

# Erziehung. Eine gewaltige Aufgabe.

Auf einen Blick:

2

# Zahlen, Daten, Fakten.

## Bilanz

Aktiven	31.12.2007	31.12.2006	Passiven	31.12.2007	31.12.2006
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>Fremdkapital</b>		
Flüssige Mittel	1'648'018.77	1'407'011.52	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5'144'666.39	2'886'006.66
Wertschriften	407'177.00	409'107.00	Vorauszahlungen von Kantonen	15'899'907.51	14'028'197.40
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen			übrige Verbindlichkeiten	529'653.17	318'329.52
Kostgeld	8'251'909.90	7'852'671.35	Verbindlichkeiten Stadt Zürich		
Forderungen gegenüber Kantonen	15'644'636.76	15'331'000.82	Kontokorrent	5'983'056.98	19'454'879.05
übrige Forderungen	16'240'518.97	184'395.60	Pensionskassen-Darlehen	6'800'000.00	7'200'000.00
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40'137'065.63	23'368'067.77	Baudarlehen	9'000'000.00	
Kautionen und Depotgelder	188'277.69	190'558.49	Total Verbindlichkeiten Stadt Zürich	21'783'056.98	26'654'879.05
Vorräte	1'070'746.56	1'173'411.11	Rückstellungen	600'000.00	100'000.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen			Passive Rechnungsabgrenzungen		
prov. Betriebsbeitr. Kanton Zürich 07	2'420'650.09		prov. Betriebsbeiträge Kanton Zürich		
prov. Betriebsbeitr. Kanton Zürich 06	8'458'446.47	7'946'133.76	prov. Betriebsbeiträge übr. Kantone	1'079'487.51	358'359.65
prov. Betriebsbeiträge übr. Kantone	652'867.07	6'808'671.81	Diverses	3'750'351.80	2'203'005.36
prov. Betriebsbeiträge BSV	2'933'613.60	3'042'098.00	Total Passive Rechnungsabgrenzungen	4'829'839.31	2'561'365.01
prov. Betriebsbeiträge			<b>Summe Fremdkapital</b>	<b>48'787'123.36</b>	<b>46'548'777.64</b>
Krippen und Ateliers	2'966.25	21'800.00	<b>Fondskapital</b>		
prov. Beiträge der Gemeinden (IV)	496'510.05	472'930.26	Spenden		
Diverses	1'005'271.10	395'319.35	Saldovortrag	338'783.55	282'692.60
Total Aktive Rechnungsabgr.	15'970'324.63	18'686'953.18	Einnahmen	93'817.25	86'352.05
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>59'421'610.28</b>	<b>45'235'109.07</b>	Verwendung	-50'338.90	-30'261.10
<b>Anlagevermögen</b>				382'261.90	338'783.55
Immobilien			Fonds		
Grundstücke	44'571'487.00	47'480'827.00	Saldovortrag	3'341'017.04	2'452'235.49
Liegenschaften	110'394'067.55	115'092'457.55	Zunahme	270'379.60	888'781.55
Neu- und Umbauten in Arbeit	11'165'075.38	1'798'152.70		3'611'396.64	3'341'017.04
Total Immobilien	166'130'629.93	164'371'437.25	<b>Summe Fondskapital</b>	<b>3'993'658.54</b>	<b>3'679'800.59</b>
Betriebseinrichtungen	911'101.71	1'251'604.73	<b>Eigenkapital</b>		
Fahrzeuge	349'591.27	195'673.07	Stiftungsvermögen	158'840'002.00	158'440'002.00
Total Sachanlagen	167'391'322.91	165'818'715.05	Amortisation Darlehen Stadt Zürich		
Finanzanlagen	9'000.00	8'000.00	zu Lasten Betriebsrechnung	400'000.00	400'000.00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>167'400'322.91</b>	<b>165'826'715.05</b>		159'240'002.00	158'840'002.00
<b>Summe Aktiven</b>	<b>226'821'933.19</b>	<b>211'061'824.12</b>	Freie Reserven	605'238.14	605'238.14
			Rücklagen für zukünftige Projekte	1'017'705.55	1'017'705.55
			Bilanzgewinn		
			Verlustvortrag Vorjahr		-8370.71
			Jahresgewinn aus nicht beitragsberechtigten Angeboten	536'827.60	378'670.91
			Jahresverlust aus beitragsberechtigten Angeboten	-102'062.00	
			Gewinn aus Verkauf Liegenschaft Celerina	12'743'440.00	
			<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>174'041'151.29</b>	<b>160'833'245.89</b>
<b>Summe Aktiven</b>	<b>226'821'933.19</b>	<b>211'061'824.12</b>	<b>Summe Passiven</b>	<b>226'821'933.19</b>	<b>211'061'824.12</b>

**Betriebsrechnung**

<b>Aufwand</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Personalaufwand	57'671'509.44	56'656'153.63
Medizinischer Bedarf	67'159.26	85'829.51
Lebensmittel	1'782'009.06	1'739'139.84
Haushalt	568'285.73	615'092.62
Unterhalt und Reparaturen	4'421'750.28	5'053'008.09
Aufwand für Anlagenutzung	1'723'847.83	1'268'654.88
Abschreibungen	1'229'297.03	1'237'015.67
Energie und Wasser	1'025'753.37	1'178'438.56
Betreuung, Schule, Ausbildung	1'493'133.49	1'359'369.22
Büro und Verwaltung	1'994'519.67	2'040'596.01
Aufwand Lehrlingswerkstätten	903'783.08	980'706.46
übriger Sachaufwand	1'689'987.95	1'395'369.65
Finanzaufwand	753'062.28	772'631.70
<b>Total Aufwand</b>	<b>75'324'098.47</b>	<b>74'382'005.84</b>

