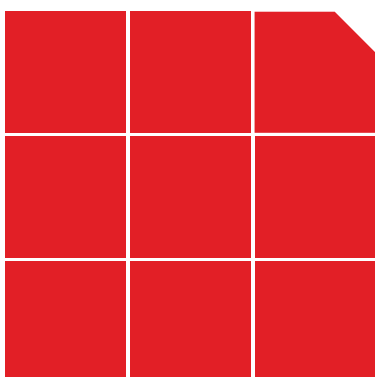


Bericht der Revisionsstelle
an den Stiftungsrat der

Stiftung der Evangelischen Gesellschaft des Kantons Zürich Zürich

zur Jahresrechnung 2022



**Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision**
an den Stiftungsrat der
Stiftung der Evangelischen Gesellschaft
des Kantons Zürich
Zürich

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) der Stiftung der Evangelischen Gesellschaft des Kantons Zürich für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht keiner Prüfungspflicht der Revisionsstelle.

Für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER, den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision 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 bei der geprüften Einheit 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 kein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Organisation in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER vermittelt und nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht.

OBT AG

David Brunner
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Sascha Giacomelli

Zürich, 18. April 2023

- Jahresrechnung 2022 (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang)

2022

Stiftung der Evangelischen Gesellschaft
des Kantons Zürich
Zürich

– **Jahresrechnung 2022**

- Bilanz per 31. Dezember 2022
- Betriebsrechnung 2022
- Geldflussrechnung 2022
- Rechnung über Veränderung des Kapitals 2022
- Anhang per 31. Dezember 2022

Bilanz	Erläuterung	31.12.2022	31.12.2021
Umlaufvermögen		5'339'534	4'827'791
Flüssige Mittel	C 1	4'726'613	4'384'980
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	C 2	519'060	379'478
Übrige kurzfristige Forderungen	C 3	17'455	36'230
Vorräte	C 4	14'173	17'001
Aktive Rechnungsabgrenzungen	C 5	62'233	10'102
Anlagevermögen		40'295'474	41'299'674
Finanzanlagen	C 6	10'000	10'000
Mobile Sachanlagen	C 7	83'805	123'761
Immobilien Sachanlagen	C 8	40'201'669	41'165'912
Aktiven		45'635'009	46'127'464
Kurzfristiges Fremdkapital		623'178	611'452
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	C 20	385'369	326'798
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	C 21	150'000	213'216
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	C 22	6'059	15'009
Passive Rechnungsabgrenzungen	C 23	34'405	30'939
Kurzfristige Rückstellungen	C 24	47'345	25'490
Langfristiges Fremdkapital		27'190'010	27'337'485
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	C 25	27'175'000	27'325'000
Langfristige Rückstellungen	C 26	15'010	12'485
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		655'862	634'849
Zweckgebundene Fonds	C 27	655'862	634'849
Organisationskapital		17'165'959	17'543'678
Erarbeitetes gebundenes Kapital		8'634'251	8'955'138
Erarbeitetes freies Kapital		6'351'085	6'250'164
Erarbeitete freie Fonds		2'180'623	2'338'377
Passiven		45'635'009	46'127'464

Alle Zahlen in der Jahresrechnung sind in Schweizer Franken.

