

Bilanz per 31.12.2017

Aktiven	31.12.2017 CHF	31.12.2016 CHF
Umlaufvermögen		
Kasse	3'530.25	2'949.00
Postcheck	7'510.68	3'621.41
Banken	251'913.77	288'169.85
Flüssige Mittel	262'954.70	294'740.26
Forderungen öffentliche Hand	102'355.00	
Forderungen Dritte	34'176.66	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	136'531.66	185'507.18
Anzahlung	10'211.85	
Uebrige kurzfristige Forderungen	10'211.85	0.00
Transitorische Aktiven	54'142.65	37'454.60
Total Umlaufvermögen	463'840.86	517'702.04
Anlagevermögen		
Mietkaution	10'027.85	0.00
Finanzanlagen	96'024.25	
Fondvermögen	120'002.90	
Finanzanlagen	226'055.00	0.00
Betriebseinrichtungen	65'730.31	69'009.00
Fahrzeug	11'175.20	13'969.00
EDV	3'006.25	0.00
Sachanlagen	79'911.76	82'978.00
Liegenschaft Friedensgasse 59 Basel	1'056'000.00	1'104'000.00
Total Anlagevermögen	1'361'966.76	1'186'978.00
	1'825'807.62	1'704'680.04
Passiven		
Fremdkapital		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9'249.95	0.00
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	32'095.30	11'106.30
Transitorische Passiven	25'380.95	55'139.30
Total Kurzfristiges Fremdkapital	66'726.20	66'245.65
Langfristiges Fremdkapital		
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	1'200'000.00	1'200'000.00
Personalfonds	60'000.00	35'000.00
Fonds Investitionen	75'000.00	35'000.00
Erneuerungsfonds Immobilie	0.00	0.00
Schwankungsfonds (IV)	95'000.00	50'000.00
Rückstellungen (Fondskapital)	230'000.00	120'000.00
Total Langfristiges Fremdkapital	1'430'000.00	1'320'000.00
Vereinskapital	318'434.39	310'037.97
Gewinn	10'647.03	8'396.42
Total Passiven	1'825'807.62	1'704'680.04

Erfolgsrechnung 01.01.- 31.12. 2017

(mit Vergleichszahlen 2016)

Ertrag	31.12.2017 CHF	31.12.2016 CHF
Ausbildungs- und Kostgeldbeiträge (IV)	1'126'915.00	964'170.00
Ausbildungs- und Kostgeldbeiträge	4'590.00	0.00
<i>Ertrag Gastronomie</i>	<i>194'256.70</i>	<i>226'068.16</i>
<i>Ertrag Wäscherei</i>	<i>128'483.78</i>	<i>117'730.61</i>
<i>Ertrag Reinigung</i>	<i>136'797.19</i>	<i>155'316.72</i>
<i>Ertrag Galaabend</i>	<i>12'134.40</i>	<i>0.00</i>
<i>Diverses</i>	<i>2'307.90</i>	<i>1'974.00</i>
<i>Mehrwertsteuer</i>	<i>0.00</i>	<i>-22'922.95</i>
Erlös aus Produktion	473'979.97	478'166.54
Nettoerlöse aus Lieferung und Leistung	1'605'484.97	1'442'336.54
Nebenerlöse	2'159.57	0.00
Beiträge und Spenden	3'325.00	56'267.70
Spenden frei verfügbar	2'534.80	0.00
Mitgliederbeiträge Verein	3'200.00	3'480.00
Übrige Leistungen	11'219.37	59'747.70
Betriebsertrag	1'616'704.34	1'502'084.24
Lebensmittel und Getränke	-126'567.33	-131'887.30
Textilien und Textilersatz	-8'576.85	-6'820.85
Haushaltartikel	-14'083.08	-15'939.53
Wasch- und Reinigungsmittel	-29'852.96	-21'634.80
Material, Werkzeug etc. für Ausbildungsstätte	-8'375.08	-25'004.95
Materialaufwand	-187'455.30	-201'287.43
Bruttogewinn	1'429'249.04	1'300'796.81