**Betriebsergebnis**

Jahresgewinn aus nicht beitragsberechtigten Angeboten	536'827.60	
Jahresverlust aus beitragsberechtigten Angeboten	-102'062.00	378'670.91
Gewinn aus Verkauf Liegenschaft Celerina	12'743'440.00	
	<b>88'502'304.07</b>	<b>74'760'676.75</b>

<b>Ertrag</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
<b>Erlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>		
Kost- und Schulgelder BSV	3'310'032.80	3'909'718.30
Kostgelder Versorger	43'193'435.10	34'520'057.75
übrige Erträge	4'009'398.74	3'562'443.51
Total Erlöse Lieferungen u. Leist.	50'512'866.64	41'992'219.56
<b>Betriebsbeiträge</b>		
Beiträge der Städte und Gemeinden	1'463'198.75	1'402'411.56
erw. Betriebsbeiträge Kanton Zürich	13'900'868.64	16'735'646.38
erw. Betriebsbeiträge übrige Kantone	1'876'779.92	6'619'433.31
Betriebsbeiträge BJ (Subventionen)	5'064'150.00	4'934'378.00
erw. Betriebsbeiträge BSV (Subv.)	2'933'609.60	3'068'190.00
Total Betriebsbeiträge	25'238'606.91	32'760'059.25
Finanzertrag	7'390.52	8'397.94
Nettoerlös aus Verkauf Liegenschaft Celerina	12'743'440.00	
<b>Total Ertrag</b>	<b>88'502'304.07</b>	<b>74'760'676.75</b>

**88'502'304.07      74'760'676.75**

**Anhang****1. Verpfändete Aktiven zur Sicherung**

<b>eigener Verpflichtungen</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Grundstücke und Liegenschaften. Dafür sind Schuldbriefe im Umfang von CHF 66 Mio. eingetragen, die als Sicherheit für die Verpflichtungen gegenüber der Stadt Zürich dienen.	166.1 Mio.	164.4 Mio.

**2. Eventualverbindlichkeiten**

Im Falle einer Zweckänderung von subventionierten Liegenschaften müssten unter Umständen in früheren Jahren erhaltene Beiträge zurückbezahlt werden.	3.2 Mio.	3.6 Mio.
Gemäss Stiftungsurkunde und Statuten hat die Stadt Zürich das Recht, von der Stiftung die unentgeltliche Rückübertragung von Liegenschaften auf Stadtgebiet zu verlangen, die für die Erfüllung des Stiftungszwecks nicht mehr benötigt werden.	72.4 Mio.	68.0 Mio.

**3. Brandversicherungswerte**

Brandversicherungswerte Immobilien	184.9 Mio.	177.0 Mio.
Brandversicherungswerte der Betriebseinr.	24.7 Mio.	24.7 Mio.

**4. Bewertung der Liegenschaften**

Bei Gründung entsprach die Bewertung der in der notariell beglaubigten Stiftungsurkunde festgehaltenen Immobilienbewertung und entspricht der Widmung durch die Stadt Zürich. Die Position Immobilien wurde nur durch Zu- und Abgänge beeinflusst.

**5. Verzinsung des Fremdkapitals**

	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Kontokorrent der Stadt Zürich	3.250 %	3.500 %
Pensionskassendarlehen	3.125 %	3.000 %
Baudarlehen der Stadt Zürich	2.000 %	

**6. Einlagen in Schwankungsfonds (CHF)**

Die folgenden Ergebnisse der beitragsberechtigten Angebote werden gemäss den Finanzierungsrichtlinien der Bildungsdirektion des Kantons Zürich vom 18.12.2006 per 1.1.2008 in den Schwankungsfonds eingelegt, resp. als Verlust vorgetragen:

Altenhof	247'658	Fennergut	334'251
Burghof	-479'188	Florhof	53'802
Gfellergut	335'513	Heimgarten	171'273
Heizenholz	164'459	Villa RA	-109'985
Neumünsterallee	276'557	Ringlikon	198'224
Riesbach	-4'111	Rivapiana	-1'503'748
Rötél	337'282	Sonnenberg	-124'048

Ansonsten gibt es keine ausweispflichtigen Angaben gemäss Art. 663b OR

**Jahresrechnung der Heime**

	Altenhof 8008 Zürich	Burghof 8157 Dielsdorf	Gfellergut 8051 Zürich	Heizenholz 8049 Zürich	Neumünsterallee 8008 Zürich	Riesbach 8008 Zürich	Rötel 8006 Zürich
--	-------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------------	-------------------------	----------------------

**Betriebsrechnung 2007**

<b>Aufwand</b>							
Saläraufwand	596'240	4'097'712	4'394'269	5'031'664	1'213'243	1'119'432	5'118'254
Sozialleistungen	100'501	764'994	789'680	863'275	200'533	205'011	852'938
Personalnebenaufwand	31'142	51'059	177'003	142'230	227	12'395	35'260
Medizinischer Bedarf	437	29'271	12'360	3'049	756	477	1'234
Lebensmittel	47'025	146'996	141'572	343'025	55'762	43'577	180'187
Haushalt	5'518	109'035	47'545	54'686	15'518	26'604	68'605
Unterhalt und Reparaturen	14'278	172'924	126'060	348'050	27'230	20'036	182'036
Aufwand für Anlagenutzung	56'213	599'485	692'511	825'148	67'351	69'824	531'784
Energie und Wasser	15'263	174'740	78'327	109'457	15'766	13'903	98'486
Betreuung, Schule, Ausbildung	21'392	82'561	370'105	134'057	48'306	31'387	34'466
Büro und Verwaltung	50'878	176'845	470'653	360'379	219'337	120'527	724'351
Aufwand Lehrlingswerkstätten	0	643'741	259'373	0	0	0	0
übriger Sachaufwand	35'957	115'922	323'837	290'630	32'393	25'737	281'495
<b>Total Aufwand</b>	<b>974'845</b>	<b>7'165'285</b>	<b>7'883'295</b>	<b>8'505'650</b>	<b>1'896'422</b>	<b>1'688'910</b>	<b>8'109'096</b>

