

An den Stiftungsrat der
Suchthilfe Region Basel (SRB), Basel

Basel, 15. Mai 2019

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) der Suchthilfe Region Basel (SRB) für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung 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 beim geprüften Unternehmen 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, Stiftungsurkunde, Organisationsreglement und Fondsrichtlinien entspricht.

Ernst & Young AG

Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)

Zugelassener Revisionsexperte

Beilage

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

Suchthilfe Region Basel (SRB), Basel
 Bilanz per 31. Dezember 2018

Jahresrechnung per 31.12.2018 nach OR

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVEN		
Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs	81'565.04	80'256.38
Forderungen aus Leistungen	684'343.55	319'043.65
Übrige kurzfristige Forderungen	10'000.00	10'000.00
Vorräte und nicht fakturierte Leistungen	252'337.12	212'800.16
Aktive Rechnungsabgrenzung	42'828.50	72'336.89
Total Umlaufvermögen	1'071'074.21	694'437.08
Sachanlagen		
Immobilien	4'608'675.74	4'757'065.75
Übrige Sachanlagen	326'397.41	359'621.86
Total Anlagevermögen	4'935'073.15	5'116'687.61
TOTAL AKTIVEN	6'006'147.36	5'811'124.69
PASSIVEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214'418.69	437'604.11
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2'645'000.00	744'562.66
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	298'096.00	340'598.00
Passive Rechnungsabgrenzung	224'981.76	221'130.06
Total Kurzfristiges Fremdkapital	3'382'496.45	1'743'894.83
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2'065'000.00	3'095'000.00
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	120'000.00	160'000.00
Rückstellung	-	465'212.00
Fondskapital	200'503.64	176'747.15
Total Langfristiges Fremdkapital	2'385'503.64	3'896'959.15
Betriebskapital	112'530.41	-12'226.86
davon Stiftungskapital	103'870.49	103'870.49
davon Gewinnvortrag	8'659.92	-116'097.35
Jahresergebnis	67'876.56	124'757.27
Neubewertungsreserve	57'740.30	57'740.30
Total Eigenkapital - Organisationskapital	238'147.27	170'270.71
TOTAL PASSIVEN	6'006'147.36	5'811'124.69

Suchthilfe Region Basel (SRB), Basel
Betriebsrechnung 2018

Jahresrechnung per 31.12.2018 nach OR

in Schweizer Franken

31.12.2018

31.12.2017

Beiträge Kanton Basel-Stadt	4'801'194.38	5'181'763.65
Beiträge Kanton Basel-Land	1'414'338.18	1'296'944.33
Beiträge und Spenden Dritter	132'662.35	100'433.05
Taggelder Klientinnen und Klienten	1'595'422.53	1'360'198.83
Ertrag aus Leistungen	207'045.94	281'337.42
Betriebsertrag	8'150'663.38	8'220'677.28
Aufwand aus Lieferungen und Leistungen Dritter	-772'716.96	-805'511.58
Personalaufwand	-6'568'820.95	-6'729'299.89
Raumaufwand	-389'619.26	-400'208.89
Sonstiger Betriebsaufwand	-211'417.01	-178'346.54
Abschreibungen	-255'642.66	-142'208.80
Verwaltungsaufwand	-188'157.38	-252'177.06
Betriebsaufwand	-8'386'374.22	-8'507'752.76
Betriebsergebnis	-235'710.84	-287'075.48
Finanzertrag	518.50	745.80
Finanzaufwand	-90'914.21	-78'776.23
Ausserordentlicher Ertrag	503'154.65	1'003'420.36
Ausserordentlicher Aufwand	-85'415.05	-465'505.51
Jahresergebnis vor Veränderung Fondskapital	91'633.05	172'808.94
Zuweisung Fondskapital	-44'498.19	-65'973.72
Verwendung Fondskapital	20'741.70	17'922.05
Jahresergebnis vor Zuweisung (Entnahme) Betriebskapital	67'876.56	124'757.27

