

# Erfolgsrechnung

# LaVita Seniorenzentrum

Kontonr	Text	Voranschlag 2018		Rechnung 2018		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'745'000</b>	<b>5'749'400</b>	<b>6'027'044</b>	<b>6'100'445</b>	<b>6'148'200</b>	<b>6'208'300</b>
	<b>Saldo</b>	<b>4'400</b>		<b>73'401</b>		<b>60'100</b>	
<b>3</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'627'100</b>		<b>3'887'702</b>		<b>4'131'100</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>3'627'100</b>		<b>3'887'702</b>		<b>4'131'100</b>
<b>31</b>	<b>Besoldungen Pflege</b>	<b>1'506'000</b>		<b>1'742'551</b>		<b>1'801'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>1'506'000</b>		<b>1'742'551</b>		<b>1'801'000</b>
8.3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	810'000		921'770		1'025'000	
8.3111	Rückerstattungen Sozialleistungen			-9'439			
8.3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	640'000		793'246		720'000	
8.3121	Rückerstattungen Sozialleistungen			-1'941			
8.3130	Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	56'000		38'915		56'000	
8.3131	Rückerstattungen Sozialleistungen						
<b>32</b>	<b>Besoldung andere Fachbereiche</b>	<b>114'000</b>		<b>88'004</b>		<b>110'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>114'000</b>		<b>88'004</b>		<b>110'000</b>
8.3250	Besoldungen Aktivierung	114'000		88'004		110'000	
8.3251	Rückerstattungen Sozialleistungen						
<b>33</b>	<b>Besoldungen Leitung und Verwaltung</b>	<b>232'500</b>		<b>233'753</b>		<b>232'500</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>232'500</b>		<b>233'753</b>		<b>232'500</b>
8.3310	Besoldungen Leitung und Verwaltung	230'000		232'263		230'000	
8.3311	Rückerstattungen Sozialleistungen						
8.3312	Besoldungen Sitzungsgelder	2'500		1'490		2'500	
<b>34</b>	<b>Besoldungen Oekonomie/Hausdienst</b>	<b>1'060'000</b>		<b>1'109'209</b>		<b>1'160'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>1'060'000</b>		<b>1'109'209</b>		<b>1'160'000</b>
8.3400	Besoldungen Hausdienstpersonal	660'000		719'254		710'000	
8.3401	Rückerstattungen Sozialleistungen			-9'866			
8.3410	Besoldungen Küchenpersonal	400'000		399'821		450'000	
8.3411	Rückerstattungen Sozialleistungen						
8.3420	Besoldungen Restaurantpersonal						
8.3421	Rückerstattungen Sozialleistungen						
<b>35</b>	<b>Besoldungen Technische Dienste</b>	<b>47'000</b>		<b>41'824</b>		<b>75'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>47'000</b>		<b>41'824</b>		<b>75'000</b>
8.3500	Besoldungen Technischer Dienst	47'000		41'824		75'000	
8.3501	Rückerstattungen Sozialleistungen						
<b>37</b>	<b>Sozialversicherungsaufwand</b>	<b>618'000</b>		<b>621'172</b>		<b>688'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>618'000</b>		<b>621'172</b>		<b>688'000</b>
8.3700	AHV/ALV/FAK	240'000		242'566		270'000	
8.3710	Pensionkasse	310'000		308'871		350'000	
8.3720	Unfallversicherung	35'000		34'998		35'000	
8.3730	Krankentaggeldversicherung	33'000		34'737		33'000	
8.3790	Übrige Sozialleistungen						
<b>38</b>	<b>Honorare für Leistungen Dritter</b>	<b>2'000</b>		<b>5'136</b>		<b>2'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2'000</b>		<b>5'136</b>		<b>2'000</b>
8.3800	Honorare für Leistungen Dritter	2'000		5'136		2'000	
<b>39</b>	<b>Personalnebeaufwand</b>	<b>47'600</b>		<b>46'054</b>		<b>62'600</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>47'600</b>		<b>46'054</b>		<b>62'600</b>
8.3900	Inserate Personalsuche	2'600		11'504		2'600	
8.3910	Aus- und Fortbildung	25'000		11'470		40'000	
8.3915	Qualitätssicherung	5'000		2'231		4'000	
8.3920	Personalanlässe	5'000		4'069		6'000	
8.3990	Übriger Personalnebeaufwand	10'000		16'780		10'000	
<b>4</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2'117'900</b>		<b>2'139'341</b>		<b>2'017'100</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>2'117'900</b>		<b>2'139'341</b>		<b>2'017'100</b>
<b>40</b>	<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>74'500</b>		<b>54'229</b>		<b>71'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>74'500</b>		<b>54'229</b>		<b>71'000</b>
8.4010	Uebrige Medikamente	1'500		1'851		2'000	
8.4020	Instrumente, Utensilien	4'000		9'386		9'000	
8.4030	Pflegematerial nach MiGel	55'000		28'286		50'000	
8.4040	Uebrigtes Pflegematerial	10'000		10'906		8'000	
8.4090	Übriger medizinischer Bedarf	4'000		3'801		2'000	
<b>41</b>	<b>Lebensmittel und Getränke</b>	<b>366'000</b>		<b>398'254</b>		<b>366'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>366'000</b>		<b>398'254</b>		<b>366'000</b>