**Ertrag**

Kost- und Schulgelder BSV	0	733'075	197'577	0	0	0	110'970
Kostgeld Versorger	717'180	3'209'167	4'550'355	5'244'768	1'304'790	1'235'873	7'513'625
übrige Erträge (inkl. Spenden)	33'236	932'476	524'629	278'689	22'912	53'161	400'011
Beiträge der Städte an Krippen	0	0	0	334'520	0	0	576'209
Betriebsbeiträge Kanton Zürich	289'266	466'004	2'031'916	1'897'970	845'277	184'363	91'451
Betriebsbeiträge übrige Kantone	0	0	0	0	0	0	0
Betriebsbeiträge Übriger	0	0	0	0	0	0	0
Betriebsbeiträge der Gemeinden (IV ebE)	0	496'509	5'541	0	0	0	0
Betriebsbeiträge BJ (Subventionen)	182'821	848'866	908'790	963'311	0	211'402	244'437
Betriebsbeiträge BSV (Subventionen)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Ertrag</b>	<b>1'222'503</b>	<b>6'686'097</b>	<b>8'218'808</b>	<b>8'719'258</b>	<b>2'172'979</b>	<b>1'684'799</b>	<b>8'936'703</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>247'658</b>	<b>-479'188</b>	<b>335'513</b>	<b>213'608</b>	<b>276'557</b>	<b>-4'111</b>	<b>827'607</b>

**Bilanz per 31.12.2007**
**Aktiva**

<b>Umlaufvermögen</b>							
Liquide Mittel inkl. UBS-Fonds und Lehrlingskonten	6'887	44'488	116'564	68'470	6'684	4'143	69'653
Kontokorrent zur Geschäftsstelle	107'139	0	0	0	484'154	0	0
Forderungen	245'386	5'726'020	3'844'680	1'032'588	131'951	670'517	2'032'686
Kauttionen und Depotgelder	0	0	24'823	37'385	0	0	5'084
Vorräte	8'825	367'516	252'371	89'015	9'806	12'949	32'496
Aktive Rechnungsabgrenzung	131'477	703'818	499'247	301'703	55'693	68'126	178'478
<b>Anlagevermögen</b>							
Betriebseinrichtungen	3'222	225'307	166'149	62'724	86'688	11'271	53'323
Finanzanlagen	0	1'000	3'000	0	0	0	5'000
<b>Summe Aktiven</b>	<b>502'936</b>	<b>7'068'149</b>	<b>4'906'834</b>	<b>1'591'885</b>	<b>774'976</b>	<b>767'006</b>	<b>2'376'720</b>

**Passiva**

<b>Fremdkapital</b>							
Verbindlichkeiten	22'122	495'695	211'911	148'976	82'723	21'173	149'517
Kontokorrent zur Geschäftsstelle	0	1'489'017	954'312	274'171	0	65'742	238'787
Vorauszahlungen	130'032	4'806'961	2'228'399	32'901	0	270'576	200'459
Darlehen Stadt Zürich	92'616	673'336	665'312	805'324	189'788	162'044	580'448
Passive Rechnungsabgrenzung	10'408	82'328	393'384	94'944	49'563	248'782	176'755
Eventualverbindlichkeiten / Rückstellungen	0	0	100'000	0	150'000	0	150'000
<b>Eigenkapital</b>							
Stiftungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0
Rücklagen für zukünftige Projekte	0	0	0	0	0	0	0
Freie Reserven	0	0	0	0	0	0	0
Spenden	100	0	18'003	21'961	26'345	2'800	200
Betriebsergebnis	247'658	-479'188	335'513	213'608	276'557	-4'111	827'607
Fondskapitalien	0	0	0	0	0	0	52'947
<b>Summe Passiven</b>	<b>502'936</b>	<b>7'068'149</b>	<b>4'906'834</b>	<b>1'591'885</b>	<b>774'976</b>	<b>767'006</b>	<b>2'376'720</b>

**Belegungsstatistik 2007**

<b>Total Aufenthaltstage (Jahr=360Tg)</b>	<b>3'081</b>	<b>11'495</b>	<b>18'155</b>	<b>19'101</b>	<b>5'673</b>	<b>3'499</b>	<b>8'373</b>
---	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

**Personalbestand am 31.12.2007**

Betreuung / Therapie	4.80	17.20	23.20	36.90	8.34	7.00	59.00
Schule / Ausbildung		20.00	12.80			0.80	0.50
übriges Personal	1.20	3.70	7.60	10.60	4.18	2.90	6.80
<b>Total Personalbestand</b>	<b>6.00</b>	<b>40.90</b>	<b>43.60</b>	<b>47.50</b>	<b>12.52</b>	<b>10.70</b>	<b>66.30</b>

