht mehr öffentlich. Die Betriebsleitung hat mit einem IKS dem Stiftungsrat vierteljährlich die Finanzzahlen vorgelegt und Bericht erstattet.

Bilanzierung- und Bewertungsgrundsätze (OR 959c/1/1.)

a) Darstellung Bilanz und Erfolgsrechnung

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechts (32. Titel des Obligationenrechts) erstellt.

b) Vorräte

Die Vorräte werden per Ende Jahr zu Einstandspreisen bewertet.

Vorräte	31.12.2020		31.12.2019	
Küche, Cafeteria	Fr.	10'478.55	Fr.	17'040.50
Techn. Dienst	Fr.	10'274.90	Fr.	10'850.60
Pflege	Fr.	31'649.70	Fr.	23'993.35
Total	Fr.	52'403.15		51'884.45

c) Finanzanlagen

Die Stiftung verfügt über einen Genossenschafts Anteil Raiffeisen

Finanzanlagen	31.12.2020		31.12.2019	
Genossenschaft Anteil Raiffeisen	Fr.	400.00	Fr.	400.00
	Fr.	400.00	Fr.	400.00

d) Sachanlagen

Für die Bewertung der Sachanlagen dienen grundsätzlich die Empfehlung gemäss Handbuch zur Anlagebuchhaltung von Curaviva, nämlich.

Sachanlagen	31.12.2020		31.12.2019	
Immobilie Sachanlagen	Fr.	15'488'885.53	Fr.	10'192'331.85
Mobile Sachanlagen inkl. EDV	Fr.	267'774.15	Fr.	299'123.85
EDV im Vorjahr separat ausgewiesen	Fr.		Fr.	
Total	Fr.	15'756'659.68	Fr.	10'491'455.70

Die Immobilien Sachanlagen bestehen per 31.12.2019 und per 31.12. 2020 vollständig aus Anlagen im Bau bzw. im Provisorium. Für den Neubau Bergkristall wurden gemäss Beschluss des Stiftungsrats lediglich die Hälfte der berechneten Abschreibungen vorgenommen (CHF175'00), da das Gebäude wegen des Pflegeheimprovisoriums noch nicht seiner Zweckbestimmung zugeführt werden konnte.

e) Passive Rechnungsabgrenzung

Im Vergleich zum Vorjahr wurde von den Grundsätzen der Rechnungslegung bezüglich der Stetigkeit - im Sinne einer definitiven Vorgehensweise für die Zukunft - erneut abgewichen. In Umsetzung der Empfehlung im Revisionsbericht 2019 wurden erstmals die Überstunden- und Ferienguthaben abgegrenzt.

f) Fonds- und Stiftungskapitalien

Von Dritten zweckgebundene Kapitalien werden zu Nominalwerten im Fondsvermögen geführt.

Stiftungskapital		31.12.2020		31.12.2019
Stiftungskapital	Fr.	500'000.00	Fr.	500'000.00
Freies Stiftungskapital	Fr.	6'967'093.85	Fr.	5'634'117.65
Total	Fr.	7'467'093.85	Fr.	6'134'117.65

Fonds		31.12.2020		31.12.2019
Erlenfonds	Fr.	119'118.69	Fr.	119'719.54
Total	Fr.	119'118.69	Fr.	119'719.54

Angaben zu Bilanz- und Erfolgspositionen (OR 959c/1/2.)

Forderungen a. Lieferungen u. Leistungen		31.12.2020		31.12.2019
Forderungen gegenüber Bewohnern	Fr.	323'964.80	Fr.	316'326.60
Forderungen gegenüber Krankenkassen	Fr.	79'286.40	Fr.	95'709.80
Forderungen gegenüber öffentliche Hand	Fr.	374'592.80	Fr.	162'625.00
Forderungen gegenüber Externe	Fr.	14'052.75	Fr.	15'229.55
Delkredere-Rückstellung	Fr.	-	Fr.	-
Total	Fr.	791'896.75	Fr.	589'890.95

Sachanlagen Grundstücke		31.12.2020		31.12.2019
Sanierung Erlenhaus	Fr.	4'370'114.75	Fr.	1'116'612.60
Neubau Bergkristall	Fr.	11'118'770.78	Fr.	9'075'719.25
Betriebseinrichtungen	Fr.	267'774.15	Fr.	299'123.85
Total	Fr.	15'756'659.68	Fr.	10'491'455.70

Erlenfonds		31.12.2020		31.12.2019
Anfangsbestand	Fr.	119'719.54	Fr.	124'469.54
Fondszuweisungen	Fr.	1'667.20	Fr.	4'058.70
Fondsverwendungen	Fr.	-2'268.05	Fr.	-8'808.70
Endbestand	Fr.	119'118.69	Fr.	119'719.54

Taxerträge		31.12.2020		31.12.2019
Pensions-, Betreuungstaxen	Fr.	2'570'410.00	Fr.	2'691'489.00
Pflegetaxen Versicherer	Fr.	881'164.80	Fr.	883'863.00
Pflegetaxen Bewohner	Fr.	377'453.00	Fr.	383'616.00
Pflegetaxen Gemeinde / Kanton	Fr.	1'315'141.70	Fr.	1'335'784.00
Total	Fr.	5'144'169.50	Fr.	5'294'752.00

Gesamtbetrag der aufgelösten Reserven (OR 959c/1/3.)	31.12.2020	31.12.2019
	Fr. 0.00	Fr. 0.00

Angaben zur Gesellschaft (OR 959c/2/1.)

Firma	Stiftung Erlen Engelberg
Sitz	6390 Engelberg
Rechtsform	Stiftung
Anzahl Vollzeitstellen	54.2

Beteiligungen (OR 959c/2/3.)

Keine Beteiligungen.

Verbindlichkeiten gegenüber

Vorsorgeeinrichtung (OR 959c/2/7.)	31.12.2020	31.12.2019
PV Obwalden	Fr. -2'355.20	Fr. -57'964.20

Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener

Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

sowie der Aktiven unter

Eigentumsvorbehalt

(OR 959c/2/9.)

31.12.2020

31.12.2019

- Registerschuldbrief zu 6.5 Mio haftend auf Baurechtsgrundstück Nr. 40024, selbständiges und dauerndes Baurecht zu Lasten Parzelle 2090

- Registerschuldbrief zu 16 Mio haftend auf Baurechtsgrundstück Nr. 40024, selbständiges und dauerndes Baurecht zu Lasten Parzelle 2090

Buchwert immobile Sachanlagen:	Fr. 15'488'885.53	10'192'331.85
--------------------------------	-------------------	---------------

Wesentliche Ereignisse nach Bilanzstichtag (OR 959c/2/13.)

Es bestehen keine weiteren nach OR Art. 959c ausweispflichtigen Tatbestände.

Engelberg, 17. April 2021

Stiftung Erlen Engelberg

Seppi Hainbuchner, Stiftungsratspräsident

Theres Meierhofer-Laufer, Betriebsleitung