# Erfolgsrechnung

# LaVita Seniorenzentrum

Kontonr	Text	Voranschlag 2018		Rechnung 2018		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'745'000</b>	<b>5'749'400</b>	<b>6'027'044</b>	<b>6'100'445</b>	<b>6'148'200</b>	<b>6'208'300</b>
8.4100	Lebensmittel	300'000		330'421		300'000	
8.4110	Getränke	66'000		67'833		66'000	
8.4150	Verpflegung Fremdleistungen						
<b>42</b>	<b>Haushalt</b>	<b>110'000</b>		<b>114'989</b>		<b>81'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>110'000</b>		<b>114'989</b>		<b>81'000</b>
8.4200	Textilien und Textilienersatz	44'000		41'874		15'000	
8.4210	Haushaltartikel	24'000		28'245		20'000	
8.4220	Wasch- u. Reinigungsmittel	21'000		19'096		21'000	
8.4250	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	21'000		25'774		25'000	
<b>43</b>	<b>Unterhalt+Rep.der immobilien+mobilien Anlagen</b>	<b>121'000</b>		<b>140'020</b>		<b>123'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>121'000</b>		<b>140'020</b>		<b>123'000</b>
8.4300	Immobilien Unterhalt u. Reparaturen	100'000		109'236		100'000	
8.4310	Mobilien Unterhalt u. Reparaturen	18'000		28'927		20'000	
8.4380	Technisches Verbrauchsmaterial und Werkzeug	3'000		1'857		3'000	
<b>44</b>	<b>Aufwand für Anlagenutzung</b>	<b>893'000</b>		<b>931'931</b>		<b>833'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>893'000</b>		<b>931'931</b>		<b>833'000</b>
8.4400	Bauliche Erneuerung			51'856			
8.4410	Anschaffung Mobilien u. Maschinen	50'000		47'548		94'000	
8.4420	Abschreibungen auf immobilien Sachanlagen	700'000		713'027		730'600	
8.4421	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	140'000		119'500		5'400	
8.4440	Leasing	3'000				3'000	
<b>45</b>	<b>Energie und Wasser</b>	<b>152'000</b>		<b>121'385</b>		<b>120'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>152'000</b>		<b>121'385</b>		<b>120'000</b>
8.4500	Strom	55'000		50'187		45'000	
8.4520	flüssige und gasförmige Brennstoffe für Heizung	70'000		45'473		55'000	
8.4550	Wasser	27'000		25'725		20'000	
<b>47</b>	<b>Büro und Verwaltung</b>	<b>197'900</b>		<b>178'044</b>		<b>220'600</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>197'900</b>		<b>178'044</b>		<b>220'600</b>
8.4700	Büromaterial / Drucksachen	11'000		9'031		12'000	
8.4711	Bankgebühren	400		621		600	
8.4712	Kommunikation (Telefon/Internet)	22'000		26'658		25'000	
8.4720	Zeitungen, Fachliteratur	1'500		1'632		1'500	
8.4730	Beratungen, Rechnungsrevision	9'000		12'104		12'000	
8.4740	Spesen, Reise- und Fahrspesen	1'000				1'000	
8.4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	45'000		45'704		55'000	
8.4770	Werbeaufwand / PR	20'000		4'290		15'000	
8.4780	Informatik- u. Kommunikations-Softwareunterhalt	80'000		73'574		90'500	
8.4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	8'000		4'431		8'000	
<b>48</b>	<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>18'000</b>		<b>16'786</b>		<b>17'000</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>18'000</b>		<b>16'786</b>		<b>17'000</b>
8.4800	Transporte Bewohner						
8.4810	Anlässe und Veranstaltungen	10'000		10'209		10'000	
8.4820	Material Aktivierung/Beschäftigung	4'000		1'149		3'000	
8.4890	übriger bewohnerbezogener Aufwand	4'000		5'428		4'000	
<b>49</b>	<b>Uebriger Sachaufwand</b>	<b>185'500</b>		<b>183'704</b>		<b>185'500</b>	
	<b>Saldo</b>		<b>185'500</b>		<b>183'704</b>		<b>185'500</b>
8.4900	Prämien Sachversicherungen (Gebäude/Mobiliar)	11'000		15'408		11'000	
8.4910	Prämien Haftpflicht-+ Rechtsschutzversicherung	2'000		885		2'000	
8.4920	Abgaben und Gebühren (z.B. Antennengebühr)	17'000		8'027		17'000	
8.4930	Schuldzinsen	135'000		133'136		135'000	
8.4940	Verzinsung Hochstrasserfonds	500		57		500	
8.4941	Verzinsung Spendenkonto	500		85		500	
8.4950	Veranstaltungen, Ausflüge	3'000				3'000	
8.4970	Aufwand Betriebssicherheit	3'500		14'632		3'500	
8.4980	Entsorgung und Abwasser	9'000		7'959		9'000	
8.4990	Übriger Sachaufwand	4'000		3'516		4'000	
<b>6</b>	<b>Betriebsertrag</b>		<b>5'749'400</b>		<b>6'100'445</b>		<b>6'208'300</b>
	<b>Saldo</b>	<b>5'749'400</b>		<b>6'100'445</b>		<b>6'208'300</b>	
<b>60</b>	<b>Pensions- und Pflegekosten</b>		<b>5'502'000</b>		<b>5'803'288</b>		<b>5'958'000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>5'502'000</b>		<b>5'803'288</b>		<b>5'958'000</b>	
8.6000	Pensionstaxen		3'444'000		3'538'594		3'500'000
8.6020	Betreuungstaxen		618'000		621'960		618'000
8.6050	Pensionstaxen						

