

JAHRESBERICHT 2019

Inhaltsverzeichnis

1. Die Emma Schaub Stiftung	3
2. Förderrichtlinien 2016 bis 2019	4
3. Förderbeiträge 2019	5
4. Jahresrechnung 2019	6
4.1 Bilanz	6
4.2 Erfolgsrechnung	7
4.3 Anhang zur Jahresrechnung	8
4.4 Bericht der Revisionsstelle	11
5. Kontakt	12

1. Die Emma Schaub Stiftung

Die selbständige Emma Schaub Stiftung wurde nach dem Tod der Stifterin im Jahr 1955 errichtet. Zu Lebzeiten der Stifterin befanden sich die Sozialversicherungssysteme noch in ihren Anfängen, sie selbst erblindete beinahe in hohem Alter. Diese Lebenserfahrungen führten dazu, dass Emma Schaub im Alter von 80 Jahren bestimmte, dass ihr Vermögen nach ihrem Tod in eine Stiftung einfließen und der Ertrag dieser Stiftung dazu dienen sollte, die Lebensqualität betagter, vulnerabler und/oder sehbehinderter Bewohnerinnen und Bewohner der Stadt Basel zu verbessern. Seit dem Jahr 2005 hat die Emma Schaub Stiftung als selbständige Stiftung ihren Sitz bei der Christoph Merian Stiftung in Basel.

2019 hat die Stiftung grosse personelle Veränderungen erfahren: Die langjährige Präsidentin, Edith Buxtorf-Hosch, ist nach 26 Jahren am 31. März 2019 in den wohlverdienten Ruhestand getreten. Edith Buxtorf-Hosch engagierte sich als Präsidentin mit grosser Sorgfalt und im Interesse der Stifterin Emma Schaub. Sie ermöglichte die Umsetzung wichtiger Projektvorhaben, welche besonders vulnerablen älteren Menschen zugutekamen. Dafür gebührt ihr grosser Dank und Anerkennung. Als ihre Nachfolgerin darf die Stiftung Patricia von Falkenstein im Stiftungsrat begrüßen. Die Basler Juristin und Politikerin verfügt über ein fundiertes Wissen über gemeinnützige Institutionen: Als Präsidentin der Pro Senectute beider Basel, des Förderverein Musik-Akademie Basel des Verein für Kinderbetreuung Basel und weiteren ehrenamtlichen Mandaten setzt sie sich seit vielen Jahren für die Gesellschaft und das Wohl der Menschen ein. Die Emma Schaub Stiftung freut sich sehr auf die zukünftige Zusammenarbeit mit Patricia von Falkenstein.

Gleichzeitig mit Edith Buxtorf-Hosch legt auch Isabelle Spahr, Projektmitarbeiterin Altersfragen der Christoph Merian Stiftung, ihr Amt als Geschäftsführerin am 31. März 2019 nieder. Nach langjähriger Tätigkeit für die beiden Stiftungen hat sie ihren Master of Arts in European Studies erfolgreich abgeschlossen. Die Stiftung dankt Isabelle Spahr für ihre sorgfältige, umsichtige und professionelle Arbeit. Ihr Amt übernimmt Anna Bonacci, Leiterin Stiftungen und Fördermanagement der Christoph Merian Stiftung.

Dem Stiftungszweck Rechnung tragend und basierend auf den Förderrichtlinien 2016 bis 2019 unterstützte die Emma Schaub Stiftung im Jahr 2019 verschiedene Angebote und Projekte von Institutionen in Basel, die schwerpunktmässig älteren, vulnerablen oder sehbehinderten Menschen zu Gute kamen. Die Fördersumme im Jahr 2019 belief sich auf insgesamt CHF 136'450.

2. Förderrichtlinien 2016 bis 2019

"Unterstützen von bedürftigen, in Basel lebenden alten Leuten, insbesondere von Gebrechlichen und Blinden."

Auszug aus dem Testament von Emma Schaub vom 30. September 1947

Zielgruppe

Die Emma Schaub Stiftung fördert im Kanton Basel-Stadt domizilierte **Organisationen mit Angeboten für betagte Menschen (ab 55 Jahren)**, insbesondere für vulnerable¹ und/oder sehbehinderte Renten-Empfänger/innen, die im Kanton Basel-Stadt wohnen.