Suchthilfe Region Basel (SRB), Basel
Geldflussrechnung 2018

Jahresrechnung per 31.12.2018 nach OR

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Jahresergebnis	67'876.56	124'757.27
Abschreibungen	255'642.66	142'208.80
Abnahme (Zunahme) Forderungen Dritte	-365'299.90	127'509.75
Abnahme (Zunahme) übrige kurzfristige Forderungen	-	-9'706.49
Abnahme (Zunahme) Warenvorräte, Angefangene Arbeiten	-39'536.96	-123'119.34
Abnahme (Zunahme) Aktive Rechnungsabgrenzung	29'508.39	-13'104.57
Zunahme (Abnahme) Verbindlichkeiten Dritte	-223'185.42	256'801.79
Zunahme (Abnahme) übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-42'502.00	68'960.05
Zunahme (Abnahme) Passive Rechnungsabgrenzung	3'851.70	-7'045.90
Zunahme (Abnahme) Rückstellungen	-465'212.00	465'212.00
Zunahme (Abnahme) Fondskapital	23'756.49	48'051.67
Nicht liquiditätswirksamer Ertrag aus Korrektur eines Abschreibungsfehlers in den Vorperioden	-	-964'716.96
Übrige nicht liquiditätswirksame Effekte	-	-5'795.35
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-755'100.48	110'012.72
Investition in Immobile Sachanlagen	-19'419.10	-377'295.06
Investition in Mobile Sachanlagen	-54'609.10	-218'457.77
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-74'028.20	-595'752.83
Zunahme (Abnahme) Kurzfristige Bankschulden	1'345'437.34	283'000.28
Zunahme (Abnahme) Kurzfristige Darlehen	575'000.00	-
Neuaufnahme Hypotheken	-	295'000.00
Rückzahlung langfristige Darlehen	-40'000.00	-
Rückzahlung Hypotheken	-1'050'000.00	-45'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	830'437.34	533'000.28
Total Geldfluss	1'308.66	47'260.17
Flüssige Mittel am Jahresanfang	80'256.38	32'996.21
Flüssige Mittel am Jahresende	81'565.04	80'256.38
Zunahme/Abnahme Flüssige Mittel aus Geldfluss	1'308.66	47'260.17

Suchthilfe Region Basel (SRB), Basel
Rechnung über die Veränderung des Kapitals 2018

Jahresrechnung per 31.12.2018 nach OR

in Schweizer Franken

31.12.2018

31.12.2017

Fondskapital per 1. Januar	176'747.15	128'695.48
Zuweisung Fondskapital	44'498.19	65'973.72
Zuweisung Risikofonds K+A	-	11'411.84
Zuweisung K+A Fonds	20'579.34	9'777.46
Zuweisung Integrationsfonds	16'584.15	6'709.42
Zuweisung Stadtlärmfonds	7'334.70	10'075.00
Zuweisung Projektfonds	-	28'000.00
Verwendung Fondskapital	20'741.70	17'922.05
Entnahme Klientennotfonds	-	600.00
Entnahme Integrationsfonds	3'700.00	10'742.00
Entnahme Stadtlärmfonds	4'041.70	6'580.05
Entnahme Projektfonds	13'000.00	-
Fondskapital per 31. Dezember	200'503.64	176'747.15
Organisationskapital per 1. Januar	170'270.71	45'513.44
Zuweisung Jahresergebnis	67'876.56	124'757.27
Organisationskapital per 31. Dezember	238'147.27	170'270.71

Grundsätze der Rechnungslegung

Die Jahresrechnung besteht aus Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals, Anhang und Leistungsbericht.