# Erfolgsrechnung

# LaVita Seniorenzentrum

Kontonr.	Text	Voranschlag 2018		Rechnung 2018		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'745'000</b>	<b>5'749'400</b>	<b>6'027'044</b>	<b>6'100'445</b>	<b>6'148'200</b>	<b>6'208'300</b>
8.6060	Pflegemtaxen gemäss Einstufungssystem KVG						
8.6061	Pflegemtaxen Versicherer		680'000		761'923		760'000
8.6062	Pflegemtaxen Bewohner		340'000		374'660		390'000
8.6063	Pflegemtaxen Gemeinde/Kanton		420'000		506'151		690'000
<b>62</b>	<b>Erträge aus medizinischen Nebenleistungen</b>		<b>30'100</b>		<b>27'467</b>		<b>17'600</b>
	<b>Saldo</b>	<b>30'100</b>		<b>27'467</b>		<b>17'600</b>	
8.6210	Uebrigere Medikamente		400		175		100
8.6240	MiGel-Pauschale		29'000		22'722		15'000
8.6250	Uebrigere Pflegematerial		700		4'570		2'500
<b>63</b>	<b>Spezialdienste</b>				<b>1'351</b>		
	<b>Saldo</b>			<b>1'351</b>			
8.6370	Aktivierungstherapie (Handarbeitsverkäufe)				1'351		
<b>65</b>	<b>Uebrigere Leistungen für Heimbewohner</b>		<b>36'600</b>		<b>56'338</b>		<b>40'000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>36'600</b>		<b>56'338</b>		<b>40'000</b>	
8.6500	Leistungen der Küche				1'093		
8.6510	Kommunikation (Telefon/Porti/Internet)-LaVita-Bewohner		30'000		32'285		30'000
8.6530	Leistungen der Hauswirtschaft		3'000		11'223		6'000
8.6570	Bestattungswesen		1'600		4'033		2'000
8.6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner		2'000		7'703		2'000
<b>66</b>	<b>Miet- und Kapitalzinsere</b>		<b>3'000</b>		<b>4'860</b>		<b>3'000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3'000</b>		<b>4'860</b>		<b>3'000</b>	
8.6600	Mietzinseretrag		800		2'170		800
8.6601	Mieten Mwst-pflichtig		2'000		1'959		2'000
8.6650	Bank- / PC- / Div-Zinsereträge		200		731		200
<b>67</b>	<b>Nebenbetriebe wie Cafeteria/Restaurant</b>		<b>120'000</b>		<b>122'105</b>		<b>120'000</b>
	<b>Saldo</b>	<b>120'000</b>		<b>122'105</b>		<b>120'000</b>	
8.6700	Umsätze Restaurant		120'000		122'105		120'000
<b>68</b>	<b>Leistungen an Personal/Dritte</b>		<b>56'200</b>		<b>81'387</b>		<b>68'200</b>
	<b>Saldo</b>	<b>56'200</b>		<b>81'387</b>		<b>68'200</b>	
8.6800	Personalverpflegung		6'000		8'300		8'000
8.6810	Mahlzeitendienst an Dritte		50'000		72'761		60'000
8.6830	Verkäufe an Personal und Dritte (keine Handarbeit)						
8.6880	Übrigere Nebenerlöse		200		1'232		200
8.6890	Debitorenverluste aus Leistungen an Personal+Dritte				-906		
<b>69</b>	<b>Betriebsbeiträge und Spenden</b>		<b>1'500</b>		<b>3'650</b>		<b>1'500</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1'500</b>		<b>3'650</b>		<b>1'500</b>	
8.6900	Betriebsbeiträge von Gemeinden						
8.6950	Betriebsbeiträge von Kanton						
8.6960	Betriebsbeiträge vom Bund		1'500		3'650		1'500
8.6970	Spenden von Korporationen, Stiftungen, Privaten						
8.6971	Entnahmen Spenden zu Gunsten Bilanz						

