

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Bilanz

Aktiven	Erläuterungen im Anhang	31.12.2016 CHF	%	31.12.2015 CHF	%
Umlaufvermögen					
Flüssige Mittel	1	2'230'417		2'590'879	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	1'023'690		1'013'645	
Übrige kurzfristige Forderungen	3	43'725		55'547	
Vorräte	4	27'054		30'490	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	5	25'395		54'835	
		3'350'281	22.0%	3'745'396	24.6%
Anlagevermögen					
Finanzanlagen	6	932'024		362'023	
Sachanlagen	7	10'915'684		11'099'414	
Immaterielle Werte	7	12'527		0	
		11'860'235	78.0%	11'461'437	75.4%
Total Aktiven		15'210'516	100.0%	15'206'833	100.0%
Passiven					
Kurzfristiges Fremdkapital					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	98'343		88'453	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	500'000		500'000	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		30		0	
Passive Rechnungsabgrenzungen	9	253'198		171'497	
		851'571	5.6%	759'950	5.0%
Langfristiges Fremdkapital					
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	10	9'800'000		10'300'000	
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	11	20'406		20'406	
		9'820'406	64.6%	10'320'406	67.9%
Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		2'072'095	13.6%	1'925'686	12.7%
Organisationskapital					
Grundkapital		987'267		987'267	
Freies Kapital		1'479'179		1'213'525	
		2'466'446	16.2%	2'200'792	14.5%
Total Passiven		15'210'516	100.0%	15'206'833	100.0%

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Betriebsrechnung

	Erläuterungen im Anhang	2016 CHF	%	2015 CHF	%
Ertrag Wohnheim		11'582'256		11'506'326	
Ertrag Tagesstätte		507'792		493'824	
Ertrag aus Produktion		33'488		42'724	
Übrige Erträge		105'588		118'513	
Erlösminderungen		0		-9'403	
Spenden (zweckgebunden)		30'157		51'172	
Betriebsertrag	12	12'259'280	100.0%	12'203'154	100.0%
Personalaufwand	13	-9'535'133	77.8%	-9'248'671	75.8%
Sachaufwand	14	-1'567'800	12.8%	-1'480'601	12.1%
Auslagen für Klienten	15	-22'115		-32'888	
Abschreibungen	7	-528'410	4.3%	-498'896	4.1%
Betriebsaufwand		-11'653'459	95.1%	-11'261'056	92.3%
Betriebsergebnis		605'821	4.9%	942'098	7.7%
Finanzergebnis	16	-193'760		-208'785	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		412'062	3.4%	733'313	6.0%
Veränderung des Fondskapitals		-146'409		-105'446	
Jahresergebnis (vor Zuweisung/Verwendung an/von Organisationskapital)		265'653	2.2%	627'867	5.1%
Zuweisung an freies Kapital		-265'653		-627'867	
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)

	2016 CHF	2015 CHF
Jahresergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	265'653	627'867
Veränderung des Fondskapitals	146'409	105'446
Abschreibungen	528'410	498'896
Sonstige fondsunwirksame Veränderungen	250	-604
Zwischentotal	940'722	1'231'605
Veränderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-10'045	-9'349
Veränderung übrige kurzfristige Forderungen	11'822	-38'903
Veränderung Vorräte	3'436	-23'770
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	29'439	-4'673
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9'890	-24'404
Veränderung sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	30	-1'597
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	81'701	-68'251
Veränderung Umlaufvermögen/kurzfr. Fremdkapital	126'273	-170'946
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	1'066'995	1'060'659
Investitionen Wertschriften	-250	0
Investitionen Finanzanlagen	-570'000	0
Investitionen Sachanlagen	-357'207	-89'280
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-927'457	-89'280
Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-500'000	-500'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-500'000	-500'000
Veränderung der flüssigen Mittel	-360'462	471'379
Anfangsbestand Flüssige Mittel 1.1.	2'590'879	2'119'500
Endbestand Flüssige Mittel 31.12.	2'230'417	2'590'879
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel	-360'462	471'379

Wohnen und Arbeiten Solothurn

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

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		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	2'466'446

2015

Fondskapital / Zweckgebundene Fonds	Bilanz per 01.01.2015	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 31.12.2015
Fonds für bauliche Erneuerungen	1'214'000	87'397	0	0	0	87'397	1'301'397
Fonds für Klienten	606'240	51'172	0	-32'888	-235	18'049	624'289
Total zweckgebundene Fonds	1'820'240	138'569	0	-32'888	-235	105'446	1'925'686

Organisationskapital	Bilanz per 01.01.2015	Zuweisung	Interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bilanz per 31.12.2015
Grundkapital (Stiftungskapital)	987'267	0	0	0	0	0	987'267
Freies Kapital							
Neubewertungsreserve	0	517'960	0	0	0	517'960	517'960
Gewinnvortrag	67'698	627'867	0	0	0	627'867	695'565
Total Organisationskapital	1'054'965	1'145'828	0	0	0	1'145'828	2'200'792

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.

Erläuterungen zum Organisationskapital

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. Die Vorjahreszahlen wurden für den Vergleich nach den gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen offengelegt. Der interne Transfer entspricht den stillen Reserven vom Vorjahr.