

# Wohnen und Arbeiten Solothurn

## Bilanz

Aktiven	Erläuterungen im Anhang	31.12.2018 CHF	%	31.12.2017 CHF	%
<b>Umlaufvermögen</b>					
Flüssige Mittel	1	3'512'363		3'091'892	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	1'165'338		1'032'604	
Übrige kurzfristige Forderungen	3	37'243		43'560	
Vorräte	4	37'016		29'381	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	5	19'286		30'156	
		<b>4'771'247</b>	30.0%	<b>4'227'593</b>	28.2%
<b>Anlagevermögen</b>					
Finanzanlagen	6	1		264'913	
Sachanlagen	7	11'117'925		10'499'791	
Immaterielle Werte	7	0		6'263	
		<b>11'117'926</b>	70.0%	<b>10'770'967</b>	71.8%
<b>Total Aktiven</b>		<b>15'889'173</b>	100.0%	<b>14'998'559</b>	100.0%
<b>Passiven</b>					
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	137'238		76'266	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	285'000		250'000	
Passive Rechnungsabgrenzungen	9	225'018		206'386	
		<b>647'256</b>	4.1%	<b>532'652</b>	3.6%
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>					
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	9'977'500		9'550'000	
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	11	0		0	
		<b>9'977'500</b>	62.8%	<b>9'550'000</b>	63.7%
<b>Fondskapital (zweckgebundene Fonds)</b>		<b>1'979'683</b>	12.5%	<b>2'019'421</b>	13.5%
<b>Organisationskapital</b>					
Grundkapital		987'267		987'267	
Freies Kapital		2'297'467		1'909'218	
		<b>3'284'734</b>	20.7%	<b>2'896'485</b>	19.3%
<b>Total Passiven</b>		<b>15'889'173</b>	100.0%	<b>14'998'559</b>	100.0%

# Wohnen und Arbeiten Solothurn

## Betriebsrechnung

	Erläuterungen im Anhang	2018 CHF	%	2017 CHF	%
Ertrag Wohnheim		11'662'319		11'555'289	
Ertrag Tagesstätte		504'548		424'770	
Ertrag aus Produktion		32'044		29'290	
Übrige Erträge		171'956		109'369	
Erlösminderungen		-14'102		-1	
Spenden (zweckgebunden)		36'930		48'507	
<b>Betriebsertrag</b>	12	<b>12'393'694</b>	100.0%	<b>12'167'225</b>	100.0%
Personalaufwand	13	-9'618'716	77.6%	-9'448'774	77.7%
Sachaufwand	14	-1'608'715	13.0%	-1'517'110	12.5%
Auslagen für Klienten	15	-76'445		-100'945	
Abschreibungen	7	-565'490	4.6%	-533'503	4.4%
<b>Betriebsaufwand</b>		<b>-11'869'365</b>	95.8%	<b>-11'600'332</b>	95.3%
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>524'329</b>	4.2%	<b>566'893</b>	4.7%
Finanzergebnis	16	-175'820		-189'526	
<b>Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals</b>		<b>348'509</b>	2.8%	<b>377'367</b>	3.1%
Veränderung des Fondskapitals		39'738		52'673	
<b>Jahresergebnis (vor Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)</b>		<b>388'248</b>	3.1%	<b>430'040</b>	3.5%
Zuweisung an freies Kapital		-388'248		-430'040	
<b>Jahresergebnis (nach Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

Für den Stiftungsrat:

*Kurt Altermatt*  
Dr. Kurt Altermatt  
Stiftungsratspräsident



Rudolf Steffen  
Vizepräsident des Stiftungsrates

## Wohnen und Arbeiten Solothurn

### Geldflussrechnung (Fonds flüssige Mittel)

	2018 CHF	2017 CHF
Jahresergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	388'248	430'040
Veränderung des Fondskapitals	-39'738	-52'673
Abschreibungen	565'490	533'503
Sonstige fondsunwirksame Veränderungen	0	-20'406
Fondsunwirksamer Wertschriftenerfolg	0	0
Veränderung Rückstellungen	0	0
Gewinn aus Abgängen des Anlagevermögens	0	0
<b>Zwischentotal</b>	<b>913'999</b>	<b>890'465</b>
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-132'734	-8'914
Veränderung übrige kurzfristige Forderungen	6'317	165
Veränderung Vorräte	-7'635	-2'326
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	10'869	-4'761
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	60'972	-22'077
Veränderung sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0	-30
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	18'632	-46'812
<b>Veränderung Umlaufvermögen/kurzfr. Fremdkapital</b>	<b>-43'579</b>	<b>-84'754</b>
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>870'420</b>	<b>805'711</b>
Investitionen Finanzanlagen	0	0
Desinvestitionen Finanzanlagen	264'912	667'111
Investitionen Sachanlagen	-1'177'361	-111'346
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-912'449</b>	<b>555'765</b>
Aufnahme von langfristigen Finanzverbindlichkeiten	730'000	0
Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-267'500	-500'000
Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0
Veränderung sonstige langfristige Verbindlichkeiten	0	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>462'500</b>	<b>-500'000</b>
<b>Veränderung der flüssigen Mittel</b>	<b>420'471</b>	<b>861'475</b>
Anfangsbestand Flüssige Mittel 1.1.	3'091'892	2'230'417
Endbestand Flüssige Mittel 31.12.	3'512'363	3'091'892
<b>Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel</b>	<b>420'471</b>	<b>861'475</b>



## Wohnen und Arbeiten Solothurn

### Rechnung über die Veränderung des Kapitals

#### 2018

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per	Interne			Zuweisung	Total	Bilanz per
	01.01.2018	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung	31.12.2018
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
<b>Total zweckgebundene Fonds</b>	<b>2'019'421</b>	<b>36'930</b>	<b>0</b>	<b>-76'445</b>	<b>-224</b>	<b>-39'738</b>	<b>1'979'683</b>

Organisationskapital	Bilanz per	Interne			Zuweisung	Total	Bilanz per
	01.01.2018	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung	31.12.2018
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	1'184'734
<b>Total Organisationskapital</b>	<b>2'099'999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'284'733</b>

#### 2017

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per	Interne			Zuweisung	Total	Bilanz per
	01.01.2017	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung	31.12.2017
Fonds für bauliche Erneuerungen	1'440'000	0	0	0	0	0	1'440'000
Fonds für Klienten	632'095	48'507	0	-100'945	-236	-52'673	579'421
<b>Total zweckgebundene Fonds</b>	<b>2'072'095</b>	<b>48'507</b>	<b>0</b>	<b>-100'945</b>	<b>-236</b>	<b>-52'673</b>	<b>2'019'421</b>

Organisationskapital	Bilanz per	Interne			Zuweisung	Total	Bilanz per
	01.01.2017	Zuweisung	Transfers	Verwendung	Finanzergebnis	Veränderung	31.12.2017
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	366'446	430'040	0	0	0	430'040	796'486
<b>Total Organisationskapital</b>	<b>2'466'445</b>	<b>430'040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430'040</b>	<b>2'896'485</b>

#### Erläuterungen zu den zweckgebundenen Fonds

##### Fonds für bauliche Erneuerungen

Gemäss Regierungsratsbeschluss können jährlich 2% bis maximal 20% des Gebäudeversicherungswertes der bereits abgeschriebenen 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.

##### Fonds für Bewohner

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.