Betriebsrechnung	Erläuterung	2022	2021
Erträge		3'570'265	3'600'780
Ertrag aus Geldsammelaktionen	D 1	106'090	121'637
Ertrag aus erbrachten Leistungen	D 2	3'464'175	3'479'143
Aufwand Stiftungstätigkeit		-4'259'449	-4'333'438
Drittaufwand Tätigkeitsbereiche		-755'793	-914'604
Betrieb Projekte	D 3	-434'625	-473'447
Entrichtete Beiträge und Zuwendungen	D 4	-321'168	-441'157
Interne Ressourcen		-3'503'656	-3'418'834
Projekt- oder Dienstleistungsaufwand	D 5	-2'738'274	-2'577'538
Mittelbeschaffungsaufwand	D 6	-24'432	-22'217
Administrativer Aufwand	D 7	-740'950	-819'079
Nettoergebnis aus der Stiftungstätigkeit		-689'184	-732'658
Finanzergebnis		-1'778	-1'575
Finanzaufwand	D 8	-1'778	-1'575
Finanzertrag	D 9	0	0
Liegenschaftenerfolg		334'255	809'427
Liegenschaftenertrag	D 10	2'216'456	2'200'480
Liegenschaftenaufwand	D 11	-1'882'201	-1'391'053
Nettoergebnis aus der Vermögensanlage		332'477	807'852
Jahresergebnis vor Veränderungen Fondskapital		-356'707	75'194
Veränderung zweckgebundene Fonds		-21'012	29'009
Zuweisung an zweckgebundene Fonds		-107'994	-118'565
Entnahmen aus zweckgebundenen Fonds		86'982	147'573
Jahresergebnis vor Veränderung Organisationskapital		-377'719	104'203
Veränderung erarbeitetes gebundenes Kapital		320'886	40'663
Zuweisung an erarbeitetes gebundenes Kapital		0	0
Entnahmen aus erarbeitetes gebundenes Kapital		320'886	40'663
Veränderung erarbeitetes freies Kapital		56'832	-352'971
Zuweisung an erarbeitetes freies Kapital		-100'921	-352'971
Entnahmen aus erarbeitetes freies Kapital		157'754	0
Veränderung erarbeitete freie Fonds		0	208'105
Zuweisung an erarbeiteten freie Fonds		0	-40'865
Entnahmen aus erarbeiteten freie Fonds		0	248'970
Ergebnis nach Veränderung Organisationskapital		0	0

Geldflussrechnung	2022	2021
A Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Jahresergebnis vor Veränderungen Fondskapital	-356'707	75'194
Abschreibungen auf Sachanlagen	1'026'475	1'034'845
Bildung und Auflösung von Rückstellungen	2'525	-5'166
Abnahme / (Zunahme) Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-139'582	-36'341
Abnahme / (Zunahme) Übrige kurzfristige Forderungen	18'775	-36'230
Abnahme / (Zunahme) Vorräte	2'828	-741
Abnahme / (Zunahme) Aktive Rechnungsabgrenzungen	-52'131	20'707
(Abnahme) / Zunahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58'571	26'431
(Abnahme) / Zunahme Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	-63'216	33'216
(Abnahme) / Zunahme Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-8'950	15'009
(Abnahme) / Zunahme Passive Rechnungsabgrenzungen	3'466	-6'921
(Abnahme) / Zunahme Kurzfristige Rückstellungen	21'855	10'164
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	513'908	1'130'170
B Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
(Investitionen) / Desinvestitionen in Finanzanlagen	0	0
(Investitionen) / Desinvestitionen in Mobile Sachanlagen	-22'275	-19'004
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-22'275	-19'004
C Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
(Abnahme) / Zunahme sonstiger langfristiger Verbindlichkeiten	-150'000	-180'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-150'000	-180'000
Veränderung Flüssige Mittel	341'634	931'166
D Nachweis Veränderung Flüssige Mittel		
Anfangsbestand Flüssige Mittel	4'384'980	3'453'814
Endbestand Flüssige Mittel	4'726'613	4'384'980
Nachweis Veränderung Flüssige Mittel	341'634	931'166

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

2022

2021

A Angaben zum zweckgebundenen Fondskapital**Spendenfonds Herberge zur Heimat**

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	594'849	623'858
Zuweisungen	107'994	118'565
Verwendung	-86'982	-147'573
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	615'862	594'849

Der Spendenfonds dient zur Verbesserung der Lebensqualität der Heimbewohner.

Ausbildungs- und Mitarbeiterfonds

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	40'000	40'000
Zuweisungen	0	0
Verwendung	0	0
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	40'000	40'000

Der Ausbildungs- und Mitarbeiterfonds dient Mitarbeiteranlässen, Weiterbildungen und Ausbildungen.