Die Jahresrechnung 2018 wurde nach den Bestimmungen des neuen Schweizerischen Rechnungslegungsrecht (32. Titel des Obligationenrechts, gültig ab 1.1.2013), insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Angewendete Bewertungsgrundsätze:

- Flüssige Mittel	Nominalwert in Inlandwährung.
- Forderungen	Nominalwert abzüglich betriebsnotwendige Einzelwertberichtigungen.
- Finanzanlagen	Kurswerte am Bilanzstichtag.
- Warenvorräte	Einstandspreis oder tieferer Marktwert.
- Erbrachte, nicht fakturierte Leistungen	Zum effektiven Tarpsy-Tarif oder, wenn noch nicht berechenbar, zum tiefsten Tarpsy-Tarif.
- Mobile Sachanlagen	Anschaffungswert abzüglich betriebsnotwendige Abschreibungen. Die Aktivierungsgrenze in den Einrichtungen Stadtlärm und Spektrum ist gemäss der IVSE Richtlinie CHF 3'000. In den übrigen Einrichtungen werden Anschaffungen ab CHF 1'000 aktiviert. Geschätzte Nutzungsdauer: 10 Jahre für Einrichtungen, 5 Jahre für Büromaschinen und Kommunikationssysteme, 4 Jahre für Informatikmittel.
- Immobile Sachanlagen (ohne Land)	Anschaffungswert abzüglich betriebsnotwendige Abschreibungen. Aktivierung von Investitionen und Renovationen nur bei Verlängerung der Nutzungsdauer oder Wertvermehrung. Geschätzte Nutzungsdauer: 33,3 Jahre.
- Verbindlichkeiten	Nominalwert in Inlandwährung.
- Fondskapitalien	Gemäss Fondsreglement.

in Schweizer Franken

31.12.2018

31.12.2017

Erläuterungen zu Bilanz- und Erfolgspositionen

	31.12.2018	31.12.2017
1 Flüssige Mittel und kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs	81'565.04	80'256.38
Kasse Geschäftsstelle	436.85	363.15
Diverse Betriebskassen	7'730.96	8'201.37
Guthaben Postfinance Geschäftsstelle	3'236.82	-208.85
Guthaben Postfinance K+A	676.09	2'277.59
Guthaben Postfinance Spektrum	596.47	847.15
Guthaben Postfinance ESTA Entzug	3'601.49	1'743.65
Guthaben Postfinance ESTA Therapie	4'184.97	3'230.59
Guthaben BKB Geschäftsstelle	40'805.07	-
Guthaben BKB Baukonto Stadtlärm	-	51'150.15
Guthaben BKB Integrationsfonds	11'604.60	5'996.73
Guthaben BKB Stadtlärm	4'527.12	2'859.85
Namenaktien Swiss Life (Kurswert)	4'164.60	3'795.00
2 Forderungen aus Leistungen (gegenüber Dritten)	684'343.55	319'043.65
Forderungen aus Leistungen	668'345.35	310'289.55
Übrige Forderungen und Guthaben Dritte	14'334.35	8'754.10
Klient/innen Darlehen aus Integrationsfonds	1'663.85	-

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen		
3 Übrige kurzfristige Forderungen (gegenüber Dritten)	10'000.00	10'000.00
Kautionen Leasing	10'000.00	10'000.00
4 Vorräte und nicht fakturierte Leistungen	252'337.12	212'800.16
Warenvorräte Kiosk Basel	8'716.25	14'913.15
Warenvorräte Kiosk Reinach	3'431.75	6'020.05
Vorräte medizinisches Material Basel	5'099.35	8'009.50
Vorräte Medikamente und medizinisches Material Reinach	25'594.55	18'731.00
Erbrachte, nicht fakturierte Leistungen Klinik ESTA	209'495.22	165'126.46
Warenvorräte werden zum Einstandspreis bewertet.		
5 Aktive Rechnungsabgrenzung	42'828.50	72'336.89
Noch nicht erhaltene Krankentaggelder	7'197.95	10'480.75
Vorausbezahlte Personal- und Sachaufwände Folgejahr	360.00	13'120.79
Diverse zugesagte Spenden und Kostenverrechnungen	-	19'782.35
Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungen	35'270.55	28'953.00
6 Immobilien (Grundstücke und Bauten)	4'608'675.74	4'757'065.75
Anschaffungswerte	6'931'314.24	6'911'895.14
Vogesenstrasse 66, Basel, Betrieb Stadtlärm	1'503'231.15	1'489'274.10
Gstadstrasse 42 a-c, Reinach, Klinik ESTA	4'103'523.09	4'098'061.04
Gstadstrasse 42, Reinach, Grundstück	1'324'560.00	1'324'560.00
Kumulierte Abschreibungen	-2'322'638.50	-2'154'829.39
Vogesenstrasse 66, Basel, Betrieb Stadtlärm	-335'490.05	-290'704.70
Gstadstrasse 42 a-c, Reinach, Klinik ESTA	-1'987'148.45	-1'864'124.69
Investitionen/Desinvestitionen	19'419.10	377'295.06
Vogesenstrasse 66, Basel, Dachstockausbau	2'667.95	326'106.30
Vogesenstrasse 66, Basel, Gasherd, Schacht	-	9'510.10
Vogesenstrasse 66, Basel, Brandmeldeanlage	11'289.10	-
Gstadstrasse 42, Reinach, Wohnheim ESTA, Sanierung Heizung + Aussenwand	-	41'678.66
Gstadstrasse 42, Reinach, Wohnheim ESTA, Küchenabdeckung	5'462.05	