Förderschwerpunkte

Die Emma Schaub Stiftung fördert Angebote von Institutionen, die ein **selbständiges und selbstbestimmtes Leben im Alter** ermöglichen. Die Stiftung engagiert sich schwerpunktmässig in den nachstehenden Förderkategorien. Engagements ausserhalb dieser Schwerpunkte sind nur in begründeten Fällen zulässig.

- a) Angebote ausserhalb der Grundversorgung im Bereich **Alltagsbewältigung**.
- b) Angebote, welche auf eine **gesellschaftliche Teilhabe** zielen, den Aufbau sozialer Beziehungen und die soziale Eingebundenheit fördern.
- c) **Fonds für finanzielle Unterstützung von benachteiligten älteren Menschen**
Die Einzelunterstützung von benachteiligten älteren Menschen (ab 55 Jahren) erfolgt einzig über Organisationen. Die finanzielle Unterstützung dient schwerpunktmässig der Überbrückung von Notlagen und für Leistungen und Hilfsmittel, die nicht oder nur teilweise über Versicherungen (AHV/EL, Krankenkasse, IV etc.) abgerechnet werden können. Den Organisationen wird dabei jeweils ein jährlicher Budgetrahmen mit konkreten Vorgaben für die Einzelfallunterstützung zur Verfügung gestellt. Die Konformität des Mitteleinsatzes mit den Statuten und strategischen Schwerpunkten der Emma Schaub Stiftung wird jährlich kontrolliert.
- d) **Schaffung von Synergien**
Vernetzung von Projektträgern, Förderung von dem Stiftungszweck entsprechenden Pilotprojekten.

¹ Besonders verletzte Personen, die aufgrund eines Ressourcendefizits und/oder einer Akkumulation von Risikofaktoren in ihrer Autonomie und Lebensqualität eingeschränkt sind.

3. Förderbeiträge 2019

Die Stiftung hat im Jahr 2018 sieben Anträge erhalten. Davon wurden drei Projekte bewilligt und vier abgesagt. Weitere sechs Projektbeiträge wurden bereits in den Vorjahren genehmigt, so dass insgesamt neun Projekte mit CHF 136'450 unterstützt wurden.

Förderschwerpunkt Alltagsbewältigung

Empfänger	Projekt	Betrag
Verein Alzheimer beider Basel	Beiträge an das Angebot Gedächtnistraining PLUS und KREATIV, den Erfahrungsaustausch unter Angehörigen und den Bereich Sensibilisierung und Bildung	30'000
Sehbehindertenhilfe Basel	Beiträge für den Bereich Beratung und Rehabilitation	30'000
Stiftung Rheinleben	Beitrag an das Angebot "Tagesstruktur 65+" für Menschen mit einer psychischen Beeinträchtigung	20'000
Stiftung Rheinleben	Pauschalbeitrag an Besuchsdienst für mittellose Betagte	15'000
Total		95'000

Förderschwerpunkt Unterstützung in Notlagen

Empfänger	Projekt	Betrag
Amt für Beistandschaften und Erwachsenenschutz	Fonds für Einzelunterstützungen	10'000
Lungenliga beider Basel	Fonds für Einzelfallunterstützungen an vulnerable Personen über 55 Jahre im Bereich Beratung und Begleitung	3'500
Verein Caritas beider Basel	Fonds für Einzelfallunterstützung an vulnerable Personen über 55 Jahre	3'000
Total		16'500

Förderschwerpunkt Gesellschaftliche Teilhabe

Empfänger	Projekt	Betrag
Jüdisches Museum Basel	Besprechungsraum	10'000
Winterhilfe Basel-Stadt	Fonds für Einzelfallunterstützungen an vulnerable Personen über 55 Jahre 2017/18	14'950
Total		24'950
Total Förderbeiträge		136'550