Total Saldo am Ende des Geschäftsjahres	655'862	634'849
--	----------------	----------------

B Angaben zum erarbeiteten gebundenen Organisationskapital**Fonds Instandhaltung der Liegenschaften**

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	8'955'138	8'955'138
Zuweisungen	0	0
Verwendung	-320'886	0
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	8'634'251	8'955'138

Der Fonds Instandhaltung der Liegenschaften dient zur Instandhaltung der Liegenschaften.

C Angaben zum erarbeiteten freien Organisationskapital**Erarbeitetes freies Kapital**

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	6'250'164	5'897'193
Zuweisungen	100'921	352'971
Verwendung	0	0
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	6'351'085	6'250'164

Dem erarbeiteten freien Kapital wird der Gewinn des laufenden Geschäftsjahres zugewiesen.

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

2022

2021

D Angaben zum freien Organisationskapital (freie Fonds)

Fonds Legate und Schenkungen

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	849'420	1'098'390
Zuweisungen	0	0
Verwendung	0	-248'970
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	849'420	849'420

Der Fonds Legate und Schenkungen unterstützt sozial-diakonische Projekte.

Projektfonds HzH

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	488'957	448'092
Zuweisungen	0	40'865
Verwendung	-157'754	0
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	331'203	488'957

Projektfonds EG

Saldo zu Beginn des Geschäftsjahres	1'000'000	1'000'000
Zuweisungen	0	0
Verwendung	0	0
Saldo am Ende des Geschäftsjahres	1'000'000	1'000'000

Der Fonds dient zur Finanzierung von stiftungsübergreifenden Projekten.

Total Saldo am Ende des Geschäftsjahres	2'180'623	2'338'377
--	------------------	------------------

Übersicht Entwicklung Organisationskapital**Organisationskapital 2022**

	Erarbeitetes gebundenes Kapital	Erarbeitetes freies Kapital	Erarbeitete freie Fonds	Total
Bestand am 01.01.2022	8'955'138	6'250'164	2'338'377	17'543'678
Zuweisung	0	100'921	0	100'921
Verwendung	-320'886	-157'754	0	-478'640
Bestand am 31.12.2022	8'634'251	6'193'331	2'338'377	17'165'959

Organisationskapital 2021

	Erarbeitetes gebundenes Kapital	Erarbeitetes freies Kapital	Erarbeitete freie Fonds	Total
Bestand am 01.01.2021	8'995'801	5'897'193	2'546'482	17'439'475
Zuweisung	0	352'971	40'865	393'836
Verwendung	-40'663	0	-248'970	-289'633
Bestand am 31.12.2021	8'955'138	6'250'164	2'338'377	17'543'678

Anhang 2022**A Allgemeine Angaben**

A 5 Heimkommission Herberge zur Heimat und Zeichnungsberechtigungen

Häfeli Karl, Zürich	Vorsitzender	Kollektivunterschrift
Sigrist Christoph, Rafz	Delegierter des Stiftungsrates	ohne Zeichnungsberechtigung
Hensch Theresa, Zürich	Mitglied	ohne Zeichnungsberechtigung
Dr. Vögele Andreas, Zürich	Mitglied, Heimarzt	ohne Zeichnungsberechtigung
Wirz Maurus, Steinhausen	Mitglied	Kollektivunterschrift
Dr. Wilke Michael, Küsnacht	Delegierter des Stiftungsrates	Kollektivunterschrift

A 6 Geschäftsstelle und Zeichnungsberechtigungen

Dr. Wilke Michael, Küsnacht	Geschäftsführer	Kollektivunterschrift
Häfeli Karl, Zürich	Vorsitzender Heimkommission	Kollektivunterschrift
Wirz Maurus, Steinhausen	Leiter Herberge zur Heimat	Kollektivunterschrift