in Schweizer Franken

31.12.2018

31.12.2017

Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen

7	Übrige Sachanlagen	326'397.41	359'621.86
	Anschaffungswerte	393'075.46	884'347.43
	Betriebsmobiliar und Einrichtungen	52'531.10	344'991.87
	Büromaschinen und Kommunikationssysteme	31'271.24	294'653.49
	Hardware Informatik	20'462.95	
	Software Informatik	242'996.82	198'888.72
	Bürocontainer (Gesamtkosten)	95'813.35	95'813.35
	Bürocontainer (Investitionszuschuss)	-50'000.00	-50'000.00
	Kumulierte Abschreibungen	-66'678.05	-524'725.57
	Betriebsmobiliar und Einrichtungen	-9'463.54	-295'199.42
	Büromaschinen und Kommunikationssysteme	-14'605.20	-250'181.65
	Hardware Informatik	-4'760.99	-
	Software Informatik	-59'422.54	-500.00
	Bürocontainer (Gesamtkosten)	-21'525.78	-11'944.50
	Bürocontainer (Investitionszuschuss)	43'100.00	33'100.00
	Investitionen/Desinvestitionen	54'609.10	218'457.77
	Investitionen Betriebsmobiliar und Einrichtungen	2'738.65	6'988.40
	Investitionen Büromaschinen und Kommunikationssysteme	-	-
	Investitionen Hardware Informatik	7'262.35	12'580.65
	Investitionen Software Informatik	44'608.10	198'888.72
	Die Anschaffungswerte und Abschreibungen wurden 2018 bereinigt und auf die Werte beschränkt welche noch nicht vollständig abgeschrieben sind.		
8	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (gegenüber Dritten)	214'418.69	437'604.11
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214'418.69	437'604.11
9	Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten (gegenüber Dritten)	2'645'000.00	744'562.66
	Kontokorrentschuld BKB	-	654'562.66
	Fester Vorschuss BKB	2'000'000.00	-
	Kurzfristige Amortisation der Hypotheken und Darlehen im 2019	645'000.00	90'000.00
	Aufgrund des anstehenden Verkaufs der Liegenschaft Vogesenstrasse 66 im 2019 wurde die Hypothek in einen festen Vorschuss mit denselben Konditionen wie die Hypothek im Vorjahr umgewandelt.		
10	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten (gegenüber Dritten)	298'096.00	340'598.00
	Stiftung Abendrot (BVG)	160'012.50	163'122.50
	Ausgleichskasse (AHV)	117'508.40	112'813.50
	Unfall- und Krankenversicherung (UVG/KKV)	2'307.50	35'228.10
	Quellensteuern Kanton Basel-Stadt	4'721.10	8'615.90
	Quellensteuern Kanton Basel-Land	13'546.50	20'818.00