4. Jahresrechnung

4.1 Bilanz

	31.12.2019	31.12.2018	
AKTIVEN			
Flüssige Mittel	193'813	32'113	5.1
Forderungen	173'745	228'482	5.2
Aktive Rechnungsabgrenzungen	23'426	19'096	5.3
Total Umlaufvermögen	390'984	279'691	
Finanzanlagen	13'202'218	11'587'146	5.4
- Bewertungsreserven	-2'989'507	-2'989'507	6.2
Immobilien	1'300'001	1'350'001	5.5
Total Anlagevermögen	11'512'713	9'947'640	
TOTAL AKTIVEN	11'903'696	10'227'331	
PASSIVEN			
Verbindlichkeiten	20'967	16'393	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	282'664	
Fördermittel zweckgebunden	3'000	99'100	5.6
Fördermittel ungebunden	297'000	211'500	5.7
Passive Rechnungsabgrenzungen	33'810	31'666	5.8
Total Kurzfristiges Fremdkapital	354'777	641'323	
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	600'000	600'000	5.9
Langfristige Rückstellungen	711'931	848'381	5.10
Total Langfristiges Fremdkapital	1'311'931	1'448'381	
Total Fremdkapital	1'666'708	2'089'704	
Stiftungskapital	7'143'793	7'132'467	
Gewinn-/Verlustvortrag	1'005'160	825'382	
Jahresergebnis	2'088'035	179'778	
Total Eigenkapital	10'236'988	8'137'627	4
TOTAL PASSIVEN	11'903'696	10'227'331	

4.2 Erfolgsrechnung

	2019	2018	
Immobilienertag	123'435	123'228	
Wertschriftenertrag	2'124'571	254'316	6.2
Entnahme Bewertungsreserve Finanzanlagen	0	733'441	6.2
Entnahme aus Fördermittel	147'050	149'500	
TOTAL ERTRÄGE	2'395'056	1'260'486	
Immobilienaufwand	-18'885	-13'110	6.1
Wertschriftenaufwand	-37'839	-772'038	6.2
Personalaufwand	-5'066	-17'684	
Verwaltungsaufwand	-23'328	-10'784	
Förderbeiträge	-147'050	-149'500	6.3
Finanzerfolg	-9'733	-14'803	6.4
Abschreibungen	-50'000	-50'000	5.5
Steueraufwand	-3'794	-3'710	
TOTAL AUFWÄNDE	-295'695	-1'031'629	
Jahresergebnis vor Zuweisung	2'099'361	228'857	
Zuweisungen			
Stiftungsvermögen Realwerterhaltung	-11'326	-49'079	
Jahresergebnis nach Zuweisung	2'088'035	-179'778	

4.3 Anhang zur Jahresrechnung

1 Grundlagen und Organisation

1.1 Rechtsform und Zweck

Die Emma Schaub-Stiftung mit Sitz in Basel ist eine Stiftung im Sinne von Artikel 80 ff. ZGB. Gemäss Urkunde vom 19. September 1983 unterstützt die Stiftung Organisationen und Projekte in Basel in den Bereichen bedürftige ältere Menschen, insbesondere Gebrechliche und Blinde.

1.2 Stiftungsaufsicht

Die Stiftung ist unter der Nummer KBS-0934 bei der BVG- und Stiftungsaufsicht beider Basel eingetragen.

1.3 Rechtsgrundlagen

Testament	30.09.1947
Stiftungsurkunde	19.09.1983

1.4 Organe

Die Emma Schaub-Stiftung wird von einem Stiftungsrat mit folgenden Mitgliederinnen geführt:

Edith Buxtorf-Hosch bis 31.3.2019	Präsidentin	Einzelunterschrift
Patricia von Falkenstein ab 1.4.2019	Präsidentin	Kollektivunterschrift zu zweien
Fleur Jaccard	Mitglied	Kollektivunterschrift zu zweien
Isabelle Spahr bis 31.3.2019	Geschäftsführerin	Kollektivunterschrift zu zweien
Anna Bonacci ab 1.4.2019	Geschäftsführerin	Kollektivunterschrift zu zweien

Sämtliche Stiftungsrätinnen sind auf unbestimmte Zeit gewählt.

1.5 Revisionsstelle

PricewaterhouseCoopers AG, Basel

1.6 Anzahl Vollzeitstellen

Die Anzahl Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt nicht über 10 Mitarbeitenden.

2 Bewertungs- und Rechnungslegungsgrundsätze

2.1 Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Bestimmungen über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Schweizerischen Obligationenrechts erstellt. Die wesentlichen Bilanzpositionen sind wie nachstehend bilanziert.

Anlagevermögen

Die Finanzanlagen umfassen Wertschriften, die zu Kurswerten bilanziert sind. Zum Ausgleich von Wertschwankungen (Vorsichtsprinzip) wird eine entsprechende Bewertungsreserve auf den Kurswerten gebildet.

Die Immobilien werden zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert. Die Abschreibungen erfolgen linear über die geschätzte Nutzungsdauer des Anlagewertes.