A 7 Revisionsstelle und Aufsichtsbehörde

Revisionsstelle	OBT AG, Zürich, RAB-Nr. 500149 David Brunner, zugelassener Revisionsexperte (Leitender Revisor) Die Revisionsstelle ist seit 2007 tätig. Sie wird jährlich vom Stiftungsrat gewählt.	
Aufsichtsbehörde	BVG- und Stiftungsaufsicht des Kantons Zürich (BVS), Zürich	

Anhang 2022**B Rechnungslegung und Bewertungsgrundsätze**

B 1 Bestätigung über Rechnungslegung nach Swiss GAAP FER 21

Die finanzielle Berichterstattung wird in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung nach Swiss GAAP FER 21 erstellt.

B 2 Grundlage der Rechnungslegung

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt. Sie entspricht in Darstellung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften.

Die Jahresrechnung besteht aus Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Veränderung des Kapitals und Anhang. Die Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die Bewertung richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven. Die wichtigsten Bewertungsgrundsätze sind nachstehend bei einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Der Leistungsbericht als weiterer Bestandteil des Geschäftsberichts wird von der Revisionsstelle nicht geprüft. Er ist separat auf der Webseite der Stiftung publiziert und gibt in angemessener Weise über die Leistungen der Stiftung Auskunft.

B 3 Bewertungsgrundsätze

Die Aktiven werden zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung der notwendigen Abschreibungen und Wertberichtigungen bewertet. Die Abschreibungen werden linear vom Buchwert der Vermögensgegenstände abgeschrieben. Zusätzliche Wertberichtigungen werden dann gebildet, wenn aufgrund von dauerhaften Wertverminderungen ein tieferer Buchwert angebracht ist. Die Passiven werden zum Nominalwert bewertet und enthalten nur betriebsnotwendige Positionen. Für alle erkennbaren Verlustrisiken werden Rückstellungen gebildet. In Bezug auf die wichtigsten Bilanzpositionen bedeutet dies folgendes:

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel enthalten Barbestände, Post- und Bankguthaben in Landeswährung. Diese sind zum Nominalwert bilanziert.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten zum einen Forderungen, die im Zusammenhang mit dem Leistungsauftrag für die Heimbewohner und zum anderen aus der Vermietung der Anlageliegenschaften entstehen. Sie sind zum Nominalwert bilanziert. Zweifelhafte, gefährdete Forderungen werden Einzelwertberichtigt.

Übrige kurzfristige Forderungen

Die übrigen kurzfristigen Forderungen enthalten Forderungen gegenüber den Sozialversicherungen.

Vorräte

Bei der Bilanzierung der Vorräte handelt es sich um den Heizölvorrat und um Küchenvorräte. Die Bewertung der Heizöl-vorräte erfolgt zu den durchschnittlichen Anschaffungskosten. Die Bewertung der Küchenvorräte zu den Anschaffungskosten.

Aktive - und Passive Rechnungsabgrenzungen

Mittels der Rechnungsabgrenzungen werden periodenübergreifende Geschäftsvorfälle der richtigen Geschäftsperiode zugewiesen. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Anhang 2022

B Rechnungslegung und Bewertungsgrundsätze

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen bestehen aus Mietzinsdepots. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen und abzüglich Wertberichtigungen. Die Sachanlagen, mit Ausnahme von Land, werden linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Bei Anzeichen einer Überbewertung werden die Buchwerte überprüft und gegebenenfalls wertberichtigt.

Die geschätzten Nutzungsdauern der Anlagen betragen:

- Land	unbeschränkt
- Liegenschaften	50 Jahre
- Schliessanlagen	15 Jahre
- Mobiliar und Einrichtungen	8 Jahre
- Maschinen und Apparate	5 Jahre
- IT Hardware	3 Jahre

Kleininvestitionen unter 5'000 Franken und Software Lizenzkosten werden direkt über den Betriebsaufwand verbucht, wie auch Investitionen in Liegenschaften welche den Betrag von 10'000 Franken nicht übersteigen.

