

Stiftung Discherheim - Wohnen und Arbeiten Solothurn

Bilanz

Aktiven	Erläuterungen im Anhang	31.12.2019 CHF	%	31.12.2018 CHF	%
Umlaufvermögen					
Flüssige Mittel	1	1'824'627		3'512'363	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	1'073'704		1'165'338	
Übrige kurzfristige Forderungen	3	15'796		37'243	
Vorräte	4	33'407		37'016	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	5	15'489		19'286	
		2'963'023	17.0%	4'771'247	30.0%
Anlagevermögen					
Finanzanlagen	6	121'875		1	
Sachanlagen	7	14'329'362		11'117'925	
Immaterielle Werte	7	0		0	
		14'451'237	83.0%	11'117'926	70.0%
Total Aktiven		17'414'260	100.0%	15'889'173	100.0%
Passiven					
Kurzfristiges Fremdkapital					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	672'301		137'238	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	299'470		285'000	
Passive Rechnungsabgrenzungen	9	266'372		225'018	
		1'238'144	7.1%	647'256	4.1%
Langfristiges Fremdkapital					
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	11'335'852		9'977'500	
Spendenkonto Fundraising					
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	11	0		0	
		11'335'852	65.1%	9'977'500	62.8%
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		1'012'111	5.8%	1'979'683	12.5%
Organisationskapital					
Grundkapital		987'267		987'267	
Freies Kapital		2'840'886		2'297'467	
		3'828'153	22.0%	3'284'734	20.7%
Total Passiven		17'414'260	100.0%	15'889'173	100.0%

Aufgrund von Rundungen können sich im vorliegenden Bericht bei Summenbildungen und bei der Berechnung von Prozentangaben geringfügige Abweichungen ergeben.

Stiftung Discherheim - Wohnen und Arbeiten Solothurn

Betriebsrechnung

	Erläuterungen im Anhang	2019 CHF	%	2018 CHF	%
Ertrag Wohnheim		12'618'185		11'662'319	
Ertrag Tagesstätte		566'455		504'548	
Ertrag aus Produktion		28'162		32'044	
Übrige Erträge		160'537		171'956	
Erlösminderungen		10'985		-14'102	
Spenden (zweckgebunden)		116'361		36'930	
Betriebsertrag	12	13'500'685	100.0%	12'393'694	100.0%
Personalaufwand	13	-10'475'304	77.6%	-9'618'716	77.6%
Medizinischer Bedarf		-134'469		-117'891	
Lebensmittel und Getränke		-433'847		-419'208	
Haushalt		-148'779		-132'983	
Unterhalt und Reparaturen		-341'900		-299'622	
Kleinanschaffungen		-57'758		-76'878	
Aufwand für Anlagenutzung		-102'284		-103'050	
Energie und Wasser		-107'389		-116'823	
Schulung, Ausbildung und Freizeit		-79'789		-71'640	
Büro und Verwaltung		-155'824		-171'511	
Werkzeug- und Materialaufwand Tagesstätte		-16'125		-26'337	
Übriger Sachaufwand		-84'192		-72'771	
Sachaufwand	14	-1'662'355	12.3%	-1'608'715	13.0%
Auslagen für Klienten	15	-159'720		-76'445	
Abschreibungen	7	-530'832	3.9%	-565'490	4.6%
Betriebsaufwand		-12'828'212	95.0%	-11'869'365	95.8%
Betriebsergebnis		672'473	5.0%	524'329	4.2%
Finanzergebnis (inkl. Fondskonto)	16	-172'626		-175'820	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		499'847	3.7%	348'509	2.8%
Veränderung Fondskapital Klienten		43'572		39'738	
Jahresergebnis (vor Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)		543'419	4.0%	388'248	3.1%
Zuweisung an freies Kapital		-543'419		-388'248	
Jahresergebnis (nach Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)		0		0	

Für den Stiftungsrat:

Dr. Kurt Altermatt
Stiftungsratspräsident



Rudolf Steffen
Vizepräsident des Stiftungsrates



Stiftung Discherheim - Wohnen und Arbeiten Solothurn

Geldflussrechnung (Fonds flüssige Mittel)