3 Entschädigungen an Mitglieder des Stiftungsrates

Fleur Jaccard übt ihr Amt im Rahmen ihrer beruflichen Tätigkeit aus.

	2019	2018
Entschädigung Stiftungspräsidentin	4'199	4'000

4 Rechnung über die Veränderung des Kapitals

	Bestand 01.01.2019	Zugang	Verzinsung	Abgang	Interner Transfer	Bestand 31.12.2019
Geschäftsjahr 2019						
Stiftungskapital	7'132'467	11'326				7'143'793
Stiftungsvermögen	1'638'476					1'638'476
Realwerterhaltung	5'493'991	11'326				5'505'317
Gewinn-/Verlustvortrag	825'382				179'778	1'005'160
Jahresergebnis	179'778	2'088'035			-179'778	2'088'035
Total Eigenkapital	8'137'627	2'099'361	0	0	0	10'236'988
	Bestand 01.01.2018	Zugang	Verzinsung	Abgang	Interner Transfer	Bestand 31.12.2018
Geschäftsjahr 2018						
Stiftungskapital	7'083'388	49'079				7'132'467
Stiftungsvermögen	1'638'476					1'638'476
Realwerterhaltung	5'444'912	49'079				5'493'991
Gewinn-/Verlustvortrag	139'803				685'579	825'382
Jahresergebnis	685'579	179'778			-685'579	179'778
Total Eigenkapital	7'908'770	228'857	0	0	0	8'137'627

5 Erläuterungen zur Bilanz

5.1 Flüssige Mittel	2019	2018
Basler Kantonalbank	46'296	32'113
UBS	147'517	-
Total Flüssige Mittel	193'813	32'113

5.2 Forderungen

Die Forderungen bestehen im Wesentlichen aus Verrechnungssteuerguthaben.

5.3 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Die Heiz-/Nebenkostenabrechnung der Mietliegenschaft wird jeweils jährlich per 31.7. abgerechnet. Per 31.12. werden die aufgelaufenen Kosten abgegrenzt.

5.4 Finanzanlagen

	2019	2018
Obligationen	3'781'383	3'574'897
Aktien Schweiz	4'501'562	3'721'639
Aktien Ausland	2'188'296	1'761'863
Immobilien	2'730'977	2'528'746
Kurswert am Bilanzstichtag	13'202'218	11'587'146

5.5 Immobilien

	Anschaffungs- wert	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- wert	Abschreibung 2019	Abschreibung kumuliert	Buchwert 31.12.2019
Geschäftsjahr 2019	01.01.2019			31.12.2019			
Basel, Hardstrasse 63	1'673'567	0	0	1'673'567	50'000	373'566	1'300'001
Total Immobilien	1'673'567	0	0	1'673'567	50'000	373'566	1'300'001
	Anschaffungs- wert	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- wert	Abschreibung 2018	Abschreibung kumuliert	Buchwert 31.12.2018
Geschäftsjahr 2018	01.01.2018			31.12.2018			
Basel, Hardstrasse 63	1'673'567	0	0	1'673'567	50'000	323'566	1'350'001
Total Immobilien	1'673'567	0	0	1'673'567	50'000	323'566	1'350'001

5.6 Fördermittel zweckgebunden

In den Fördermitteln zweckgebunden sind Förderbeiträge zusammengefasst, welche bereits einem Projekten gutgesprochen wurden, aber noch nicht zur Auszahlung gelangt sind.

	Bestand 01.01.2019	Zuweisung	Verwendung	Interner Transfer	Bestand 31.12.2019
2019	99'100		-99'100	3'000	3'000
	Bestand 01.01.2018	Zuweisung	Verwendung	Interner Transfer	Bestand 31.12.2018
2018	128'500		-128'500	99'100	99'100

5.7 Fördermittel ungebunden

Unter Fördermittel ungebunden sind die zur Verfügung stehenden Mittel ausgewiesen, welche noch keinem Projekt direkt zugesprochen worden sind.

	Bestand 01.01.2019	Zuweisung	Verwendung	Interner Transfer	Bestand 31.12.2019
2019	211'500	136'450	-47'950	-3'000	297'000

	Bestand 01.01.2018	Zuweisung	Verwendung	Interner Transfer	Bestand 31.12.2018
2018	171'500	160'100	-21'000	-99'100	211'500

5.8 Passive Rechnungsabgrenzungen

Bei den Passiven Rechnungsabgrenzungen werden vorwiegend Mietzinsvorauszahlungen sowie die aufgelaufenen Akontozahlungen der Mieter für die Heiz-/Nebenkostenabrechnung abgegrenzt.