\* nur Angebote mit Beitragsberechtigung

Fennergut 8700 Küsnacht	Flims 7018 Flims	Florhof 8001 Zürich	Heimgarten 8180 Bülach	Villa RA 8712 Redlikon	Ringlikon 8142 Uitikon	Rivapiana 6648 Minusio	Rosenhügel 9107 Urnäsch	Sonnenberg 8030 Zürich	Sonnhalde 7505 Celerina
1'431'425	1'349'796	1'574'323	3'116'339	7'285'541	3'535'945	1'487'168	2'563'143	1'570'910	670'008
236'114	266'757	262'473	572'684	1'340'009	652'395	239'419	476'936	275'459	131'755
32'930	18'475	4'945	51'990	214'174	105'846	882'035	54'112	40'287	3'673
1'344	1'018	583	2'040	5'956	1'153	443	6'400	529	109
61'914	47'324	54'270	92'769	241'820	120'682	29'869	80'220	77'662	17'334
17'136	11'792	26'113	28'996	86'252	30'402	5'260	18'024	13'274	2'110
38'800	22'024	38'820	167'734	234'700	98'056	75'848	130'091	54'522	16'093
131'047	150'627	91'447	762'336	776'928	333'098	179'747	253'913	160'941	128'350
20'813	34'024	22'359	63'448	178'084	57'409	28'516	31'357	28'521	17'585
46'315	28'470	51'270	123'007	308'304	97'375	29'983	43'658	30'855	11'582
86'864	76'446	126'958	184'153	391'125	186'221	85'098	142'310	112'256	42'048
0	0	0	0	669	0	0	0	0	0
50'759	25'376	22'109	61'586	109'535	67'490	26'281	27'280	58'207	12'433
<b>2'155'461</b>	<b>2'032'129</b>	<b>2'275'670</b>	<b>5'227'082</b>	<b>11'173'097</b>	<b>5'286'072</b>	<b>3'069'667</b>	<b>3'827'444</b>	<b>2'423'423</b>	<b>1'053'080</b>
0	291'264	0	375'384	617'882	478'691	23'158	418'872	0	63'160
1'516'471	491'825	1'428'137	2'892'791	6'447'835	2'797'529	543'940	1'492'863	1'556'095	250'191
118'251	70'942	20'445	26'762	173'544	36'459	114'090	20'217	64'115	56'844
50'419	0	0	0	0	0	0	0	0	0
506'208	660'640	442'760	1'643'418	2'425'776	1'510'158	368'976	0	376'564	160'122
0	214'127	0	0	0	0	0	1'199'491	0	463'162
0	0	0	0	0	0	492'534	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295'717	0	438'130	0	668'075	0	0	0	302'601	0
0	303'330	0	460'000	730'000	661'459	23'220	696'000	0	59'601
<b>2'487'066</b>	<b>2'032'129</b>	<b>2'329'472</b>	<b>5'398'355</b>	<b>11'063'112</b>	<b>5'484'296</b>	<b>1'565'918</b>	<b>3'827'444</b>	<b>2'299'375</b>	<b>1'053'080</b>
<b>331'605</b>	<b>0</b>	<b>53'802</b>	<b>171'273</b>	<b>-109'985</b>	<b>198'224</b>	<b>-1'503'749</b>	<b>0</b>	<b>-124'048</b>	<b>0</b>
1'672	7'040	4'448	110'794	33'781	3'478	6'235	3'283	309'969	2'204
503'260	3'639	468'712	0	0	0	0	0	156'861	0
243'047	219'702	584'782	1'293'451	5'012'044	667'412	419'357	1'521'575	282'458	155'918
1'712	50	150	0	0	0	0	70	0	0
5'834	38'493	4'062	39'154	83'119	50'538	0	27'628	22'866	9'882
194'017	1'178'100	56'346	2'064'093	4'164'200	2'531'520	1'621'627	2'201'310	293'129	682'915
57'451	12'747	10'431	24'138	279'118	75'384	0	94'668	31'278	2'788
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1'006'993</b>	<b>1'459'771</b>	<b>1'128'931</b>	<b>3'531'630</b>	<b>9'572'262</b>	<b>3'328'332</b>	<b>2'047'219</b>	<b>3'848'534</b>	<b>1'096'561</b>	<b>853'707</b>
74'530	149'168	30'200	168'893	188'376	106'983	38'683	72'490	25'564	89'190
0	923'483	0	811'140	5'019'469	948'520	1'165'633	3'069'995	0	398'761
13'520	156'750	327'925	1'442'162	3'285'726	1'451'833	1'225'108	276'556	0	51'000
0	215'900	241'944	540'124	922'488	507'008	0	372'776	227'596	111'588
44'189	12'917	469'690	19'710	211'844	96'031	1'121'544	11'215	170'699	201'485
0	0	0	200'000	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56'815	1'554	5'370	15'948	54'344	19'733	0	45'504	21'560	1'683
331'605	0	53'802	171'273	-109'985	198'224	-1'503'749	0	-124'048	0
486'334	0	0	162'380	0	0	0	0	775'190	0
<b>1'006'993</b>	<b>1'459'771</b>	<b>1'128'931</b>	<b>3'531'630</b>	<b>9'572'262</b>	<b>3'328'332</b>	<b>2'047'219</b>	<b>3'848'534</b>	<b>1'096'561</b>	<b>853'707</b>
<b>5'494</b>	<b>5'720</b>	<b>3'852</b>	<b>11'181</b>	<b>26'025</b>	<b>11'969</b>	<b>2'104</b>	<b>6'774</b>	<b>7'025</b>	<b>1'603</b>
12.50	6.60	9.50	14.70	35.90	15.50	4.40	16.00	6.72	3.10
	2.90	2.90	7.70	16.20	8.40	2.80	3.80	3.05	1.70
3.60	2.80	4.30	7.20	14.00	9.00	3.80	4.90	5.50	1.10
<b>16.10</b>	<b>12.30</b>	<b>16.70</b>	<b>29.60</b>	<b>66.10</b>	<b>32.90</b>	<b>11.00</b>	<b>24.70</b>	<b>15.27</b>	<b>5.90</b>

