

## Bilanz

inkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2025) - Kontenplan Variante 0

Mit Vorjahresvergleich Abw/%

per 31.12.2025

| Konto      | Bezeichnung                                             | Laufendes Jahr<br>per 31.12.2025 | Vorjahr<br>per 31.12.2024 | Abweichung         | %             |
|------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------|
| <b>1</b>   | <b>Aktiven</b>                                          |                                  |                           |                    |               |
| <b>10</b>  | <b>Umlaufvermögen</b>                                   |                                  |                           |                    |               |
| <b>10a</b> | <b>Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktven</b> |                                  |                           |                    |               |
| 1000       | Kasse Verwaltung                                        | 0.00                             | 123.30 S                  | -123.30            | -100          |
| 1001       | Kasse Niesenweg 12                                      | 775.70 S                         | 1'296.60 S                | -520.90            | -40.17        |
| 1002       | Kasse Niesenweg 7a, 1. Stock                            | 0.00                             | 1'113.15 S                | -1'113.15          | -100          |
| 1003       | Kasse Niesenweg 4                                       | 0.00                             | 654.50 S                  | -654.50            | -100          |
| 1004       | Kasse Gartenbau / Hauswartung                           | 876.80 S                         | 106.65 S                  | 770.15             | 722           |
| 1005       | Kasse Küche, Hauswirtschaft                             | 445.25 S                         | 217.75 S                  | 227.50             | 104           |
| 1006       | Kasse Attika                                            | 726.00 S                         | 605.30 S                  | 120.70             | 19.94         |
| 1020       | Bank SLM KK CH25 0636 3016 1331 7271 0                  | 34'406.64 S                      | 11'183.16 H               | 45'589.80          | -408          |
| 1021       | Bank SLM Sparkonto CH28 0636 3042 1324 7540 9           | 313.85 S                         | 8'006.20 S                | -7'692.35          | -96.08        |
| 1022       | Bank SLM Assistenz CH70 0636 3383 9214 0140 4           | 1'234.84 S                       | 4'889.89 S                | -3'655.05          | -74.75        |
| 1023       | Bank SLM Gartenbau, Hauswartung CH23 0636 3383 921      | 8'652.62 S                       | 16'066.43 S               | -7'413.81          | -46.14        |
| <b>10a</b> | <b>Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktven</b> | <b>47'431.70 S</b>               | <b>21'896.61 S</b>        | <b>25'535.09</b>   | <b>117</b>    |
| <b>10b</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>       |                                  |                           |                    |               |
| 1100.1     | Debitoren Klienten manuell                              | 41'750.00 S                      | 35'665.40 S               | 6'084.60           | 17.06         |
| 1101.1     | Debitoren Klienten Ausserkantonal                       | 7'051.60 S                       | 6'836.50 S                | 215.10             | 3.15          |
| 1102.1     | Debitoren Verpflegung Klienten Externe manuell          | 1'287.00 S                       | 1'561.00 S                | -274.00            | -17.55        |
| 1103.1     | Debitoren Assistenz manuell                             | 7'826.50 S                       | 5'415.00 S                | 2'411.50           | 44.53         |
| 1104.1     | Debitoren Gartenbau / Hauswartung manuell               | 99'540.15 S                      | 104'316.60 S              | -4'776.45          | -4.58         |
| <b>10b</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>       | <b>157'455.25 S</b>              | <b>153'794.50 S</b>       | <b>3'660.75</b>    | <b>2.38</b>   |
| <b>10c</b> | <b>Übrige kurzfristige Forderungen</b>                  |                                  |                           |                    |               |
| 1105       | Debitoren VST                                           | 525.00 S                         | 262.50 S                  | 262.50             | 100           |
| 1106.1     | Debitoren Übrige manuell                                | 6'949.55 S                       | 9'536.95 S                | -2'587.40          | -27.13        |
| 1108       | Geleistete Anzahlung                                    | 0.00                             | 147'500.00 S              | -147'500.00        | -100          |
| <b>10c</b> | <b>Übrige kurzfristige Forderungen</b>                  | <b>7'474.55 S</b>                | <b>157'299.45 S</b>       | <b>-149'824.90</b> | <b>-95.25</b> |
| <b>10e</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                       |                                  |                           |                    |               |
| 1300       | Transitorische Aktiven                                  | 153'428.09 S                     | 199'008.75 S              | -45'580.66         | -22.90        |
| <b>10e</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                       | <b>153'428.09 S</b>              | <b>199'008.75 S</b>       | <b>-45'580.66</b>  | <b>-22.90</b> |
| <b>10</b>  | <b>Umlaufvermögen</b>                                   | <b>365'789.59 S</b>              | <b>531'999.31 S</b>       | <b>-166'209.72</b> | <b>-31.24</b> |
| <b>11</b>  | <b>Anlagevermögen</b>                                   |                                  |                           |                    |               |
| <b>11a</b> | <b>Finanzanlagen</b>                                    |                                  |                           |                    |               |
| 1050       | Bank SLM Münsingen Wertschriften Aktien                 | 51'250.00 S                      | 48'125.00 S               | 3'125.00           | 6.49          |

