

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Bilanz

Aktiven	Erläuterungen im Anhang	31.12.2017 CHF	%	31.12.2016 CHF	%
Umlaufvermögen					
Flüssige Mittel	1	3'091'892		2'230'417	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	1'032'604		1'023'690	
Übrige kurzfristige Forderungen	3	43'560		43'725	
Vorräte	4	29'381		27'054	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	5	30'156		25'395	
		4'227'593	28.2%	3'350'281	22.0%
Anlagevermögen					
Finanzanlagen	6	264'913		932'024	
Sachanlagen	7	10'499'791		10'915'684	
Immaterielle Werte	7	6'263		12'527	
		10'770'967	71.8%	11'860'235	78.0%
Total Aktiven		14'998'559	100.0%	15'210'516	100.0%
Passiven					
Kurzfristiges Fremdkapital					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	76'266		98'343	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	250'000		500'000	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		0		30	
Passive Rechnungsabgrenzungen	9	206'386		253'198	
		532'652	3.6%	851'571	5.6%
Langfristiges Fremdkapital					
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	9'550'000		9'800'000	
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	11	0		20'406	
		9'550'000	63.7%	9'820'406	65.5%
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		2'019'421	13.5%	2'072'095	13.8%
Organisationskapital					
Grundkapital		987'267		987'267	
Freies Kapital		1'909'218		1'479'179	
		2'896'485	19.3%	2'466'446	16.4%
Total Passiven		14'998'559	100.0%	15'210'516	100.0%

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Betriebsrechnung

	Erläuterungen im Anhang	2017 CHF	%	2016 CHF	%
Ertrag Wohnheim		11'555'289		11'582'256	
Ertrag Tagesstätte		424'770		507'792	
Ertrag aus Produktion		29'290		33'488	
Übrige Erträge		109'369		105'588	
Erlösminderungen		-1		0	
Spenden (zweckgebunden)		48'507		30'157	
Betriebsertrag	12	12'167'225	100.0%	12'259'280	100.0%
Personalaufwand	13	-9'448'774	77.7%	-9'535'133	77.8%
Sachaufwand	14	-1'517'110	12.5%	-1'567'800	12.9%
Auslagen für Klienten	15	-100'945		-22'115	
Abschreibungen	7	-533'503	4.4%	-528'410	4.3%
Betriebsaufwand		-11'600'332	95.3%	-11'653'459	95.1%
Betriebsergebnis		566'893	4.7%	605'821	4.9%
Finanzergebnis	16	-189'526		-193'760	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		377'367	3.1%	412'062	3.4%
Veränderung des Fondskapitals		52'673		-146'409	
Jahresergebnis (vor Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)		430'040	3.5%	265'653	2.2%
Zuweisung an freies Kapital		-430'040		-265'653	
Jahresergebnis (nach Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)		0		0	

Für den Stiftungsrat:

Dr. Kurt Altermatt
Stiftungsratspräsident

Rudolf Steffen
Vizepräsident des Stiftungsrates

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Geldflussrechnung (Fonds flüssige Mittel)

	2017 CHF	2016 CHF
Jahresergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	430'040	265'653
Veränderung des Fondskapitals	-52'673	146'409
Abschreibungen	533'503	528'410
Sonstige fondsunwirksame Veränderungen	-20'406	250
Zwischentotal	890'465	940'722
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-8'914	-10'045
Veränderung übrige kurzfristige Forderungen	165	11'822
Veränderung Vorräte	-2'326	3'436
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	-4'761	29'439
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-22'077	9'890
Veränderung sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-30	30
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	-46'812	81'701
Veränderung Umlaufvermögen/kurzfr. Fremdkapital	-84'754	126'273
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	805'711	1'066'995
Investitionen Finanzanlagen	0	-570'250
Desinvestitionen Finanzanlagen	667'111	0
Investitionen Sachanlagen	-111'346	-357'207
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	555'765	-927'457
Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-500'000	-500'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-500'000	-500'000
Veränderung der flüssigen Mittel	861'475	-360'462
Anfangsbestand Flüssige Mittel 1.1.	2'230'417	2'590'879
Endbestand Flüssige Mittel 31.12.	3'091'892	2'230'417
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel	861'475	-360'462

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

2017

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per 01.01.2017	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 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
Total zweckgebundene Fonds	2'072'095	48'507	0	-100'945	-236	-52'673	2'019'421

Organisationskapital	Bilanz per 01.01.2017	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 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
Total Organisationskapital	2'099'999	0	0	0	0	0	2'896'485

2016

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per 01.01.2016	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 31.12.2016
Fonds für bauliche Erneuerungen	1'301'397	138'603	0	0	0	138'603	1'440'000
Fonds für Klienten	624'289	30'157	0	-22'115	-236	7'806	632'095
Total zweckgebundene Fonds	1'925'686	168'760	0	-22'115	-236	146'409	2'072'095

Organisationskapital	Bilanz per 01.01.2016	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 31.12.2016
Grundkapital (Stiftungskapital)	987'267	0	0	0	0	0	987'267
Freies Kapital							
Neubewertungsreserve	517'960	0	594'772	0	0	594'772	1'112'732
Gewinnvortrag	695'565	265'653	-594'772	0	0	-329'119	366'446
Total Organisationskapital	2'200'792	265'653	0	0	0	265'653	2'466'445

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 erteilt. Per 1.1.2016 wurde eine Überleitung vom Obligationenrecht zu Swiss GAAP FER vorgenommen und in der Neubewertungsreserve verbucht.