Wertbeeinträchtigungen von Aktiven (Impairment)

Vermögenswerte, welche aufgrund der Nutzungsdauer eine planmässige Abschreibung aufweisen, werden auf Wertberichtigungsbedarf geprüft, wenn entsprechende Ereignisse, Änderungen oder Indikationen anzeigen, dass der Buchwert nicht mehr erzielbar sein könnte. Übersteigt der Buchwert eines Aktivums den erzielbaren Wert, erfolgt eine erfolgswirksame Wertanpassung (Impairment).

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um Verpflichtungen, die entweder im Zusammenhang mit den Anlageliegenschaften entstehen wie bspw. Vermietungsaktivitäten, Renovationen oder Mietervorauszahlungen oder dem Leistungsauftrag für die Heimbewohner und den Gemeinkosten zuzuschreiben sind. Sie werden mit dem geschuldeten Betrag bilanziert.

Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

Die kurzfristigen verzinslichen Verbindlichkeiten beinhalten Bankschulden und Schulden gegenüber der Vorsorgeeinrichtung.

Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

Die übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten Schulden gegenüber den Sozialversicherungen.

Hypothesen

Hypothesen sind grundpfandgesicherte Darlehen, die für den Erwerb einer Anlageliegenschaft aufgenommen werden. Das Hypothekarportfolio der Stiftung kann sowohl variabel, als auch fest verzinst werden. Unterschieden wird zwischen langfristigen und kurzfristigen Hypothesen, basierend auf zukünftigen Rückzahlungen. Rückzahlungen oder Ausstände, die innerhalb der nächsten zwölf Monate fällig sind, werden als kurzfristig eingestuft, während der Rest als langfristig gilt. Wird eine Anlageliegenschaft zum Verkauf bestimmt ausgewiesen, wird auch die Hypothek als zum Verkauf bestimmt im kurzfristigen Fremdkapital ausgewiesen.

Anhang 2022**B Rechnungslegung und Bewertungsgrundsätze**

Rückstellungen und Eventualverbindlichkeiten

Für alle am Bilanzstichtag erkennbaren Risiken werden nach dem Vorsichtsprinzip Einzelwertberichtigungen und -rückstellungen gebildet. Rückstellungen sind insoweit berücksichtigt, als sich aus einem vergangenen Ereignis eine gegenwärtige Verpflichtung ergibt, die Höhe der Inanspruchnahme eher wahrscheinlich als unwahrscheinlich ist und diese zuverlässig geschätzt werden kann. Die Bewertung erfolgt auf der Grundlage des Erfüllungsbetrages mit der höchsten Eintrittswahrscheinlichkeit. Rückstellungen werden nur für rechtliche und faktische Verpflichtungen gebildet. Entsprechende Ansprüche (positive Erfolgsbeiträge) werden berücksichtigt. Die Rückstellungen werden regelmässig überprüft und falls notwendig angepasst. Sie entsprechen der gegenwärtig bestmöglichen Einschätzungen der Verpflichtungen. Die Eventualverbindlichkeiten und weitere, nicht zu bilanzierende Verpflichtungen werden am Bilanzstichtag beurteilt und entsprechend offengelegt.

Fondskapital

Fonds sind zweckbestimmte Mittel, die von Dritten mit speziellen Verpflichtungen zugewendet wurden. Die Fonds werden gesondert ausgewiesen. Die Fondsmittel werden der Zweckbestimmung entsprechend verwendet. Die Geschäftsleitung ist verpflichtet, die Einhaltung des Fondszwecks sicherzustellen. Über Zweckänderung bei objektiver Unmöglichkeit entscheidet, wenn nichts anderes vorgeschrieben ist, der Stiftungsrat auf Antrag der Geschäftsleitung im Rahmen des Stiftungszwecks.

Organisationskapital

Das Organisationskapital beinhaltet gebundenes Kapital für die von der Stiftung selbst auferlegte Zwecke und dem freiem Kapital aus einbehaltenen Jahresergebnissen.