**Bericht der Revisionsstelle an den  
Stiftungsrat der Stiftung Zürcher Kinder-  
und Jugendheime**

Als Revisionsstelle haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) der Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime für das am 31. Dezember 2007 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen. Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Prüfung erfolgte nach den Schweizer Prüfungsstandards, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnung dem schweizerischen Gesetz, der Stiftungsurkunde und den Reglementen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

KPMG AG

Kurt Gysin  
dipl. Wirtschaftsprüfer

Ferdinand Hofmann  
dipl. Wirtschaftsprüfer  
Leitender Revisor

Zürich, 16. April 2008

### **Betriebsrechnung**

Das Geschäftsjahr 2007 schliesst mit einem operativen Gewinn von Fr. 434'766 sowie einem ausserordentlichen Gewinn aus dem Verkauf der Liegenschaft Sonnhalde in Celerina von zusätzlich Fr. 12.74 Mio. Das operative Ergebnis liegt um Fr. 56'000 über dem Vorjahr. Dabei erzielten die nicht beitragsberechtigten Angebote einen Gewinn von Fr. 536'828; die beitragsberechtigten Angebote dagegen erzielten insgesamt einen Verlust von Fr. 102'062, wobei der aus der Schliessung des Schulinternats Rivapiana resultierende Verlust von Fr. 1.5 Mio. darin enthalten ist.

Die Betriebsrechnung 2007 schliesst gegenüber dem Vorjahr mit um Fr. 0.94 Mio. höheren Kosten ab, was insbesondere auf die höheren Personalkosten (Teuerungsausgleich, Einmalprämie) und den Sozialplan Rivapiana zurückzuführen ist. Der Sachaufwand lag mit Fr. 17.65 Mio. dagegen insgesamt Fr. 73'263 unter dem Vorjahr. Hier fielen einerseits tiefere Kosten für Unterhalts- und Reparaturarbeiten an Immobilien und Mobilien (Fr. 0.6 Mio.) und geringere Energie- und Wasserkosten (Fr. 0.15 Mio.) an. Dagegen stiegen der Aufwand für die Anlagennutzung um Fr. 0.45 Mio., für die Betreuung, Schulung, Ausbildung um Fr. 0.13 Mio. und der übrige Sachaufwand um Fr. 0.29 Mio.

Der operative Ertrag (ohne den Verkauf der Liegenschaft Sonnhalde Celerina) lag um Fr. 1 Mio. über dem Vorjahr, was insbesondere auf die hohe Belegung der Angebote zurückzuführen ist. Die Versorgertaxen stiegen um Fr. 8.5 Mio. und die Beiträge der Kantone sanken insgesamt um Fr. 7.6 Mio., was in erster Linie auf die neue Verrechnungspraxis bei den ausserkantonalen Klienten zurückzuführen ist. Aber auch die Beiträge des Kantons Zürich reduzierten sich um Fr. 2.8 Mio. Die Bundesbeiträge blieben insgesamt praktisch unverändert, wobei der Beitrag des Bundesamtes für Justiz um rund Fr. 0.13 Mio. zunahm und derjenige des Bundesamtes für Sozialversicherungen um Fr. 0.135 Mio. zurückgegangen ist.

### **Bilanz**

Die Bilanzsumme stieg gegenüber dem Vorjahr um Fr. 15.8 Mio., wobei das Umlaufvermögen insgesamt um Fr. 14.2 Mio. anstieg, das Anlagevermögen lediglich um Fr. 1.6 Mio. Beeinflusst hat diese Veränderung des Umlaufvermögens insbesondere die noch bestehende Restforderung aus dem Verkauf der Liegenschaft Sonnhalde Celerina von rund Fr. 16 Mio.

Auf der Passivseite fällt der erhöhte Fremdkapitalanteil von Fr. 2.2 Mio. auf, der vor allem durch die höheren passiven Rechnungsabgrenzungen begründet ist. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Zürich sanken dank der besseren Liquidität um Fr. 4.9 Mio., obschon eine erste Tranche des neuen Bau Darlehens von Fr. 9.0 Mio. in Anspruch genommen worden ist.

Das Fondskapital stieg insgesamt um Fr. 0.31 Mio. Der letztjährige Gewinn wurde dem Baufonds gutgeschrieben (Fr. 0.37 Mio.). Zudem erhielten wir zu Gunsten des Baufonds Rosenhügel weitere Fr. 0.25 Mio. Dagegen beschloss der Stiftungsrat zur Finanzierung des Reitplatzes Rosenhügel eine Entnahme aus dem Fonds von Fr. 0.35 Mio. Die restlichen Fr. 40'000 sind auf verschiedene kleinere Spenden zurückzuführen.

Das Eigenkapital stieg – insbesondere durch den ausserordentlichen Erfolg aus dem Verkauf der Liegenschaft Celerina – um Fr. 13.2 Mio. auf rund Fr. 174 Mio.