5.90 Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

	Zins	2019	2018
Hypothek 01.02.2013 - 01.02.2022	1.60%	600'000	600'000
Total langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		600'000	600'000

Verpfändete Aktiven

Buchwert der Immobilien	1'300'001	1'350'001
Grundpfandbestellung	1'000'000	1'000'000

5.10 Langfristige Rückstellungen

	Bestand 01.01.2019	Zugang	Abgang	Interner Transfer	Bestand 31.12.2019
Geschäftsjahr 2019					
Immobilienunterhalt	302'739				302'739
Fördermittel ungebunden	545'642		-136'450		409'192
Total langfristige Rückstellungen	848'381	0	-136'450	0	711'931

	Bestand 01.01.2018	Zugang	Abgang	Interner Transfer	Bestand 31.12.2018
Geschäftsjahr 2018					
Immobilienunterhalt	302'739				302'739
Fördermittel ungebunden	705'742		-160'100		545'642
Total langfristige Rückstellungen	1'008'481	0	-160'100	0	848'381

6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6.1 Immobilienaufwand

Der Immobilienaufwand beinhaltet den ordentlichen Unterhalt der Liegenschaft.

6.2 Wertschriftenerfolg

Infolge positiver Entwicklung des Wertschriftenmarktes resultierte ein unrealisierter Kurserfolg von CHF 1.78 Mio. Die Bewertungsreserve Finanzanlagen musste nicht erhöht werden. Diese beträgt 44.7 % des Buchwertes der Aktien.

6.3 Förderbeiträge

Im Geschäftsjahr wurden gemäss Stiftungszweck folgende Schwerpunkte unterstützt:

	genehmigt 2019	ausbezahlt 2019	genehmigt 2018	ausbezahlt 2018
Alltagsbewältigung	95'000	95'000	99'000	99'000
Gesellschaftliche Teilhabe	24'950	35'550	35'600	25'000
Unterstützung in Notlagen	16'500	16'500	22'500	22'500
Schaffung von Synergien	0	0	3'000	3'000
Total Förderbeiträge	136'450	147'050	160'100	149'500

Die Darstellung der Förderbeiträge werden thematisch zusammengefasst im Anhang gezeigt. Detailliertere Angaben zu den Förderbeiträgen sind aus dem Jahresbericht/Geschäftsbericht ersichtlich.

6.4 Finanzerfolg

Unter dieser Position wird der Zinsaufwand der Hypotheken verbucht.

7 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, die Einfluss auf die Buchwerte der ausgewiesenen Aktiven oder Verbindlichkeiten haben oder an dieser Stelle offengelegt werden müssen.

4.4 Bericht der Revisionsstelle



Bericht der Revisionsstelle

zur eingeschränkten Revision an den Stiftungsrat der

Emma Schaub-Stiftung

Basel

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Emma Schaub-Stiftung für das am 31. Dezember 2019 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 bei der geprüften Stiftung 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 dem Gesetz und der Stiftungsurkunde sowie den Reglementen entspricht.

PricewaterhouseCoopers AG

Ralph Maiocchi
Revisionsexperte
Leitender Revisor

Pascal Bucheli
Revisionsexperte

Basel, 14. April 2020

Beilage:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

PricewaterhouseCoopers AG, St. Jakobs-Strasse 25, Postfach, 4002 Basel
Telefon: +41 58 792 51 00, Telefax: +41 58 792 51 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers AG ist Mitglied eines globalen Netzwerks von rechtlich selbständigen und voneinander unabhängigen Gesellschaften.

5. Kontakt

Stiftungsrat

Edith Buxtorf-Hosch, Präsidentin Stiftungsrat (bis 31.03.2019)

Patricia von Falkenstein, Präsidentin (ab 01.04.2019)

Fleur Jaccard, Stiftungsrätin

Geschäftsführung

Isabelle Spahr (bis 31.03.2019)

Anna Bonacci (ab 01.04.2019)

Emma Schaub Stiftung
c/o Christoph Merian Stiftung
St. Alban-Vorstadt 12
Postfach
4002 Basel

Basel, im April 2020