

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	76.693,78	76.693,78
II. SACHANLAGEN		
1. Grundstücke mit und ohne Bauten	8.067.765,05	8.454.547,05
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	441.955,50	447.804,50
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.436,02	0,00
	-----	-----
	8.522.156,57	8.902.351,55
III. FINANZANLAGEN		
1. Beteiligungen	9.650.975,45	9.650.975,45
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	26.109.771,22	27.505.020,09
3. Sonstige Finanzanlagen	0,00	0,00
	-----	-----
	35.760.746,67	37.155.995,54
	-----	-----
	44.359.597,02	46.135.040,87
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. VORRÄTE		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.620,00	1.797,00
II. FORDERUNGEN U. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	677.880,70	614.262,76
2. Sonstige Vermögensgegenstände	907.032,00	770.482,17
	-----	-----
	1.584.912,70	1.384.744,93
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANKGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	9.868.733,97	8.795.808,18
	-----	-----
	11.456.266,67	10.182.350,11
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	21.405,45	20.890,59
	-----	-----
	55.837.269,14	56.338.281,57
TREUHANDVERMÖGEN	102.809,32	100.145,83

Passivseite

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. RÜCKLAGEN UND DOTATIONSKAPITAL		
Stand 1. 1.	48.153.053,19	47.753.469,77
Einstellungen	10.151,41	485.896,46
Entnahmen	-255.080,25	-86.313,04
	-----	-----
	47.908.124,35	48.153.053,19
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	136.180,35	157.154,54
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	879.934,08	865.999,95
2. Sonstige Rückstellungen	854.710,41	738.754,57
	-----	-----
	1.734.644,49	1.604.754,52
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 15.857,91 EUR	644.146,34	660.197,39 (16.051,05)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 921.991,23 EUR	924.683,58	1.727.295,13 (1.727.295,13)
3. Sonstige Verbindlichkeiten – davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr 4.269.014,63 EUR	4.074.507,06	3.695.087,06 (3.695.087,06)
	-----	-----
	5.643.336,98	6.082.579,58
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	414.982,97	340.739,74
	55.837.269,14	56.338.281,57
TREUHANDVERBINDLICHKEITEN	102.809,32	100.145,83

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit 01.01.–31.12.2019

	2019 EUR	2018 EUR
1. UMSATZERLÖSE	2.809.655,48	2.609.478,25
2. KIRCHLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	13.010.371,94	13.279.378,34
3. ÖFFENTLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	3.040.047,00	3.052.741,20
4. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	3.318.930,44	3.028.713,44
	-----	-----
	22.179.004,86	21.970.311,23
5. PERSONALAUFWAND		
a) Löhne und Gehälter	8.117.058,78	7.554.405,87
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	2.084.717,98 (528.945,51)	1.994.170,25 (515.006,46)
c) Sonstiger Personalaufwand	175.162,63	118.023,00
	-----	-----
	10.376.939,39	9.666.599,12
6. MATERIALAUFWAND		
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	142.489,27	129.876,12
b) Wirtschaftsbedarf	171.007,52	155.173,22
c) Verwaltungsaufwand	1.159.522,47	1.090.908,27
d) Honorare und Fortbildungsaufwand	1.576.577,74	1.497.992,59
e) Info- und Werbematerialien	565.264,71	480.722,04
	-----	-----
	3.614.861,71	3.354.672,24
7. ABGABEN, GEBÜHREN	189.750,47	185.274,93
	-----	-----
	7.997.453,29	8.763.764,94
8. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN	20.974,19	45.542,93
9. ABSCHREIBUNGEN	508.415,32	695.561,64
10. AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG U. INSTANDSETZUNG	397.605,44	529.514,16
11. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
a) Zuschüsse und Sonderaktivitäten	6.752.930,44	6.592.431,48
b) Sonstige ordentliche Aufwendungen	989.897,90	1.131.357,78
	-----	-----
	7.742.828,34	7.723.789,26
	-630.421,62	140.216,89

12. ERTRÄGE AUS FINANZANLAGEN	466.586,48	620.512,02
13. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	1.568,84	8.631,71
14. ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN	0,00	1.500,00
15. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	82.662,54	89.343,42
	-----	-----
	385.492,78	539.800,31
16. JAHRES-ÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	244.928,84	539.800,31
17. ENTNAHME	255.080,25	86.313,04
18. EINSTELLUNG	-10.151,41	-485.896,46
BILANZGEWINN	0,00	0,00

Jahresabschluss 2019

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 wurde von der Curacon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Ratingen, geprüft. Die Prüfung hat seitens der Prüfer zu keinen Beanstandungen geführt. Ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk wurde dem Verein von den Prüfern ausgesprochen.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Hauptertragsquelle des Diözesan-Caritasverbandes sind die kirchlichen Zuschüsse. Im Zusammenhang mit Projekten erhält der DiCV darüber hinaus Zuschüsse aus Landes-, Bundes- und EU-Mitteln. Weitere wesentliche Ertragsquellen sind die Globaldotation des Landes NRW, Erträge aus der Lotterie „Spiel 77“ sowie Teilnehmerbeiträge für Fortbildungsveranstaltungen. Den Erträgen gegenüber stehen als größere Aufwandspositionen die Personalaufwendungen, der Verwaltungsbedarf, Kostenumlagen und Abschreibungen sowie betriebliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der Fortbildungsverwaltung und den Sonderaktivitäten des DiCV. Insgesamt hat der DiCV in 2019 Erträge in Höhe von 22,2 Mio. Euro erzielt. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 22,4 Mio. Euro entgegen. Der Jahresfehlbetrag beläuft sich auf -0,2 Mio. Euro, der den Rücklagen zugeführt wurde. Im Vorjahr wurde ein Jahresüberschuss von 0,4 Mio. Euro ausgewiesen.

Erläuterungen zur Bilanz

Das langfristige Vermögen des DiCV setzt sich im Wesentlichen aus Immobilien, Beteiligungen und aus Wertpapieren des Anlagevermögens zusammen. Die Finanzanlagen umfassen dabei überwiegend festverzinsliche Wertpapiere und Fonds. Die Wertpapieranlage erfolgt auf Basis einer Anlagerichtlinie und ethisch nachhaltiger Kriterien. Das langfristige Kapital umfasst vor allem das Dotationskapital und die Rücklagen und ist dem DiCV im Wesentlichen durch Erbschaften und Vermögenserträge in der Vergangenheit zugeflossen. Von der Möglichkeit der Rücklagenbildung wurde im Rahmen der Abgabenordnung Gebrauch gemacht. Die Überdeckung des langfristigen Vermögens durch das langfristige Kapital ist gegeben. Die Bilanzsumme beläuft sich in 2019 auf 55,84 Mio. Euro und ist gegenüber dem Vorjahr um 0,5 Mio. Euro gesunken.