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen		
11 Passive Rechnungsabgrenzungen	224'981.76	221'130.06
Inkonvenienzen 4. Quartal ESTA/K+A	38'056.68	43'511.28
Noch nicht ausbezahlte Löhne und Entschädigungen	37'361.63	40'074.48
Ferien- und Überzeitguthaben der Mitarbeitenden	111'713.05	123'584.30
Revisionsstelle, Stiftungsaufsicht	19'260.00	13'960.00
Diverse Aufwandsabgrenzungen	360.70	-
Kleidergeld K+A	18'229.70	-
12 Langfristig verzinsliche Verbindlichkeiten	2'065'000.00	3'095'000.00
Hypothek, Vogesenstrasse 66, Basel, Wohnhaus Betrieb Stadtlärm	-	1'000'000.00
Hypothek, Gstadtstrasse 42, 42a-c Reinach, Klinik ESTA	2'065'000.00	2'095'000.00
Bilanzwert der verpfändeten Immobilien	3'440'934.64	4'757'065.75
Nominalbetrag der gewährten Pfandrechte	4'565'000.00	4'565'000.00
13 Übrige langfristige Verbindlichkeiten	120'000.00	160'000.00
Stiftung Basler Kinderheilstätte, Basel, zinsfrei, Rückzahlungsvereinbarung - Jährliche Amortisation CHF 40'000 ab 31.12.2012 auf zehn Jahre	120'000.00	160'000.00
14 Rückstellungen	-	465'212.00
Das Verfahren vor Bundesgericht betreffend Rückerstattung von Bausubventionen ist abgeschlossen. Die Rückstellung konnte aufgehoben werden.		
15 Fondsvermögen	200'503.64	176'747.15
Risikofonds	84'634.14	84'634.14
Risikofonds K+A	84'634.14	84'634.14
Reglementarische Fondsbildung für Verluste im Schliessungsfall. Zuweisung 1% des Jahresertrags. Entspricht das positive Resultat weniger als 1% der Einnahmen, erfolgt jeweils lediglich eine Zuweisung im Umfang des effektiven Resultates. Zuweisungen/Entnahmen siehe Rechnung über die Veränderung des Kapitals.		
Klientennotfonds	250.90	250.90
Spenden für nicht gedeckte Behandlungskosten Klientinnen und Klienten.		
Projektfonds	15'000.00	28'000.00
Projektfonds Safer Dance		5'000.00
Projektfonds Kiosk	15'000.00	15'000.00
Projektfonds K+A Drug Checking		8'000.00
Integrationsfonds	31'049.16	18'165.01
Spenden für Unterstützungsbeiträge Integration und Reintegration Zuweisungen/Entnahmen siehe Rechnung über die Veränderung des Kapitals.		
K+A Fonds	62'705.45	42'126.11
Spenden für Unterstützungsbeiträge an Förderung Suchtmittelabhängige. Zuweisungen/Entnahmen siehe Rechnung über die Veränderung des Kapitals.		
Stadtlärm Fonds	6'863.99	3'570.99
Nicht benötigte Kursgelder für Aktivitäten wie Rigiweekend Zuweisungen/Entnahmen siehe Rechnung über die Veränderung des Kapitals.		