	31.12.2017	31.12.2016
	CHF	CHF
Löhne	-865'058.40	-764'295.60
Sozialaufwand	-121'396.10	-111'354.50
Übriger Personalaufwand	-15'382.85	-8'452.50
Honorare für Leistung Dritter	-7'496.45	-16'950.00
Personalaufwand	-1'009'333.80	-901'052.60
Unterhalt und Reparaturen	-60'286.92	-21'942.50
Investitionen für Betriebseinrichtungen		-39'410.09
Miete	-32'580.00	-34'593.00
Energie und Wasser	-45'129.55	-37'205.75
Schulung und Ausbildung	-11'245.30	0.00
Büro, EDV und Verwaltung	-32'097.31	-15'743.93
Öffentlichkeitsarbeiten	-7'062.45	0.00
Übriger Sachaufwand	-4'485.60	-11'010.00
Versicherungen	-8'954.85	-14'349.30
Mobility	0.00	-2'640.20
übriger betrieblicher Aufwand	-201'841.98	-176'894.77
Abschreibungen auf Immobilien	-48'000.00	-48'000.00
Abschreibungen Betriebseinrichtungen	-28'997.62	-17'252.40
Abschreibungen Fahrzeuge	-4'393.80	-3'492.00
Abschreibungen EDV	-1'320.00	0.00
Abschreibung und Wertberichtigungen auf Posten des Anlagevermögens	-82'711.42	-68'744.40
Finanzertrag	10.65	6.50
Finanzaufwand	-23'224.88	-23'533.17
Finanzaufwand und Finanzertrag	-23'214.23	-23'526.67
Total ordentliches Ergebnis	112'147.61	130'578.37
Ausserordentlicher Ertrag	8'905.13	770.85
Ausserordentlicher Aufwand ohne Fondsveränderung	-405.71	-2'952.80
Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	8'499.42	-2'181.95
Jahresergebnis vor Veränderungen des Fonds	120'647.03	128'396.42
Zugänge Personalfonds	-25'000.00	-35'000.00
Verwendung Personalfonds	-	0
Zugänge Fonds für Investitionen	-40'000.00	-35'000.00
Verwendung Fonds für Investitionen	-	0
Zugänge Fonds für Schwankungsfonds (IV)	-45'000.00	-50'000.00
Verwendung Fonds für Schwankungsfonds (IV)	-	0
(+) Verwendung / (-) Zunahme der Rückstellungen (Fonds)	-110'000.00	-120'000.00
Jahresergebnis	10'647.03	8'396.42

Anhang zur Jahresrechnung 2017

Name und Zweck

Die AHA! Arche Hauswirtschaftliche Ausbildungsstätte ist ein Verein mit Sitz in Basel.

Die AHA! ist eine hauswirtschaftliche Ausbildungsstätte mit eigenem Betrieb in den Geschäftsfeldern Gastronomie, Reinigung und Wäscherei. Das Ausbildungsangebot umfasst berufliche Erstausbildungen in den genannten Bereichen auf verschiedenen Niveaustufen.

Der Betrieb der Ausbildungsstätte ist im ersten Arbeitsmarkt tätig und selbsttragend. Er bietet Arbeitsplätze und die Möglichkeit für Arbeitstraining und schafft zunehmend Unabhängigkeit von Sozialversicherungen. Dies ermöglicht geeigneten Lernenden eine unmittelbare Anschlusslösung nach der Ausbildung.

Vorstand und Geschäftsführung

Tobias Bossert, Präsident	gewählt bis 2020
Jeannette Born, Vizepräsidentin	gewählt bis 2020
Elsbeth Fürst	gewählt bis 2020
Suzanne Pochon	gewählt bis 2020
Karin Lehmann	gewählt bis 2020

Nicole Bernet, Geschäftsführerin

Revisionsstelle

BDO AG

Leistungsvereinbarungen

Die AHA! hat eine Leistungsvereinbarung mit der Eidgenössischen Invalidenversicherung zur Durchführung von beruflichen Massnahmen und Coachings abgeschlossen (2017/2018)

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung erfolgt nach allgemeinen anerkannten Grundsätzen gemäss Art. 957ff OR und in Übereinstimmung mit den IVSE-Richtlinien zur Leistungsabgeltung (CURAVIVA).