# Investitionsrechnung

# La Vita Seniorenzentrum

Konto	Text	Budget 2018		Rechnung 2018		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>0</b>		<b>273'019</b>	<b>273'019</b>	<b>0</b>	
5300	Renovation LaVita	0		-28'973		0	
99590	Passivierte Einnahmen			301'992			
99591	Passivierte Abschreibungen						
99680	Uebernahme der Abschreibungen						
99690	Aktivierte Ausgaben				273'019		

# Bilanz per 31. Dezember 2018

# LaVita Seniorenzentrum

Konto	Text	Anfangsbestand	Veränderung 2018		Schlussbestand
		Saldo 01.01.2018	Zugang	Brutto Abgang	Saldo 31.12.2018
	<b>Gesamttotal</b>				<b>73'401</b>
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>19'725'750</b>	<b>19'355'235</b>	<b>19'905'715</b>	<b>19'175'270</b>
<b>10</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1'492'750</b>	<b>19'082'216</b>	<b>18'771'195</b>	<b>1'803'770</b>
<b>101</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>723'682</b>	<b>6'857'559</b>	<b>6'586'907</b>	<b>994'334</b>
10100	Kasse	6'351	37'921	35'460	8'812
10120	SG Kantonalbank Kto.Korr.	591'384	6'209'610	5'966'984	834'010
10121	SG Kantonalbank Sparkto.	45	10'000		10'046
10122	SG Kantonalbank Spendenkonto	32'559	28		32'588
10123	Raiffeisenbank Goldach	93'342	600'000	584'463	108'879
<b>105</b>	<b>Debitoren</b>	<b>763'613</b>	<b>12'230'111</b>	<b>12'184'289</b>	<b>809'436</b>
10500	Debitoren-Sammelkonto	763'613	6'114'687	6'073'432	804'868
10501	Debitoren-Zahlungsausgleichskonto		6'081'039	6'081'039	
10502	Debitoren-Verrechnungssteuer				
10503	Barvorschüsse an Bewohner		29'817	29'817	
10504	Sonstige Guthaben		4'568		4'568
<b>109</b>	<b>Trans. Aktiven</b>	<b>5'455</b>	<b>-5'455</b>		
10900	Trans. Aktiven	5'455	-5'455		
<b>110</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>18'233'000</b>	<b>273'019</b>	<b>1'134'519</b>	<b>17'371'500</b>
11000	Renovation LaVita-Immobilien (25 J)	17'160'000	273'019	1'015'019	16'418'000
11001	Renovation LaVita-Mobilien (10 J)	1'073'000		119'500	953'500
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>19'725'750</b>	<b>13'947'575</b>	<b>14'571'456</b>	<b>19'101'869</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>18'920'714</b>	<b>13'923'584</b>	<b>14'557'634</b>	<b>18'286'663</b>
<b>200</b>	<b>Kreditoren+sonstige Forderungen</b>	<b>1'380'499</b>	<b>13'939'348</b>	<b>14'543'634</b>	<b>776'213</b>
20000	Kreditoren-Sammelkonto	784'654	2'505'506	3'161'593	128'567
20001	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		3'161'616	3'161'616	
20002	Kreditoren-MWST	2'678	8'484	8'217	2'944
20003	Anzahlung Bewohner	290'000	110'000	85'000	315'000
20004	Sammelkonto Gehaltszahlungen	1'941	3'444'819	3'446'760	
20005	Kreditor SVA	37'504	640'375	652'545	25'334
20006	Kreditor FAK SVA	4'345	55'539	59'884	0
20007	Kreditor Personalversicherung (PK)	232	524'712	524'944	
20008	Kreditor Kranken-+Unfallversicherung	59'437	93'454	136'676	16'215