Christian Etter  
Leiter Finanzen und Administration



## Spenden 2007

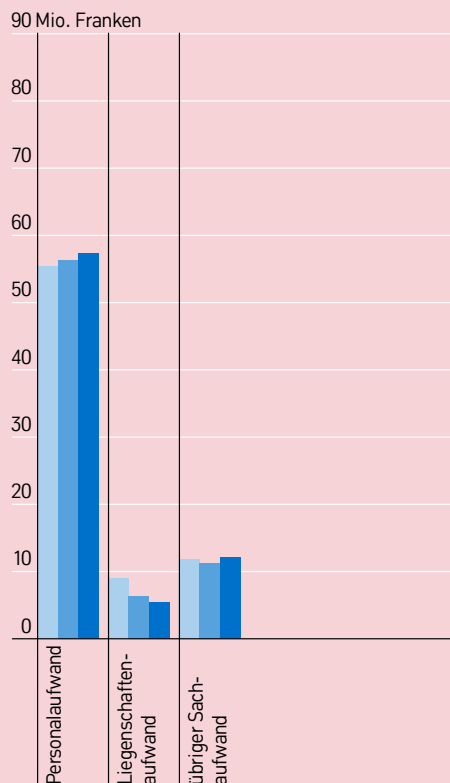
9

Autohaus Willi AG, Chur  
Bill Siegfried, Affoltern a. Albs  
Blum Haustechnik AG, Zürich  
Bosshard Bodenbelege, Uetikon  
Broger Stiftung, St. Gallen  
Françoise Christine Stiftung, Zollikon-Station  
Garage Caflich AG, Ilanz  
Gemeinnützige Gesellschaft Neumünster, Zürich  
Gemeinnütziger Frauenverein, Bülach  
Giusep Fry, Hotel Restaurant Uto-Kulm, Uetliberg  
Hofmann + Spitz Immob, Flims  
Hotel Schweizerhof, Flims Waldhaus  
Johann Herger, Eiken  
Jugend-Fonds, kath. Pfarramt, Küsnacht  
Katholisches Pfarramt, Flims  
Krebsliga Graubünden, Chur  
Linde Carrosserie AG, Zürich  
Markus Bamert GmbH, Wollerau  
Menzli Sport AG, Ilanz  
Park Hotel Waldhaus AG, Flims  
Peter Wilhelm, Uerikon  
Pro Juventute, Chur  
Röm.kath. Pfarrkirchenstiftung St. Georg, Küsnacht  
Rudolf Wassmer, Zürich  
Schweiz. Winterhilfe, Küsnacht  
St. Nikolausgesellschaft, Küsnacht  
Swiss RE Company, Zürich  
Swissnews AG, Schlieren  
W. Schrader-Dislich Stiftung, Zürich  
Winterhilfe Schweiz, Zürich  
Junge Wirtschaftskammer, Zürich  
Otto Fischer AG, Zürich  
Plozza Rosanna, Küsnacht  
Rusch Ursula, Küsnacht

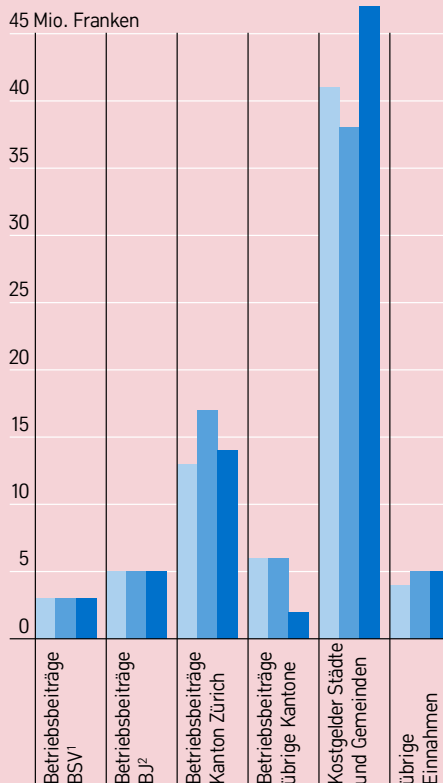
Diverse Bar- und Naturalspenden

Wir danken den vielen Spenderinnen und Spendern ganz herzlich für ihr Engagement zugunsten der Kinder und Jugendlichen. Sie ermöglichen immer wieder Projekte und Aktivitäten, die sonst Wünsche bleiben müssten.