B 4 Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung stellt die Veränderung der flüssigen Mittel aufgrund von Ein- und Auszahlungen aus Betriebstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit während der Berichtsperiode dar. Die Geldflussrechnung wird nach der indirekten Methode erstellt.

B 5 Rechnung über die Veränderung des Kapitals

Die Rechnung über die Veränderung des Kapitals stellt die Bestände und die Veränderungen der Positionen des Fondskapitals und des Organisationskapitals dar. Die Zweckbestimmung der Fonds sind angegeben und erläutert.

B 6 Methodik der Aufwandszuweisung

Die Aufwandszuweisung in die Kategorien Projekt- oder Dienstleistungsaufwand, Mittelbeschaffungsaufwand und Administrativer Aufwand wird nach der von der ZEWO veröffentlichten Methodik berechnet und ausgewiesen.

B 7 Abweichung Stetigkeit der Darstellung, Bewertung und Abweichung Verrechnungsverbot

Der Stiftungsrat hat sich für eine erhöhte Aussagekraft der Jahresrechnung, verbunden mit einem höheren Detaillierungsgrad, entschieden. Das Vorjahr wurde an die Neugliederung angepasst. Die Neugliederung hat keine Auswirkungen auf den Bestand und die Bewertung der einzelnen Positionen.

Anhang 2022

C Bilanz: Details zu den einzelnen Positionen		31.12.2022	31.12.2021		
C 1	Flüssige Mittel	4'726'613	4'384'980		
	Kasse	9'243	14'481		
	Bankguthaben	4'717'370	4'370'499		
C 2	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	519'060	379'478		
	ggn. Dritten	496'382	345'931		
	Wertberichtigungen ggn. Dritten inkl. Delkredere	-35'650	-12'000		
	Mieterausstände	52'493	50'504		
	Abklärungskonto	5'835	-4'957		
C 3	Übrige kurzfristige Forderungen	17'455	36'230		
	ggn. Dritten	13'164	0		
	ggn. Sozialversicherungen	4'291	36'230		
C 4	Vorräte	14'173	17'001		
	Vorräte Küche und Material	5'150	5'720		
	Heizölvorrat	9'023	11'281		
C 5	Aktive Rechnungsabgrenzungen	62'233	10'102		
	Bezahlter Aufwand des Folgejahres	62'233	6'944		
	Noch nicht erhaltener Ertrag	0	3'158		
		Endbestand 31.12.2022	Abschreibungen und Wertberichti- gungen	Zu- und Abgänge	Anfangs- bestand 01.01.2022
C 6	Finanzanlagen	10'000	0	0	10'000
	Mietzinsdepot	10'000	0	0	10'000
C 7	Mobile Sachanlagen	83'805	-62'232	22'275	123'761
	Mobiliar u. Einrichtungen	79'767	-41'545	22'275	99'037
	IT und Kommunikation	4'038	-20'687	0	24'725
C 8	Immobile Sachanlagen	40'201'669	-964'243	0	41'165'912
	Liegenschaften	40'201'669	-964'243	0	41'165'912

Anhang 2022

C	Bilanz: Details zu den einzelnen Positionen	31.12.2022	31.12.2021
C 20	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	385'369	326'798
	ggn. Dritten	211'922	146'591
	Mietervorauszahlungen	151'247	159'108
	Depots	22'200	21'100
C 21	Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	150'000	213'216
	ggn. Bankverbindlichkeiten	150'000	180'000
	ggn. Vorsorgeeinrichtungen	0	33'216
C 22	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	6'059	15'009
	ggn. Sozialversicherungen	6'059	15'009
C 23	Passive Rechnungsabgrenzungen	34'405	30'939
	Noch nicht bezahlter Aufwand	34'405	30'939
C 24	Kurzfristige Rückstellungen	47'345	25'490
	für Salärverpflichtungen	47'345	25'490
C 25	Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	27'175'000	27'325'000
	ggn. Bankverbindlichkeiten	27'175'000	27'325'000
C 26	Langfristige Rückstellungen	15'010	12'485
	Rückstellung für Tankrevision	7'944	7'819
	Rückstellung für Boilerentkalkung	5'415	4'665
	Rückstellung für Storenreinigung	1'650	0
C 27	Fondskapital (zweckgebundene Fonds)	655'862	634'849
	Spendenfonds HzH	615'862	594'849
	Aus- und Weiterbildungsfonds	40'000	40'000