Grundsatz der Stetigkeit

Im Berichtsjahr wurde die Buchhaltung in Übereinstimmung mit dem Kontenrahmen für soziale Einrichtungen IVSE erstellt. Aus diesem Grund ist der Vorjahresvergleich nicht in allen Positionen einzeln möglich.

Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen sind für die Amortisation der Hypotheken bestimmt und werden im Umfang der jährlichen Amortisation geäuffnet.

Fondsvermögen

Fondsvermögen Personalfonds inkl. Zinsertrag	CHF 60'000.00
Fonds für Investitionen	75'000.00
Fondsvermögen Schwankungsfonds (IV)	95'000.00
Total	230'000.00

Sachanlagen

Investitionen in mobile Sachanlagen werden stets gemäss IVSE-Richtlinien ab einem Anschaffungswert von CHF 3'000 aktiviert. Kleinere Anschaffungen gemäss Entscheid Geschäftsleitung.

Nachfolgende Abschreibungsdauer wird angewandt:

	Jahre
Betriebseinrichtungen (Geräte/Einrichtungen)	5/10
Fahrzeuge	5
EDV	3
Liegenschaft	25

Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

	CHF
Kreditlimite	1'200'000.00
Schuldbrief	1'200'000.00
Gebäudeversicherungswert	1'756'000.00

Vollzeitstellen:

Der Verein AHA! beschäftigt im Jahresdurchschnitt nicht mehr wie 50 Vollzeitstellen.

Rückstellungen:

Personalfonds:

Mit dem Fonds Personal finanziert die AHA! - zusätzlich zu den finanziellen Möglichkeiten des laufenden Betriebs - einen Personalfonds mit dem Zweck im Falle eines/r Betriebsunterbruchs oder - aufgabe die laufenden Personalkosten für drei Monate zu sichern.

Erneuerungsfonds Immobilie

Mit dem Fonds Erneuerungsfonds Immobilie finanziert die AHA! - zusätzlich zu den finanziellen Möglichkeiten des laufenden Betriebs - Projekte im Zusammenhang mit der Renovation, Werterhaltung und Unterhalt der Immobilie Friedensgasse 59.

Fonds Investitionen

Mit dem Fonds Investitionen finanziert die AHA! - zusätzlich zu den finanziellen Möglichkeiten des laufenden Betriebs - Projekte zur inhaltlichen und strukturellen Weiterentwicklung.

Schwankungsfonds (IV) (vormals Entlastung laufender Aufwand genannt)

Mit dem Schwankungsfonds (IV) sichert die AHA! Den Ausbildungsbetrieb im Falle eines verlustreichen Jahres.

Die Veränderung der Rückstellungen ist aus der Übersicht "Veränderung der Spendenfonds und Strategischen Reserve" ersichtlich.

Ertrag aus Galaabend

	CHF
Ertrag aus Galaabend inkl. MWST	12'800.00
Kosten für Galaabend inkl. MWST	8'920.90
Total Erfolg Galaabend	3'879.10

Der Erfolg des Galaabends wurde dem Fonds Investitionen für den Ausbau des Dachstocks zugewiesen.

Ausserordentlicher Ertrag

	CHF
Stromsparfonds	2'328.20
Anfangsbestand Korrektur Fahrzeuge/EDV/Betriebseinrichtung	4'122.63
Suva Gutschrift 2016	1'659.80
Diverses	794.50
Total	8'905.13

Ausserordentlicher Aufwand

	CHF
Diverses	405.71
Total	405.71

Veränderungen der Rückstellungen

	31.12.2016	2017				Endbestand	Zugänge / Verwendungen Kapitalien
	Anfangs- bestand	Zuweisungen	Interne Transfers	Verwendung-en (Entnahmen)	Finanz- ergebnis		
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Rückstellungen							
Personalfonds	35'000.00	25'000.00				60'000.00	25'000.00
Fonds für Investitionen	35'000.00	40'000.00				75'000.00	40'000.00
Erneuerungsfonds Immobilie	-					-	-
Schwankungsfonds (IV) (vormals Entlast)	50'000.00	45'000.00				95'000.00	45'000.00
Total Veränderung der Rückstellungen (Fonds)	120'000.00	110'000.00	-	-	-	230'000.00	110'000.00