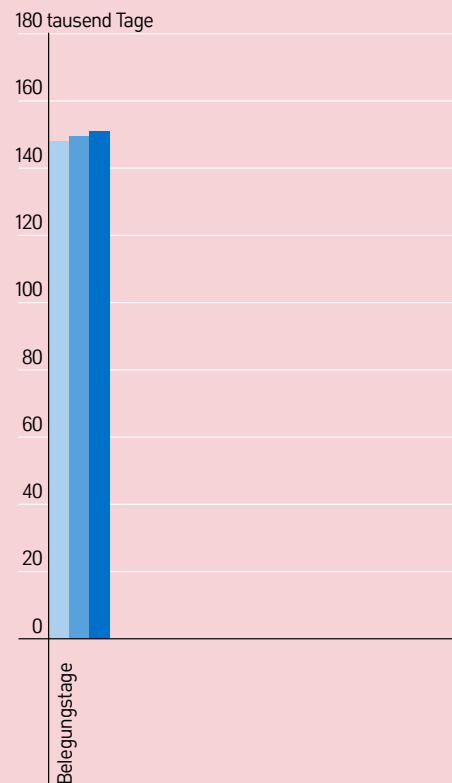
### Kostenstruktur



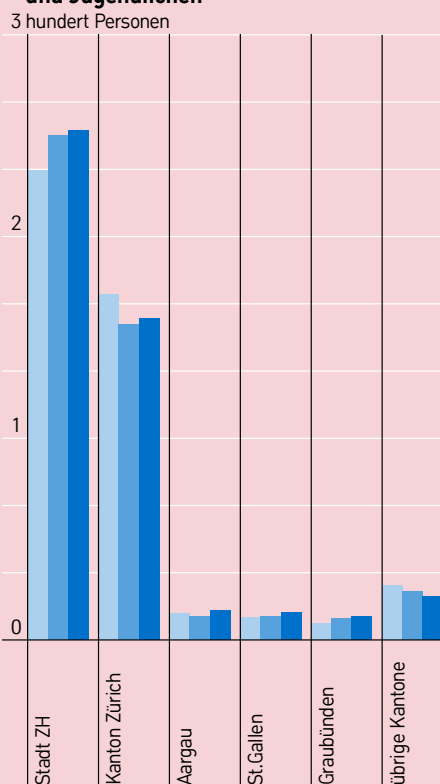
### Finanzierung



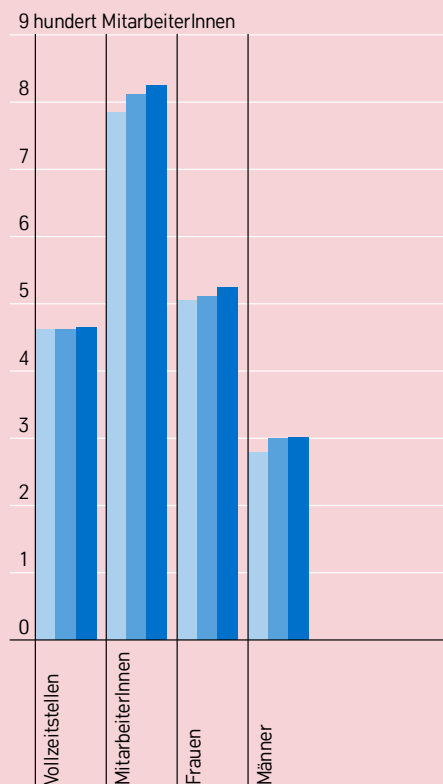
### Belegungstage



### Herkunft der betreuten Kinder und Jugendlichen<sup>3</sup>



### Personalbestand<sup>4</sup>



- Geschäftsjahr 2007
- Geschäftsjahr 2006
- Geschäftsjahr 2005

<sup>1</sup> Bundesamt für Sozialversicherung  
<sup>2</sup> Bundesamt für Justiz  
<sup>3</sup> Krippen, Mutter-Kind-Wohngemeinschaft und Sozialpädagogische Familienarbeit ausgenommen  
<sup>4</sup> Stichtag 31.12.

**Stiftungsrat**

Monika Weber, lic.phil.\*  
alt Stadträtin Stadt Zürich;  
Präsidentin

Katharina Prelicz-Huber, Prof.\*  
Kantonsrätin, Dozentin Hochschule Luzern –  
Soziale Arbeit; Vizepräsidentin

Thomas Bachofen  
Leiter Sozialzentrum Albisriederhaus  
Stadt Zürich

Urs Berger  
Schulpräsident Zürich Waidberg

Susann Birrer, lic.phil.  
Chefin Infostelle Stadtpolizei Zürich,  
Mitglied der Sozialbehörde

Hansjürg Diener  
dipl. Bauingenieur ETH

Eveline Fischer-Lattmann, Dr.  
Leiterin Beitragswesen Schul- und Sport-  
departement Stadt Zürich (bis 31.7.2007)

Gerold Lauber, lic.iur.  
Stadtrat, Vorsteher Schul- und Sport-  
departement Stadt Zürich

Madeline-Claire Levis, Dr.\*  
Rechtsanwältin, Unternehmensberaterin

Thomas Manhart, Dr.iur.  
Amtsleiter, Amt für Justizvollzug Kanton  
Zürich

Susanna Rusca Speck  
Kantonsrätin, Mitglied der Kommission  
Bildung und Kultur, Sozialpädagogin

Ursula Silberschmidt Vecellio  
Unternehmerin

**Geschäftsleitung**

Theo Eugster  
Geschäftsführer

Kurt Huwiler, Dr.phil.  
Leiter Produkte und Angebotsentwicklung

Christian Etter  
Leiter Finanzen und Administration

\* Mitglied des Stiftungsratsausschusses

**Heime in der Stadt Zürich**

Altenhof  
 Sozialpädagogische Wohngruppe  
 für junge Frauen  
 8008 Zürich  
 Leitung: Suzanne Coendet

Florhof  
 Krisenintervention für Schulpflichtige  
 8001 Zürich  
 Leitung: Benedikt Kuhn

Gfellergut  
 Sozialpädagogisches Zentrum  
 8051 Zürich  
 Leitung: Hansueli Zellweger

Heizenholz  
 Wohn- und Tageszentrum  
 8049 Zürich  
 Leitung: Roger Kaufmann

Neumünsterallee  
 Sozialpädagogische Wohngruppen für Kinder  
 8008 Zürich  
 Leitung: Dieter Müller

Riesbach  
 Krisenintervention für Jugendliche  
 8008 Zürich  
 Leitung: Reto Heimgartner

Rötel  
 Pädagogisch-psychologisches Zentrum  
 8037 Zürich  
 Leitung: Günther Endrass, Dr. (bis 31.3.2008)  
 Nicole Graf (ab 1.4.2008)  
 Katharina Hildebrand (ab 1.6.2008)

Sonnenberg  
 Sozialpädagogische Wohngruppen  
 und Schlaufenschule  
 8030 Zürich  
 Leitung: Hanspeter Naef