Anhang 2022

D Betriebsrechnung: Details zu den einzelnen Positionen		2022	2021
D 1	Ertrag aus Geldsammelaktionen	106'090	121'637
	Freie Spenden	8'017	12'428
	Zweckgebundene Spenden	98'073	109'209
D 2	Ertrag aus erbrachten Leistungen	3'464'175	3'479'143
	Erträge aus Pensionstaxen	3'403'679	3'410'796
	Erträge aus Leistungen Heimbewohner	13'696	13'585
	Erträge aus Leistungen Personal und Dritte	46'801	55'089
	Verluste auf Forderungen und Veränderungen Wertberichtigungen	0	-327
Erläuterung Drittaufwand nach Tätigkeitsbereichen			
D 3	Betrieb Projekte	-434'625	-473'447
	Oeffentlichkeitsarbeit	-59'736	-49'486
	Lebensmittel und Getränke	-217'733	-216'394
	Haushalt	-68'608	-60'836
	Aufwand Bewohner	-88'549	-146'731
D 4	Entrichtete Beiträge und Zuwendungen	-321'168	-441'157
	Malaika	-200'000	-180'000
	Die Dargebotene Hand	-43'000	-43'000
	Verein Zürcher Stadtmission	0	-150'000
	Verein Arche	-12'000	-12'000
	Freiplatzaktion	-29'400	-29'400
	Verein Surprise	0	-5'000
	Diverse weitere Unterstützungen	-36'768	-21'757
	Drittaufwand Tätigkeitsbereiche	-755'793	-914'604
Erläuterung Interne Ressourcen			
D 5	Projekt- oder Dienstleistungsaufwand	-2'738'274	-2'577'538
	Personalaufwand	-2'434'937	-2'226'318
	Raumaufwand	-112'470	-83'400
	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-38'955	-118'396
	Energie- und Entsorgungsaufwand	-101'736	-93'663
	Verwaltungsaufwand	-7'492	-5'253
	Abschreibungen	-42'684	-50'508
D 6	Mittelbeschaffungsaufwand	-24'432	-22'217
	Personalaufwand	-15'696	-15'696
	Sachaufwand	-8'736	-6'521

Anhang 2022

D Betriebsrechnung: Details zu den einzelnen Positionen		2022	2021
D 7	Administrativer Aufwand	-740'950	-819'079
	Personalaufwand	-569'003	-671'276
	Raumaufwand	-22'301	0
	Reise- und Repräsentationsaufwand	-9'669	0
	Unterhaltskosten, Sachaufwand	0	0
	Sachversicherungen, Gebühren	-14'291	-12'146
	Verwaltungsaufwand	-50'015	-55'750
	Aufwand Stiftungsorgane	-9'405	-10'052
	Aufwand Revision und Stiftungsaufsicht	-23'020	-13'506
	Informatikaufwand	-38'916	-50'859
	Abschreibungen	-4'331	-5'489
	Interne Ressourcen	-3'503'656	-3'418'834
D 8	Finanzaufwand	-1'778	-1'575
	Bankspesen	-1'778	-1'575
	Zinsaufwand ggn. Beteiligten	0	0
	Übriger Finanzaufwand	0	0
D 9	Finanzertrag	0.00	0
	Ertrag aus flüssigen Mitteln	0.00	0
	Ertrag aus Finanzanlagen Beteiligte	0.00	0
D 10	Liegenschaftenertrag	2'216'456	2'200'480
	Soll-Mietertrag	2'243'918	2'214'107
	Verwaltungsertrag	9'382	8'879
	Leerstandsauflauf	-440	-3'585
	Mietzinsreduktionen und -Ausfälle	-36'404	-18'921
D 11	Liegenschaftenaufwand	-1'882'201	-1'391'053
	Personalaufwand	24'525	3'821
	Versicherungsprämien und Gebühren	-36'732	-36'656
	Unterhalt in Mietobjekten	-79'808	-70'990
	Unterhalt Liegenschaft	-441'290	-73'319
	Energieaufwand	-32'821	-28'024
	Verwaltungshonorar	-156'155	-1'230
	Werbeaufwand	-1'559	-1'578
	Abschreibungen	-979'460	-977'827
	Hypothekarzinsaufwand	-178'901	-205'250
	Liegenschaftenerfolg	334'255	809'427

