

**BERGQUELLE
JAHRESRECHNUNG**

2019



wohnen und werken
simmental und saanenland

FINANZEN VEREIN

BILANZ	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
AKTIVEN	CHF	CHF
Bank BEKB Verein	133'671.30	80'257.00
Bank SB Saanen Verein Spenden	588'175.56	540'424.61
Kontokorrent Betrieb Bergquelle	409'265.00	448'499.60
Debitor Verrechnungssteuer	269.65	182.15
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	1'131'381.51	1'069'363.36
Aktive Rechnungsabgrenzungen	35.00	1'128.55
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	35.00	1'128.55
TOTAL AKTIVEN	1'131'416.51	1'070'491.91
PASSIVEN	CHF	CHF
Passive Rechnungsabgrenzungen	610.00	2'709.40
TOTAL FREMDKAPITAL	610.00	2'709.40
Vermögen	649'682.41	638'356.23
Fonds Bergquelle	318'600.26	268'100.10
Spenden zweckgebunden	150'000.00	150'000.00
GEWINN	12'523.84	11'326.18
TOTAL PASSIVEN	1'131'416.51	1'070'491.91

FONDSVERMÖGEN	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
	CHF	CHF
Stand Spendenkonto 01.01.	268'100.10	244'265.42
Spendenkonto zweckgebunden	150'000.00	150'000.00
Spendeneingänge	62'528.01	52'294.05
./. Verwendung Spendenfonds Lager, Freizeit	9'905.85	26'251.42
./. Verwendung Spendenfonds Anschaffungen	2'122.00	2'207.95
Stand 31.12.	468'600.26	418'100.10

FINANZEN VEREIN

ERFOLGSRECHNUNG	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
AUFWAND	CHF	CHF
Personalaufwand	5'000.00	5'000.00
Finanzaufwand	177.45	222.35
Diverser Betriebsaufwand	9'870.70	11'274.87
TOTAL AUFWAND	15'048.15	16'497.22
ERTRAG	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge	23'321.99	24'103.00
Diverse Einnahmen	4'000.00	3'200.00
Zinsertrag	250.00	520.40
TOTAL ERTRAG	27'571.99	27'823.40
GEWINN	12'523.84	11'326.18

FINANZEN BETRIEB

BILANZ	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
AKTIVEN	CHF	CHF
Kassen	7'321.70	6'551.65
Banken, Post	314'720.02	852'135.14
Bank BEKB	602'581.62	309'288.58
Forderungen gegenüber Betreuten und Kunden	509'968.91	447'554.92
Delkredere	-25'400.00	-22'300.00
Forderung Verrechnungssteuer	2.10	0.00
Warenvorrat Werkstatt	51'340.00	51'074.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	138'761.60	92'477.85
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	1'599'295.95	1'736'782.14
Betriebseinrichtung Zweisimmen	35'250.00	43'792.00
Betriebseinrichtung Lenk	5'518.00	7'911.00
Betriebseinrichtung Schärmtanne St. Stephan	3'678.00	6'016.00
Betriebseinrichtung Kuhnenhaus St. Stephan	1'839.00	2'452.00
Fahrzeuge	31'390.00	58'996.00
Informatik	1.00	1.00
Liegenschaft Werkstatt Zweisimmen	352'882.00	368'922.00
Liegenschaft Lenk	222'870.00	247'633.00
Liegenschaft Kuhnenhaus St. Stephan	389'500.00	438'187.00
Finanzanlagen Kaution	4'341.40	4'341.40
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	1'047'269.40	1'178'251.40
TOTAL AKTIVEN	2'646'565.35	2'915'033.54

FINANZEN BETRIEB

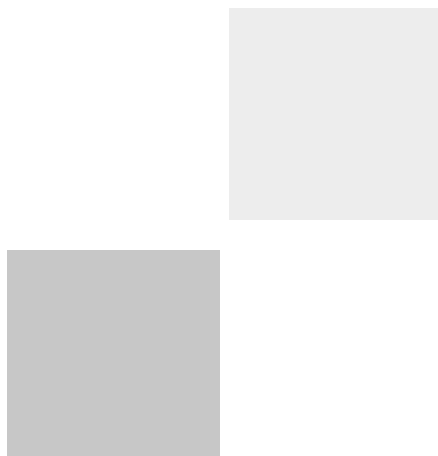
BILANZ	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
PASSIVEN	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67'135.10	99'228.27
Verbindlichkeiten Kanton	42'826.00	501'753.00
Kontokorrent Verein Bergquelle	409'265.00	448'499.60
Kontokorrent Projekt Neubau Bergquelle	193'374.45	43'887.77
Hypothek Raiffeisen Kuhnenhaus St. Stephan	940'000.00	940'000.00
Hypothek UBS Burgbühl Lenk	391'250.00	406'250.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	49'261.67	21'249.65
TOTAL FREMDKAPITAL	2'093'112.22	2'460'868.29
Ergebnisvortrag zweckgebunden	413'721.60	321'321.60
Ergebnisvortrag frei	40'443.65	33'295.80
GEWINN ZWECKGEBUNDEN	60'873.00	92'400.00
GEWINN FREI	38'414.88	7'147.85
TOTAL PASSIVEN	2'646'565.35	2'915'033.54