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen		
16 Betriebskapital	112'530.71	-12'226.56
Stiftungskapital	103'870.49	103'870.49
Verlustvortrag am Jahresanfang	-116'097.05	-124'345.27
Zuweisung Vorjahresergebnis an Verlustvortrag	124'757.27	8'248.22
Gewinnvortrag am Jahresende	8'660.22	-116'097.05
Es handelt sich ausschliesslich um erarbeitetes, ungebundenes Kapital. Es erfolgten keine direkten Entnahmen aus dem Betriebskapital.		
17 Neubewertungsreserve	57'740.30	57'740.30
Ausschliesslich Mehrwerte aus Neubewertung Sachanlagen 2009.		
18 Beiträge Kanton Basel-Stadt	4'801'194.38	5'181'763.65
Finanzhilfe und Abgeltung Kanton Basel-Stadt Beratungszentrum/K+A	3'155'000.00	3'155'000.00
Patientenbezogene Leistungen Kanton Basel Stadt ESTA	1'207'439.22	1'158'520.75
Übrige Beiträge und Auftragsabgeltungen	125'152.20	552'665.05
Leistungen übrige	313'602.96	315'577.85
Die Beiträge des Kantons Basel-Stadt basieren auf einem Vertrag betreffend die Festlegung von Leistungen der Kontakt - und Anlaufstellen und deren Abgeltungen sowie Ausrichtung einer Finanzhilfe für das Beratungszentrum von für die Jahre 2016 – 2019.		
In Übrige Beiträge und Auftragsabgeltungen waren bis 2017 auch die Taggelder aus den patientenbezogenen Leistungen der Justiz enthalten. Ab 2018 sind die Beiträge direkt in den Patientenzugehörigen Leistungen der Kantone ausgewiesen.		
19 Beiträge Kanton Basel-Land	1'414'338.18	1'296'944.33
Der Beitrag Kanton Basel-Land umfasst patientenbezogene Leistungen auf Basis von Tarifverträgen.		
20 Beiträge und Spenden Dritter	132'662.35	100'433.05
Diverse Beiträge und Spenden Dritter	132'662.35	100'433.05
21 Leistungen Klientinnen und Klienten	1'595'422.53	1'360'198.83
Leistungen von Krankenkassen nach Tarifverträgen.		
22 Ertrag aus Leistungen	207'045.94	281'337.42
Grundbedarf Klienten	-	37'704.45
Nebenkosten Klienten	25'970.60	39'297.53
Ertrag Restauration, Kiosk, Lebensmittel	146'454.10	158'914.05
Ertrag Medizinische Leistungen	2'024.00	4'602.84
Ertrag Leistungen aus Produktion	-	2'443.00
Übriger Ertrag aus diversen Leistungen	32'597.24	38'375.55

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen		
23 Aufwand aus Lieferungen und Leistungen, Leistungen Dritter	772'716.96	805'511.58
Medikamente	43'491.25	30'456.55
Aufwand medizinisches Material	31'073.10	56'086.95
Arzthonorare und externe Laborkosten	94'894.89	-
Leistungen durch Dritte	23'257.05	-
Honorare, Supervision	40'073.83	-
Aufwand Restauration, Kiosk, Lebensmittel	122'847.52	153'204.30
Verpflegung und Haushalt	271'418.16	271'274.46
Starthilfe und Grundbedarf Klientinnen und Klienten	-	104'304.50
Kurse und Weiterbildung	-	1'394.75
Nebenkosten Klientinnen und Klienten	10'916.69	23'988.70
Übriger KlientInnenaufwand	11'362.27	15'181.42
Kreativ + Therapiematerial	3'340.40	4'884.10
Taschen- und Austrittsgelder Unterhalt	-	16'959.35
Freizeit, Sport und Weiterbildung	40'306.15	45'589.20
Aufwand Leistungen aus Produktion	303.40	3'465.15
Reinigung durch Dritte	78'184.20	78'722.15
Aufwand Platzierung Klienten	1'248.05	-
24 Personalaufwand	6'568'820.95	6'729'299.89
Löhne und Gehälter	5'697'580.85	5'618'987.21
Taggeldleistungen und ME-Entschädigung	-	-64'482.30
Beiträge Sozialversicherungen	769'217.85	836'820.11
Arztleistungen	-	246'369.58
Zivildienstleistende	24'308.95	20'878.50
Übriger Personalaufwand	77'713.30	70'726.79
Das Präsidium erhält ein jährliches Honorar von CHF 16'000.-		
Die übrigen Stiftungsräte erhalten ein jährliches Sitzungsgeld von CHF 1'000.- pro Person.		
Die unentgeltlichen Leistungen des Stiftungsrates liegen bei jährlich 250 Stunden.		
Die Brutto Jahres-Lohnsumme für die 5 Mitglieder der Geschäftsleitung beträgt Fr. 555'000.--		
25 Raumaufwand	389'619.26	400'208.89
Mieten	248'916.69	215'256.36
Energien	77'570.20	89'302.55
Entsorgung	22'217.60	25'450.73
Reinigung	2'304.89	26'054.08
Unterhalt Immoblie Sachanlagen	36'242.28	41'565.72
Unterhalt Umgebungen	2'367.60	2'579.45
26 Betriebsaufwand	211'417.01	178'346.54
Unterhalt Betriebsmobiliar	13'933.80	34'813.18
Unterhalt Betriebsmaschinen	10'601.09	6'507.55
Unterhalt Informatik	103'956.27	55'636.50
Unterhalt Betriebsfahrzeuge	17'306.40	9'504.76
Leasing und Versicherung Betriebsfahrzeuge	46'640.30	53'489.35
Haftpflicht- und Sachversicherungen	18'979.15	18'395.20