Anhang 2022

E Zusätzliche Angaben

E 1	Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendete Aktiven	31.12.2022	31.12.2021
	Grundstücke und Liegenschaften sind mit Hypotheken belastet.		
	Buchwerte	40'201'669	41'165'912
	Schuldbriefe im 1. und 2. Rang	28'500'000	28'500'000
	Hypotheken	-27'175'000	-27'325'000
E 2	Nicht bilanzierte Verpflichtungen mit Restlaufzeit grösser 1 Jahr		
	keine		
E 3	Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	31.12.2022	31.12.2021
	Pensionskasse der Stadt Zürich	0	33'216
E 4	Beteiligungen		
	Herberge zur Heimat, Zürich		
	Kapital	330'000.00	330'000.00
	Kapitalanteil und Stimmenanteil	100%	100%
E 5	Entschädigungen an Mitglieder der leitenden Organe	2022	2021
	Mitglieder der leitenden Organe (Honorare, Auslagenersatz)	-9'405	-10'052
	- davon Präsident/in der Stiftung für die Unterstützung der Interimsgeschäftsführung und die Rekrutierung Nachfolge Geschäftsleitung	0	-7'500
E 6	Entschädigungen an Mitglieder der Heimkommission	2022	2021
	Mitglieder der Heimkommission	-5'000	-4'500
E 7	Entschädigungen an die Geschäftsleitung		
	Auf die Angabe der gesamthaften Vergütungen an Personen die mit der Geschäftsführung betraut sind wird verzichtet, da nur eine Person mit der Geschäftsführung betraut ist.		
E 8	Transaktionen mit Nahestehenden Personen und Organisationen	2022	2021
	Die Transaktionen mit Nahestehenden umfassen den Leistungsaustausch der üblichen Geschäftstätigkeit zwischen der Stiftung und den ihr nahestehenden Personen und Organisationen. Die Transaktionen werden ausschliesslich zu marktüblichen Konditionen abgewickelt.		
	Gesamtbetrag aller Transaktionen an Nahestehende Personen	0	4'338
E 9	Anzahl Mitarbeitende	2022	2021
	nach Personen mit Arbeitsvertrag per 31. Dezember	39	41
	- davon Herberge zur Heimat	31	32
	nach Vollzeitstellen	31	33
	- davon Herberge zur Heimat	26	26

Anhang 2022**E Zusätzliche Angaben**

E 10 Unentgeltliche Leistungen	2022	2021
	Stunden	Stunden
Ehrenamtliche Leistungsorgane (Sittungsräte, Delegierte, Komitees u.ä.)	387	378
Ehrenamtliche Mitarbeitende und Freiwillige Herberge zur Heimat	933	726
	Tage	Tage
Zivildienstleistende Herberge zur Heimat	627	735

E 11 Unentgeltliche Zuwendungen	2022	2021
Füllinsrate in diversen Zeitungen, diverse Räume zur Mitbenutzung	nicht quantifizierbar	nicht quantifizierbar

Berücksichtigt werden Zuwendungen von über CHF 2'000 pro Jahr. Wo quantifizierbar, erfolgt die Bewertung zu marktüblichen Konditionen.

E 12 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Stiftungsrat am 18. April 2023 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.