| Konto      | Bezeichnung                                       | Laufendes Jahr<br>per 31.12.2025 | Vorjahr<br>per 31.12.2024 | Abweichung          | %             |
|------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------|
| <b>11a</b> | <b>Finanzanlagen</b>                              | <b>51'250.00 S</b>               | <b>48'125.00 S</b>        | <b>3'125.00</b>     | <b>6.49</b>   |
| <b>11b</b> | <b>Mobile Anlagen</b>                             |                                  |                           |                     |               |
| 1500       | Betriebseinrichtung Wohnen                        | 174'289.50 S                     | 174'289.50 S              |                     |               |
| 1510       | WB Betriebseinrichtung Wohnen                     | 173'332.00 H                     | 173'332.00 H              |                     |               |
| 1520       | Betriebseinrichtung Gartenbau /<br>Hauswartung    | 184'047.35 S                     | 184'047.35 S              |                     |               |
| 1530       | WB Betriebseinrichtung Gartenbau /<br>Hauswartung | 183'052.00 H                     | 181'874.00 H              | -1'178.00           | 0.65          |
| <b>11b</b> | <b>Mobile Anlagen</b>                             | <b>1'952.85 S</b>                | <b>3'130.85 S</b>         | <b>-1'178.00</b>    | <b>-37.63</b> |
| <b>11c</b> | <b>Fahrzeuge</b>                                  |                                  |                           |                     |               |
| 1540       | Fahrzeuge                                         | 167'565.85 S                     | 167'565.85 S              |                     |               |
| 1549       | Spendenbeitrag für Fahrzeuge                      | 37'835.00 H                      | 37'835.00 H               |                     |               |
| 1550       | WB Fahrzeuge                                      | 126'744.00 H                     | 125'744.00 H              | -1'000.00           | 0.80          |
| <b>11c</b> | <b>Fahrzeuge</b>                                  | <b>2'986.85 S</b>                | <b>3'986.85 S</b>         | <b>-1'000.00</b>    | <b>-25.08</b> |
| <b>11d</b> | <b>Informatik</b>                                 |                                  |                           |                     |               |
| 1560       | Informatik                                        | 28'594.60 S                      | 28'594.60 S               |                     |               |
| 1570       | WB Informatik                                     | 28'594.00 H                      | 28'594.00 H               |                     |               |
| <b>11d</b> | <b>Informatik</b>                                 | <b>0.60 S</b>                    | <b>0.60 S</b>             |                     |               |
| <b>11e</b> | <b>Immobilienanlagen</b>                          |                                  |                           |                     |               |
| 1600       | Liegenschaft Richigenstrasse 39, Worb             | 585'000.00 S                     | 585'000.00 S              |                     |               |
| 1610       | WB Liegenschaft Richigenstrasse 39,<br>Worb       | 382'600.00 H                     | 364'200.00 H              | -18'400.00          | 5.05          |
| 1620       | Liegenschaft Richigenstrasse 53, Worb             | 585'000.00 S                     | 585'000.00 S              |                     |               |
| 1630       | WB Liegenschaft Richigenstrasse 53,<br>Worb       | 382'600.00 H                     | 364'200.00 H              | -18'400.00          | 5.05          |
| 1640       | Liegenschaft Niesenweg 12                         | 1'464'431.20 S                   | 1'464'431.20 S            |                     |               |
| 1649       | Spendenbeitrag Liegenschaft Niesenweg<br>12       | 60'000.00 H                      | 60'000.00 H               |                     |               |
| 1650       | WB Liegenschaft Niesenweg 12                      | 1'013'952.00 H                   | 1'009'721.00 H            | -4'231.00           | 0.42          |
| 1660       | Liegenschaft Niesenweg 7a                         | 782'169.20 S                     | 782'169.20 S              |                     |               |
| 1670       | WB Liegenschaft Niesenweg 7a                      | 699'107.00 H                     | 674'253.00 H              | -24'854.00          | 3.69          |
| 1680       | Liegenschaft Niesenweg 4                          | 1'250'000.00 S                   | 0.00                      | 1'250'000.00        | 100           |
| 1681       | WB Liegenschaft Niesenweg 4                       | 50'000.00 H                      | 0.00                      | -50'000.00          | 100           |
| 1685       | Wohnung Eigermatte 11                             | 250'000.00 S                     | 250'000.00 S              |                     |               |
| 1686       | WB Wohnung Eigermatte 11                          | 30'000.00 H                      | 20'000.00 H               | -10'000.00          | 50.00         |
| 1690       | Baubeiträge Bund                                  | 195'233.00 H                     | 195'233.00 H              |                     |               |
| 1691       | Beitrag Bund an Kauf Liegenschaft                 | 141'486.00 H                     | 141'486.00 H              |                     |               |
| <b>11e</b> | <b>Immobilienanlagen</b>                          | <b>1'961'622.40 S</b>            | <b>837'507.40 S</b>       | <b>1'124'115.00</b> | <b>134</b>    |
| <b>11</b>  | <b>Anlagevermögen</b>                             | <b>2'017'812.70 S</b>            | <b>892'750.70 S</b>       | <b>1'125'062.00</b> | <b>126</b>    |
| <b>1</b>   | <b>Aktiven</b>                                    | <b>2'383'602.29 S</b>            | <b>1'424'750.01 S</b>     | <b>958'852.28</b>   | <b>67.30</b>  |