**Heime im Kanton Zürich**

Burghof  
 Pestalozzi-Jugendstätte  
 8157 Dielsdorf  
 Leitung: Walter Toscan (bis 30.4.2007)  
 Daniel Kübler (ab 1.5.2007)

Fennergut  
 Kinder- und Jugendheim, Kinderkrippe  
 8700 Küsnacht  
 Leitung: Theres Kaltenrieder

Heimgarten  
 Schulinternat  
 8180 Bülach  
 Leitung: Christina Beer

Ringlikon  
 Schulinternat  
 8142 Uitikon-Waldegg  
 Leitung: Werner Forster

Villa RA  
 Schulheime Redlikon Aathal  
 8712 Redlikon-Stäfa und 8607 Seegräben  
 Leitung: Jürg Hofer

**Heime in der übrigen Schweiz**

Rivapiana  
 Schulinternat  
 6648 Minusio  
 Leitung: Erich Schöpfer (bis 31.9.2007)

Rosenhügel  
 Heilpädagogisches Schulinternat  
 9107 Urnäsch  
 Leitung: Emil Hüberli

Schulinternat Flims  
 7018 Flims-Waldhaus  
 Leitung: Werner Graf

Sonnhalde  
 Oberstufeninternat  
 7505 Celerina  
 Leitung: Beatrice Kopania

### Stiftungszweck

Die Stiftung führt ein differenziertes und qualitativ hochstehendes Angebot an stationären und teilstationären sozial- und sonderpädagogischen Einrichtungen. Sie verfolgt das Ziel, junge Menschen mit beeinträchtigten Entwicklungschancen (...) auf dem Weg in ein sinnerfülltes und selbständiges Leben zu unterstützen und namentlich auf das Berufsleben vorzubereiten (Auszug aus der Stiftungs-urkunde).

### Heime

530 Plätze für Kinder und Jugendliche beider Geschlechter in 17 Heimen

- Kanton Zürich 13 Heime
- Kanton Graubünden 2 Heime
- Kanton Appenzell AR 1 Heim
- Kanton Tessin 1 Heim (bis 31.9.2007)

400 Plätze Vollbetreuung  
130 Plätze Teil-/Tagesbetreuung

### Zielgruppen

- Kinder ab Kindergartenalter, Jugendliche und junge Erwachsene beider Geschlechter mit Lern- und Verhaltensauffälligkeiten, Beeinträchtigung der Persönlichkeitsentwicklung
- Kinder und Jugendliche mit geistiger Behinderung (Heilpädagogisches Schulinternat Rosenhügel, Urnäsch)

### Leistungen

- Sozialpädagogische Betreuung und Förderung während des Aufenthalts in einem Wohnheim, in einer Wohngruppe oder im betreuten Einzelwohnen
- Sozialpädagogische Betreuung und Förderung sowie schulische Ausbildung gemäss den Lehrplänen der Volksschule während des Aufenthalts in einem Schulheim (Rosenhügel Lehrplanbefreit)
- Sozialpädagogische Betreuung und Förderung sowie Berufsausbildung während des Aufenthalts in einem Jugendheim
- Abklärungen während befristeter Aufenthalte in einer Beobachtungsstation
- Stationäre Krisenintervention

Bei Bedarf arbeiten wir mit Fachkräften verschiedener Bereiche zusammen (medizinische Abklärungen, Therapien, Förderung der Sprachentwicklung, der Psychomotorik u.a.).

### Krippen

70 Plätze für Vorschulkinder in Zürich und Küsnacht

### Mutter-Kind-Wohngemeinschaft

Angebot für Frauen und ihre Kinder in Not-situationen (Überforderung in der Mutterrolle, Trennungssituation, psychische oder soziale Krise, Integrationsprobleme). Die Frauen erhalten psychologische und soziale Unterstützung. Für kleine Kinder steht eine Kinderkrippe zur Verfügung. Der Aufenthalt dauert einige Monate bis maximal ein Jahr.

### SPFA

Sozialpädagogische Familienarbeit bildet ein zeitlich begrenztes Unterstützungsangebot zu Hause bei Familien in schwierigen Lebens-situationen. Überforderungs- oder Konfliktsituationen sollen entschärft, die Eigenkräfte der Familienmitglieder gestärkt sowie neue Handlungsspielräume geöffnet werden.

**Detaillierte Informationen finden Sie unter [www.zkj.ch](http://www.zkj.ch)**

**Altenhof.** Sozialpädagogische Wohngruppe für junge Frauen, Zürich.  
**Burghof.** Pestalozzi-Jugendstätte, Dielsdorf.  
**Fennergut.** Kinder- und Jugendheim, Kinderkrippe, Küsnacht.  
**Florhof.** Krisenintervention für Schulpflichtige, Zürich.  
**Gfellergut.** Sozialpädagogisches Zentrum, Zürich.  
**Heimgarten.** Schulinternat, Bülach.  
**Heizenholz.** Wohn- und Tageszentrum, Zürich.  
**Neumünsterallee.** Sozialpädagogische Wohngruppen für Kinder, Zürich.  
**Riesbach.** Krisenintervention für Jugendliche, Zürich.  
**Ringlikon.** Schulinternat, Uitikon-Waldegg.  
**Rosenhügel.** Heilpädagogisches Schulinternat, Urnäsch.  
**Röteli.** Pädagogisch-psychologisches Zentrum, Zürich.  
**Schulinternat Flims.** Flims.  
**Sonnenberg.** Sozialpädagogische Wohngruppen und Schlaufenschule, Zürich.  
**Sonnhalde.** Oberstufeninternat, Celerina.  
**Villa RA.** Schulheime Redlikon und Aathal, Redlikon-Stäfa.