in Schweizer Franken	31.12.2018	31.12.2017
Erläuterungen Bilanz- und Erfolgspositionen		
27 Abschreibungen	255'642.66	142'208.80
Abschreibungen Immoblie Sachanlagen	167'390.39	98'308.80
Abschreibungen Betriebsmobiliar	9'169.78	18'400.00
Abschreibungen Betriebsmaschinen inklusive Informatikhardware	19'659.95	25'000.00
Abschreibung Software	59'422.54	500.00
28 Verwaltungs- und Informatikaufwand	188'157.38	252'177.06
Kommunikation, Frankaturen	63'549.50	53'048.45
Gebühren, Beiträge, Abgaben	14'142.77	34'775.03
Treuhand, Revision, Rechtsberatung	25'708.30	35'336.55
Büromaterial, Drucksachen	14'296.39	17'577.61
Reisen, Repräsentation	6'515.00	20'366.60
Veranstaltungen	2'748.00	16'883.23
Qualitätsmanagement	11'131.25	310.00
Werbung, Marketing, Spenden	44'602.26	42'200.40
Projektaufwände	-	26'921.95
Fachliteratur, Zeitschriften	3'253.41	1'660.55
Übriger Verwaltungsaufwand	2'210.50	3'096.69
29 Finanzertrag	518.50	745.80
Finanzerträge	518.50	745.80
30 Finanzaufwand	90'914.21	78'776.23
Bankzinsen, Bankspesen	36'022.56	13'770.73
Hypothekarzinsen	54'891.65	65'005.50
31 Ausserordentlicher Ertrag	503'154.65	1'003'420.36
Korrektur eines Abschreibungsfehlers in den Vorperioden	-	964'716.96
Korrektur Sozialversicherungsaufwendungen und Nebenkosten aus Vorperioden	-	32'124.05
Wiedereinbringung ältere Debitoren	-	6'579.35
Einbuchung Darlehen Integrationsfonds	7'240.00	-
Rückvergütung Ausgleichskasse aus Verwaltungskosten 2017	1'938.65	-
Abgeltung BSV und Rückvergütung Kostenvorschüsse	28'764.00	-
Auflösung Rückstellung Rechtsfall BSV	465'212.00	-
32 Ausserordentlicher Aufwand	85'415.05	465'505.51
Ausbuchung der nicht mehr einforderbaren Verrechnungssteuer	-	293.51
Bildung Rückstellung Rechtsfall BSV	-	465'212.00
Rückzahlung Baubeitrag an BSV	74'369.00	-
Anwaltskosten Rechtsfall BSV	11'046.05	-
33 Zuweisung Fondskapital	44'498.19	65'973.72
Zuweisung Risikofonds K+A	-	11'411.84
Zuweisung K+A Fonds	20'579.34	9'777.46
Zuweisung Integrationsfonds	16'584.15	6'709.42
Zuweisung Stadtlärmfonds	7'334.70	10'075.00
Zuweisung Projektfonds	-	28'000.00
34 Verwendung Fondskapital	20'741.70	17'922.05
Entnahme Klientennotfonds	-	600.00
Entnahme Integrationsfonds	3'700.00	10'742.00
Entnahme Stadtlärmfonds	4'041.70	6'580.05
Entnahme Projektfonds	13'000.00	-

in Schweizer Franken

31.12.2018

31.12.2017

Weitere Erläuterungen

35 Leasing

Restverpflichtungen aus Leasingverträgen (Fahrzeuge)
Im Jahr 2019 fällig werdende Leasingraten

70'296.00
39'252.00

85'849.00
35'656.00

36 Vollzeitstellen

Die Anzahl Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt über 50 aber unter 250 Mitarbeitenden .