20009	Kreditor Quellensteuer	6'508	24'977	24'340	7'146
20010	Kreditor Diverse		28'618		28'618
20011	Durchlaufkonto		511'607	511'607	
20012	Personalverein Gde Goldach		60	60	
20013	Rückstellung Ferien-+GLEITsaldo	193'200	56'700		249'900
20014	Durchlaufkonto Gehaltszahlungen		2'772'881	2'770'392	2'489
<b>201</b>	<b>KK Polit. Gemeinde Goldach</b>				
20100	KK Polit. Gemeinde Goldach				
20101	Kurzfristiges Darlehen Polit. Gemeinde Goldach				
<b>202</b>	<b>Langfr. Verbindlichkeiten</b>	<b>17'500'000</b>			<b>17'500'000</b>
20200	Raiffeisenbank, 2013-2021-1.74% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20201	Raiffeisenbank, 2013-2021-1.61% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20202	SG Kantonalbank, 2014-2022-1.43% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20203	Raiffeisenbank, 2014-2022-1.25% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20204	Raiffeisenbank, 2014-2021-1.06% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20205	SG Kantonalbank, 2014-2022-1.03% 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20206	Raiffeisenbank, 2014-2020-0.76 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20207	Raiffeisenbank, 2015-2023-0.42 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20208	SG Kantonalbank, 2015-2023-0.36 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20209	Raiffeisenbank, 2015-2020-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20210	Raiffeisenbank, 2015-2021-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20211	SG Kantonalbank, 2016-2026-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20212	Raiffeisenbank, 2015-2023-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20213	Raiffeisenbank, 2016-2027-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20214	SG Kantonalbank, 2016-2026-0.40 % 1 Mio	1'000'000			1'000'000
20215	Postfinance, 2016-2026-0,50 % 2,5 Mio	2'500'000			2'500'000

# Bilanz per 31. Dezember 2018

# LaVita Seniorenzentrum

Konto	Text	Anfangsbestand	Veränderung 2018		Schlussbestand
		Saldo 01.01.2018	Zugang	Brutto Abgang	Saldo 31.12.2018
<b>208</b>	<b>Trans. Passiven</b>	<b>40'215</b>	<b>-15'765</b>	<b>14'000</b>	<b>10'450</b>
20800	Trans. Passiven	40'215	-15'765	14'000	10'450
<b>280</b>	<b>Zweckbestimmte Zuwendungen</b>	<b>600'483</b>	<b>10'170</b>		<b>610'653</b>
28000	Hochstrasserfonds	226'467	57		226'524
28001	Spendenkonto LaVita	374'016	10'113		384'129
<b>281</b>	<b>Verpflichtungen Spezialfinanzierungen</b>				
28100	Tarifausgleichreserve LaVita				
<b>283</b>	<b>Rücklagen Spezialfinanzierungen</b>				
28300	Bauliche Erneuerung La Vita				
<b>290</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>204'553</b>	<b>13'822</b>	<b>13'822</b>	<b>204'553</b>
29000	Kumuliertes Ergebnis	190'731	13'822		204'553
29001	Jahresergebnis	13'822		13'822	