| Konto        | Bezeichnung                                             | Laufendes Jahr<br>per 31.12.2025 | Vorjahr<br>per 31.12.2024 | Abweichung           | %             |
|--------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------|
| <b>2</b>     | <b>Passiven</b>                                         |                                  |                           |                      |               |
| <b>20</b>    | <b>Fremdkapital</b>                                     |                                  |                           |                      |               |
| <b>20.1</b>  | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                       |                                  |                           |                      |               |
| <b>20.1a</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> |                                  |                           |                      |               |
| 2000.1       | Kreditoren manuell                                      | 26'488.05 H                      | 41'528.10 H               | 15'040.05            | -36.22        |
| <b>20.1a</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> | <b>26'488.05 H</b>               | <b>41'528.10 H</b>        | <b>15'040.05</b>     | <b>-36.22</b> |
| <b>20.1c</b> | <b>Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</b>            |                                  |                           |                      |               |
| 2105         | Mehrwertsteuer                                          | 22'788.33 H                      | 7'659.68 H                | -15'128.65           | 198           |
| 2108         | Zimmerkaution                                           | 2'500.00 H                       | 1'500.00 H                | -1'000.00            | 66.67         |
| <b>20.1c</b> | <b>Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</b>            | <b>25'288.33 H</b>               | <b>9'159.68 H</b>         | <b>-16'128.65</b>    | <b>176</b>    |
| <b>20.1d</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                      |                                  |                           |                      |               |
| 2300         | Transitorische Passiven                                 | 10'892.65 H                      | 3'857.95 H                | -7'034.70            | 182           |
| <b>20.1d</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                      | <b>10'892.65 H</b>               | <b>3'857.95 H</b>         | <b>-7'034.70</b>     | <b>182</b>    |
| <b>20.1</b>  | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                       | <b>62'669.03 H</b>               | <b>54'545.73 H</b>        | <b>-8'123.30</b>     | <b>14.89</b>  |
| <b>20.2</b>  | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                       |                                  |                           |                      |               |
| <b>20.2a</b> | <b>Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</b>      |                                  |                           |                      |               |
| 2400         | Hypothek Niesenweg 12                                   | 240'000.00 H                     | 240'000.00 H              |                      |               |
| 2401         | Hypothek Richigenstrasse 39/53 Worb                     | 30'000.00 H                      | 70'000.00 H               | 40'000.00            | -57.14        |
| 2402         | Hypothek Niesenweg 4                                    | 720'000.00 H                     | 0.00                      | -720'000.00          | 100           |
| 2403         | Hypothek Eigermatte 11                                  | 160'000.00 H                     | 160'000.00 H              |                      |               |
| 2404         | Hypothek Niesenweg 12 (Zusatz ab 2024)                  | 125'000.00 H                     | 125'000.00 H              |                      |               |
| 2405         | Hypothek Niesenweg 12 (Zusatz ab 2025)                  | 385'000.00 H                     | 0.00                      | -385'000.00          | 100           |
| <b>20.2a</b> | <b>Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</b>      | <b>1'660'000.00 H</b>            | <b>595'000.00 H</b>       | <b>-1'065'000.00</b> | <b>179</b>    |
| <b>20.2</b>  | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                       | <b>1'660'000.00 H</b>            | <b>595'000.00 H</b>       | <b>-1'065'000.00</b> | <b>179</b>    |
| <b>20</b>    | <b>Fremdkapital</b>                                     | <b>1'722'669.03 H</b>            | <b>649'545.73 H</b>       | <b>-1'073'123.30</b> | <b>165</b>    |
| <b>21</b>    | <b>Eigenkapital</b>                                     |                                  |                           |                      |               |
| <b>21a</b>   | <b>Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital</b>    |                                  |                           |                      |               |
| 2800         | Stiftungskapital                                        | 516'551.44 H                     | 516'551.44 H              |                      |               |
| 2810         | Erarbeitetes Kapital                                    | 14'163.08 S                      | 40'000.00 H               | 54'163.08            | -135          |
| 2890         | Jahresergebnis                                          | 70'599.61 S                      | 54'163.08 S               | 16'436.53            | 30.35         |
| <b>21a</b>   | <b>Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital</b>    | <b>431'788.75 H</b>              | <b>502'388.36 H</b>       | <b>70'599.61</b>     | <b>-14.05</b> |
| <b>21b</b>   | <b>Fonds</b>                                            |                                  |                           |                      |               |
| 2700         | Heimfonds                                               | 91'467.85 H                      | 93'238.30 H               | 1'770.45             | -1.90         |
| 2710         | Fürsorgefonds Klienten                                  | 80'804.00 H                      | 84'304.00 H               | 3'500.00             | -4.15         |
| 2720         | Weiterbildungsfonds Klienten                            | 18'125.00 H                      | 18'125.00 H               |                      |               |
| 2730         | Hans-Peter Frey Fonds                                   | 24'865.00 H                      | 29'765.00 H               | 4'900.00             | -16.46        |
| <b>21b</b>   | <b>Fonds</b>                                            | <b>215'261.85 H</b>              | <b>225'432.30 H</b>       | <b>10'170.45</b>     | <b>-4.51</b>  |