37 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Per 31.12.2018 bestand eine Verbindlichkeit gegenüber der Personalvorsorgeeinrichtung von CHF 160'012.50.

Der Deckungsgrad der Stiftung Abendrot liegt Ende 2018 provisorisch bei 109,36% (Ende 2017 definitiv bei 111,25%).

38 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es existieren keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.

Rechtsform

Stiftung des privaten Rechts nach Art. 80 ZGB mit Sitz in Basel und Zweigniederlassung in Reinach.

Zweck der Stiftung

Umfassende Suchthilfe in der Region Basel. Im Rahmen dieser Zweckbestimmung hat die Stiftung insbesondere folgende Aufgaben:

1. Aufbau und Führung von Einrichtungen und Angeboten zur Erfüllung der Zielsetzung, insbesondere durch Präventionsmassnahmen, Suchthilfe- und Suchtentzugseinrichtungen, therapeutische Einrichtungen für Abhängige sowie Einrichtungen für die Überlebenshilfe.
2. Suchthilfe für Abhängige mit einer Invalidität im Sinne von Art. 4 IV-Gesetzes.
3. Beschaffung der notwendigen Mittel für die obigen Einrichtungen und Angebote.
4. Sicherstellung der Qualität der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und ihrer Leistungen unter Berücksichtigung fachlicher und betrieblicher Qualitätsstandards sowie wissenschaftlicher Einsichten.
5. Förderung der Innovation auf dem Gebiet der Suchthilfe in methodischer und organisatorischer Hinsicht.
6. Vernetzung mit anderen Institutionen und qualifizierte Öffentlichkeitsarbeit durch entsprechende Sachinformationen.
7. Interessenvertretung im politischen und gesellschaftlichen Raum zu Gunsten der Destinatärinnen und Destinatäre und zu Gunsten der Qualität der Suchthilfe.

Organisation der Stiftung

Stiftungsrat

Catherine Fürst, Basel	Präsidentin seit 15.07.2008 und wiedergewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Andreas Waldmann, Basel	Vizepräsident seit 15.07.2008 und wiedergewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Urs Argast, Münchenstein	Mitglied seit 15.07.2008 und wiedergewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Dr. Stefan Rommerskirchen, Basel	Mitglied seit 15.07.2008 und wiedergewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Stefanie-Daniela Stöckli, Basel	Mitglied seit 23.10.2014 und gewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Markus Brönnimann, Münchenstein	Mitglied seit 23.10.2014 und gewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Cedric Rudin, Basel	Mitglied seit 08.09.2017 und gewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Matthias Baer, Basel	Mitglied seit 20.11.2017 und gewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien
Lea Yasmine Levoni	Mitglied seit 28.02.2018 und gewählt bis 2021 Kollektivunterschrift zu zweien

Geschäftsführung

Walter Raymund Meury, Allschwil	Geschäftsführer seit 15.07.2008 Kollektivunterschrift zu zweien
Oliver Bolliger Zimmermann, Basel	Stellvertretender Geschäftsführer seit 13.10.2014 Kollektivunterschrift zu zweien
Revisionsstelle	Ernst & Young AG, Basel seit 15.7.2008
Urkunde, Reglemente	Stiftungsurkunde vom 26.6.2008 Organisations-, Entschädigungs- und Fondsreglement von 2013
Anzahl Vollzeitstellen	60
Datum der Genehmigung der letztjährigen Jahresrechnung	31. Mai 2018