	2019 CHF	2018 CHF
Jahresergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	543'419	388'248
Veränderung des Fondskapital	-967'572	-39'738
Abschreibungen	530'832	565'490
Zwischentotal	106'679	913'999
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	91'635	-132'734
Veränderung übrige kurzfristige Forderungen	21'447	6'317
Veränderung Vorräte	3'609	-7'635
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'798	10'869
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	535'063	60'972
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	41'354	18'632
Veränderung Umlaufvermögen/kurzfr. Fremdkapital	696'906	-43'579
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	803'585	870'420
Investitionen Finanzanlagen	-121'874	0
Desinvestitionen Finanzanlagen	0	264'912
Investitionen Sachanlagen	-4'666'269	-1'177'361
Desinvestition Sachanlagen	924'000	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-3'864'143	-912'449
Aufnahme von langfristigen Finanzverbindlichkeiten	1'907'822	730'000
Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-285'000	-267'500
Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-250'000	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'372'822	462'500
Veränderung der flüssigen Mittel	-1'687'736	420'471
Anfangsbestand Flüssige Mittel 1.1.	3'512'363	3'091'892
Endbestand Flüssige Mittel 31.12.	1'824'627	3'512'363
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel	-1'687'736	420'471

Stiftung Discherheim - Wohnen und Arbeiten Solothurn

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

2019

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per		Interne		Zuweisung		Total	Bilanz per
	01.01.2019	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung		
Fonds für bauliche Erneuerungen	1'440'000	0	0	-924'000	0	-924'000	516'000	
Fonds für Klienten	539'683	116'361	0	-159'720	-213	-43'572	496'111	
Total zweckgebundene Fonds	1'979'683	116'361	0	-1'083'720	-213	-967'572	1'012'111	

Organisationskapital	Bilanz per		Interne		Zuweisung		Total	Bilanz per
	01.01.2019	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung		
Grundkapital (Stiftungskapital)	987'267	0	0	0	0	0	987'267	
Freies Kapital								
Neubewertungsreserve	1'112'732	0	0	0	0	0	1'112'732	
Gewinnvortrag	1'184'735	543'419	0	0	0	543'419	1'728'154	
Total Organisationskapital	3'284'734	543'419	0	0	0	543'419	3'828'153	

2018

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per		Interne		Zuweisung		Total	Bilanz per
	01.01.2018	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung		
Fonds für bauliche Erneuerungen	1'440'000	0	0	0	0	0	1'440'000	
Fonds für Klienten	579'421	36'930	0	-76'445	-224	-39'738	539'683	
Total zweckgebundene Fonds	2'019'421	36'930	0	-76'445	-224	-39'738	1'979'683	

Organisationskapital	Bilanz per		Interne		Zuweisung		Total	Bilanz per
	01.01.2018	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung		
Grundkapital (Stiftungskapital)	987'267	0	0	0	0	0	987'267	
Freies Kapital								
Neubewertungsreserve	1'112'732	0	0	0	0	0	1'112'732	
Gewinnvortrag	796'486	388'248	0	0	0	388'248	1'184'735	
Total Organisationskapital	2'896'485	388'248	0	0	0	388'248	3'284'734	

Erläuterungen zu den zweckgebundenen Fonds

Fonds für bauliche Erneuerungen

Gemäss Regierungsratsbeschluss können jährlich 2% bis maximal 20% des Gebäudeversicherungswertes der bereits abgedeckten Gebäude zurückgestellt werden. Der Wert des Altbaus wurde vom Amt für soziale Sicherheit (ASO) auf CHF 7.2 Mio. festgelegt. Somit können maximal CHF 1.44 Mio. unter diesem Titel gebildet werden. Im laufenden Jahr wurden an den Gebäuden A, B, C (alle Altbau) aufwändige Sanierungsarbeiten vorgenommen. Gemäss den Weisungen vom Kanton Solothurn ist in diesem Fall die Verwendung des Fonds zwingend. Für die per 1.10.2019 abgeschlossenen Arbeiten im Haus A wurde ein Teil des Fonds für bauliche Erneuerungen verwendet. Der Rest des Fonds wird nach Fertigstellung der Häuser B und C im Jahr 2020 verrechnet werden.

Fonds für Klienten

Der Fonds deckt Auslagen für Klienten, die durch die Betriebsrechnung nicht finanziert werden können, wie z.B. Geschenke, Ausflüge oder Ferien.

Neubewertungsreserve

Die Jahresrechnung 2016 wurde erstmals in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen Swiss GAAP FER 21 erstellt. Per 1.1.2016 wurde eine Überleitung vom Obligationenrecht zu Swiss GAAP FER vorgenommen und in der Neubewertungsreserve verbucht.