

**BERGQUELLE
JAHRESRECHNUNG**

2020



wohnen und werken
simmental und saanenland

FINANZEN VEREIN

BILANZ 2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)

	2020	2019
AKTIVEN	CHF	CHF
Bank BEKB Verein	164'748.50	133'671.30
Bank SB Saanen Verein Spenden	668'520.17	588'175.56
Kontokorrent Betrieb Bergquelle	303'163.54	409'265.00
Debitor Verrechnungssteuer	269.65	269.65
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	1'136'701.86	1'131'381.51
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	35.00
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	0.00	35.00
TOTAL AKTIVEN	1'136'701.86	1'131'416.51

	CHF	CHF
PASSIVEN	CHF	CHF
Passive Rechnungsabgrenzungen	100.00	610.00
TOTAL FREMDKAPITAL	100.00	610.00

Vermögen	662'206.25	649'682.41
Fonds Bergquelle zweckgebunden	462'260.21	318'600.26
Spenden zweckgebunden	0.00	150'000.00
GEWINN	12'135.40	12'523.84
TOTAL PASSIVEN	1'136'701.86	1'131'416.51

ERFOLGSRECHNUNG 2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)

	2020	2019
AUFWAND	CHF	CHF
Personalaufwand	5'000.00	5'000.00
Finanzaufwand	222.30	177.45
Diverser Betriebsaufwand	7'222.30	9'870.70
TOTAL AUFWAND	12'444.60	15'048.15

	CHF	CHF
ERTRAG	CHF	CHF
Mitgliederbeiträge	19'705.00	23'321.99
Diverse Einnahmen	4'750.00	4'000.00
Zinsertrag	125.00	250.00
TOTAL ERTRAG	24'580.00	27'571.99
GEWINN	12'135.40	12'523.84

FONDSVERMÖGEN ZWECKGEBUNDEN 2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)

	2020	2019
	CHF	CHF
Stand Spendenkonten 01.01.	318'600.26	268'100.10
Spendenkonten zweckgebunden	150'000.00	150'000.00
Spendeneingänge zweckgebunden	77'575.00	62'528.01
./ Verwend. Spendenfonds Freizeit, Infrastruktur, Klienten	7'422.45	9'905.85
./ Verwend. Spendenfonds Anschaffungen	76'492.60	2'122.00
Stand Fonds 31.12.	462'260.21	468'600.26

FONDS FREIZEIT ZWECKGEBUNDEN 2020 MIT VERGLEICH 2019

	2020	2019
	CHF	CHF
Stand Spendenkonten 01.01.	0.00	0.00
Fondstransfers zweckgebunden	18'600.26	0.00
Spendeneingänge zweckgebunden	70'779.30	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Freizeit	7'422.45	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Anschaffungen	0.00	0.00
Stand Fonds 31.12.	81'957.11	0.00

FONDS INFRASTRUKTUR ZWECKGEBUNDEN 2020 MIT VERGLEICH 2019

	2020	2019
	CHF	CHF
Stand Spendenkonten 01.01.	0.00	0.00
Fondstransfers zweckgebunden	300'000.00	0.00
Spendeneingänge zweckgebunden	0.00	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Infrastruktur	0.00	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Anschaffungen	76'492.60	0.00
Stand Fonds 31.12.	223'507.40	0.00

FONDS UNTERSTÜTZUNG KLIENTEN ZWECKGEBUNDEN 2020 MIT VERGLEICH 2019

	2020	2019
	CHF	CHF
Stand Spendenkonten 01.01.	0.00	0.00
Spendentransfers zweckgebunden	150'000.00	0.00
Spendeneingänge zweckgebunden	6'795.70	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Klienten	0.00	0.00
./ Verwend. Spendenfonds Anschaffungen	0.00	0.00
Stand Fonds 31.12.	156'795.70	0.00

FINANZEN BETRIEB

BILANZ	2020	2019
2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)		
AKTIVEN	CHF	CHF
Kassen	4'563.20	7'321.70
Banken, Post	290'221.79	314'720.02
Bank BEKB	834'611.98	602'581.62
Forderungen gegenüber Betreuten und Kunden	530'932.62	509'968.91
Delkredere	-26'500.00	-25'400.00
Forderung Verrechnungssteuer	4.20	2.10
Warenvorrat Werkstatt	45'316.00	51'340.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	151'479.72	138'761.60
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	1'830'629.51	1'599'295.95
Betriebseinrichtung Zweisimmen	19'704.00	35'250.00
Betriebseinrichtung Lenk	3'679.00	5'518.00
Betriebseinrichtung Schärmtanne St. Stephan	2'452.00	3'678.00
Betriebseinrichtung Kuhnenhaus St. Stephan	1'226.00	1'839.00
Fahrzeuge	17'856.00	31'390.00
Informatik	1.00	1.00
Liegenschaft Werkstatt Zweisimmen	336'842.00	352'882.00
Liegenschaft Lenk	198'107.00	222'870.00
Liegenschaft Kuhnenhaus St. Stephan	0.00	389'500.00
Finanzanlagen Kaution	24'541.40	4'341.40
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	604'408.40	1'047'269.40
TOTAL AKTIVEN	2'435'037.91	2'646'565.35