FINANZEN BETRIEB

ERFOLGSRECHNUNG	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
AUFWAND	CHF	CHF
Personalaufwand, Löhne und Sozialleistungen	2'859'966.04	2'541'377.50
Medizinischer Bedarf	6'405.15	8'658.75
Lebensmittelaufwand	134'192.45	128'956.75
Haushaltaufwand	20'769.11	22'109.85
Unterhalt und Reparaturen Sachanlagen	106'090.62	74'780.80
Aufwand Anlagenutzung	27'304.00	27'204.00
Energie und Wasser	38'931.00	42'208.45
Schulung und Ausbildung	754.45	800.80
Büro- und Verwaltungsaufwand	64'020.31	60'542.96
Werkzeug- und Materialaufwand	24'684.36	26'117.05
übriger Sachaufwand	34'695.20	45'254.10
Abschreibungen	138'330.40	141'128.87
Finanzaufwand	20'681.51	20'024.82
Div. ausserordentl. u/o betriebsfremder Aufwand	281'324.10	237'225.04
TOTAL AUFWAND	3'758'148.70	3'376'389.74
ERTRAG	CHF	CHF
Ertrag aus Leistungsabgeltung innerkantonal	2'396'736.26	2'043'618.96
Ertrag aus Leistungsabgeltung ausserkantonal	255'828.50	226'701.50
Ertrag aus Dienstleistungen, Handel und Produktion	271'395.67	262'561.30
Übrige Erträge aus Leistungen für Betreute	4'804.44	7'252.51
Miet- und Kapitalzinsertrag	4'084.51	3'371.40
Ertrag aus Leistungen an Personal und Dritte	36'777.60	65'220.45
Ertrag aus Kantonsbeitrag Kanton Bern	887'704.60	867'076.47
Div. ausserordentl. u/o betriebsfremder Ertrag	105.00	135.00
TOTAL ERTRAG	3'857'436.58	3'475'937.59
GEWINN ZWECKGEBUNDEN	60'873.00	92'400.00
GEWINN FREI	38'414.88	7'147.85

FINANZEN NEUBAU

BILANZ	2019	2018
2019 MIT VERGLEICH 2018 (ZUSAMMENZUG)		
AKTIVEN	CHF	CHF
Banken Projekt Neubau zweckgebunden	1'650'088.97	1'711'789.75
Kontokorrent Betrieb Bergquelle	193'374.45	43'887.77
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	1'843'463.42	1'755'677.52
Projekt Neubau	458'322.35	154'946.10
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	458'322.35	154'946.10
TOTAL AKTIVEN	2'301'785.77	1'910'623.62
PASSIVEN	CHF	CHF
Rückstellungen Projekt Neubau zweckgebunden	1'590'322.73	1'356'661.73
Spenden Projekt Neubau zweckgebunden	711'463.04	553'961.89
TOTAL FREMDKAPITAL	2'301'785.77	1'910'623.62
TOTAL PASSIVEN	2'301'785.77	1'910'623.62



REVISIONSBERICHT



T&R Oberland AG

LENK
Gutenbrunnenstr. 17b
CH-3775 Lenk
T +41 33 736 88 88

GSTAAD
Kirchstrasse 7
CH-3780 Gstaad
T +41 33 748 78 88

SPIEZ
Oberlandstrasse 10
CH-3700 Spiez
T +41 33 655 80 80

info@troag.ch
www.troag.ch

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Mitgliederversammlung des Vereins Behindertenwerkstätte Obersimmental und Saanenland

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Betriebsrechnung) des Vereins Behindertenwerkstätte Obersimmental und Saanenland für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

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

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Gstaad, 21. April 2020

T&R Oberland AG
Treuhand & Revisionen


Cristian Harli
zugelassener
Revisionsexperte
leitender Revisor


Victor Steimle
zugelassener
Revisionsexperte

Beilage

- Jahresrechnung (Bilanzen und Betriebsrechnung)