| Konto      | Bezeichnung                                | Laufendes Jahr<br>per 31.12.2025 | Vorjahr<br>per 31.12.2024 | Abweichung         | %             |
|------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------|
| <b>21c</b> | <b>Schwankungsfond</b>                     |                                  |                           |                    |               |
| 2910       | Schwankungsfonds Ambulante Betreuung       | 0.00                             | 4'195.95 H                | 4'195.95           | -100          |
| 2920       | Schwankungsfonds Gartenbau,<br>Hauswartung | 496.11 H                         | 22'025.32 H               | 21'529.21          | -97.75        |
| 2930       | Schwankungsfonds Assistenzdienst           | 10'612.55 H                      | 14'271.60 H               | 3'659.05           | -25.64        |
| 2940       | Schwankungsfonds IP Wohnen                 | 0.00                             | 8'552.75 H                | 8'552.75           | -100          |
| 2950       | Schwankungsfonds IP Werkstatt              | 2'774.00 H                       | 1'662.00 S                | -4'436.00          | -267          |
| <b>21c</b> | <b>Schwankungsfond</b>                     | <b>13'882.66 H</b>               | <b>47'383.62 H</b>        | <b>33'500.96</b>   | <b>-70.70</b> |
| <b>21</b>  | <b>Eigenkapital</b>                        | <b>660'933.26 H</b>              | <b>775'204.28 H</b>       | <b>114'271.02</b>  | <b>-14.74</b> |
| <b>2</b>   | <b>Passiven</b>                            | <b>2'383'602.29 H</b>            | <b>1'424'750.01 H</b>     | <b>-958'852.28</b> | <b>67.30</b>  |