FINANZEN BETRIEB

BILANZ	2020	2019
2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)		
PASSIVEN	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	242'382.09	67'135.10
Verbindlichkeiten Kanton	0.00	42'826.00
Kontokorrent Verein Bergquelle	303'163.54	409'265.00
Kontokorrent Projekt Neubau Bergquelle	858'132.78	193'374.45
Hypothek Raiffeisen Kuhnenhaus St. Stephan	0.00	940'000.00
Hypothek UBS Burgbühl Lenk	376'250.00	391'250.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	76'948.65	49'261.67
TOTAL FREMDKAPITAL	1'856'877.06	2'093'112.22
Ergebnisvortrag zweckgebunden	553'453.13	454'165.25
GEWINN ZWECKGEBUNDEN	24'707.72	99'287.88
TOTAL PASSIVEN	2'435'037.91	2'646'565.35



FINANZEN BETRIEB

ERFOLGSRECHNUNG 2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)	2020	2019
AUFWAND	CHF	CHF
Personalaufwand, Löhne und Sozialleistungen	3'009'166.33	2'859'966.04
Medizinischer Bedarf	8'903.10	6'405.15
Lebensmittelaufwand	153'182.69	134'192.45
Haushaltaufwand	27'398.00	20'769.11
Unterhalt und Reparaturen Sachanlagen	116'181.64	106'090.62
Aufwand Anlagenutzung	46'743.00	27'304.00
Energie und Wasser	42'852.95	38'931.00
Schulung und Ausbildung	861.60	754.45
Büro- und Verwaltungsaufwand	84'703.84	64'020.31
Werkzeug- und Materialaufwand	39'740.08	24'684.36
übriger Sachaufwand	35'796.87	34'695.20
Abschreibungen	76'261.00	138'330.40
Finanzaufwand	28'342.85	20'681.51
Div. ausserordentl. u/o betriebsfremder Aufwand	350'323.10	281'324.10
TOTAL AUFWAND	4'020'457.05	3'758'148.70
ERTRAG	CHF	CHF
Ertrag aus Leistungsabgeltung innerkantonale	2'545'922.30	2'396'736.26
Ertrag aus Leistungsabgeltung ausserkantonale	267'509.40	255'828.50
Ertrag aus Dienstleistungen, Handel und Produktion	238'351.68	271'395.67
Übrige Erträge aus Leistungen für Betreute	3'812.40	4'804.44
Miet- und Kapitalzinsertrag	3'160.73	4'084.51
Ertrag aus Leistungen an Personal und Dritte	22'250.40	36'777.60
Ertrag aus Kantonsbeitrag Kanton Bern	964'052.86	887'704.60
Div. ausserordentl. u/o betriebsfremder Ertrag	105.00	105.00
TOTAL ERTRAG	4'045'164.77	3'857'436.58
GEWINN ZWECKGEBUNDEN	24'707.72	99'287.88

FINANZEN NEUBAU

BILANZ 2020 MIT VERGLEICH 2019 (ZUSAMMENZUG)	2020	2019
AKTIVEN	CHF	CHF
Banken Projekt Neubau zweckgebunden	2'306'919.99	1'650'088.97
Kontokorrent Betrieb Bergquelle	858'132.78	193'374.45
Forderung Alterswohnen STS AG	254'829.15	0.00
TOTAL UMLAUFVERMÖGEN	3'419'881.92	1'843'463.42
Projekt Neubau	2'898'643.40	458'322.35
TOTAL ANLAGEVERMÖGEN	2'898'643.40	458'322.35
TOTAL AKTIVEN	6'318'525.32	2'301'785.77
PASSIVEN	CHF	CHF
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14'898.60	0.00
Hypothek Raiffeisen	1'000'000.00	0.00
Rückstellungen Projekt Neubau zweckgebunden	2'630'685.68	1'590'322.73
Spenden Projekt Neubau zweckgebunden	2'672'941.04	711'463.04
TOTAL FREMDKAPITAL	6'318'525.32	2'301'785.77
TOTAL PASSIVEN	6'318'525.32	2'301'785.77



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 Bergquelle, Zweisimmen

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) des Vereins Bergquelle inklusive der Betriebsrechnungen Bergquelle und Neubau Wohnheim für das am 31. Dezember 2020 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, 19. April 2021

T&R Oberland AG
Treuhand & Revisionen


Cristan Haldi
zugelassener
Revisionsexperte
leitender Revisor


Victor Steimle
zugelassener
Revisionsexperte

Beilage
- Jahresrechnung (Bilanzen und Erfolgsrechnungen)