

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	76.693,78	76.693,78
II. SACHANLAGEN		
1. Grundstücke mit und ohne Bauten	6.344.784,00	6.547.168,82
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	855.939,50	861.640,50
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	67.556,82	11.006,47
	-----	-----
	7.268.280,32	7.419.815,79
III. FINANZANLAGEN		
1. Beteiligungen	9.650.975,45	9.650.975,45
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	35.205.605,79	31.247.256,74
3. Sonstige Finanzanlagen	0,00	0,00
	-----	-----
	44.856.581,24	40.898.232,19
	-----	-----
	52.201.555,34	48.394.741,76
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. VORRÄTE		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	592,00	2.483,00
II. FORDERUNGEN U. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.562.959,53	1.442.123,59
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.629.829,33	1.389.816,73
	-----	-----
	3.192.788,86	2.831.940,32
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANKGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	7.674.650,69	6.602.098,63
	-----	-----
	10.868.031,55	9.436.521,95
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	16.113,42	29.458,15
	-----	-----
	63.085.700,31	57.860.721,86
TREUHANDVERMÖGEN	98.350,70	118.724,63

Passivseite

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. RÜCKLAGEN UND DOTATIONSKAPITAL		
Stand 1. 1.	49.316.034,24	47.908.124,35
Einstellungen	1.562.334,63	1.453.161,11
Entnahmen	-9.278,66	-45.251,22
	-----	-----
	50.869.090,21	49.316.034,24
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	395.545,09	518.056,19
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.234.141,34	2.237.490,13
2. Sonstige Rückstellungen	945.399,62	797.246,85
	-----	-----
	3.179.540,96	3.034.736,98
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 16.449,81 EUR	611.448,23 (16.655,73)	627.898,04
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.081.379,59 EUR	1.674.303,13 (1.674.303,13)	1.081.379,59 1.674.303,13)
3. Sonstige Verbindlichkeiten – davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr 2.675.244,00 EUR	6.303.499,82 (6.303.499,82)	2.675.244,00
	-----	-----
	8.589.251,18	4.384.521,63
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	52.272,87	607.372,82
	63.085.700,31	57.860.721,86
TREUHANDVERBINDLICHKEITEN	98.350,70	118.724,63

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit 01.01.–31.12.2021

	2021 EUR	2020 EUR
1. UMSATZERLÖSE	5.972.386,22	5.713.858,87
2. KIRCHLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	12.343.822,71	12.922.260,27
3. ÖFFENTLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	3.279.429,25	3.289.544,13
4. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	1.229.417,63	2.787.038,46
	-----	-----
	22.825.055,81	24.712.701,73
5. PERSONALAUFWAND		
a) Löhne und Gehälter	8.328.182,64	7.997.746,02
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	1.940.184,60 (380.637,27)	3.491.300,48 (1.967.720,41)
c) Sonstiger Personalaufwand	125.490,61	213.548,02
	-----	-----
	10.393.857,85	11.702.594,52
6. MATERIALAUFWAND		
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	102.660,40	115.890,62
b) Wirtschaftsbedarf	151.861,83	153.343,12
c) Verwaltungsaufwand	1.460.023,65	1.328.023,60
d) Honorare und Fortbildungsaufwand	1.535.337,98	1.262.182,03
e) Info- und Werbematerialien	449.736,25	471.347,45
	-----	-----
	3.699.620,11	3.330.786,82
7. ABGABEN, GEBÜHREN	181.002,36	161.850,76
	-----	-----
	8.550.575,49	9.517.469,63
8. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN	122.511,10	43.318,36
9. ABSCHREIBUNGEN	375.276,90	356.178,44
10. AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG U. INSTANDSETZUNG	432.907,34	598.153,24
11. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
a) Zuschüsse und Sonderaktivitäten	4.975.134,62	5.609.424,19
b) Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.279.806,31	1.442.519,35
	-----	-----
	6.254.941,03	7.051.943,54
	1.609.961,32	1.554.512,77

12. ERTRÄGE AUS FINANZANLAGEN	479.998,63	431.464,82
13. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	896,46	2.089,98
14. ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN	396.337,20	521.988,89
15. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	141.463,24	58.168,79
	-----	-----
	-56.905,35	-146.602,88
16. JAHRES-ÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	1.553.055,97	1.407.909,89
17. ENTNAHME	9.278,66	45.251,22
18. EINSTELLUNG	-1.562.334,63	-1.453.161,11
BILANZGEWINN	0,00	0,00

Jahresabschluss 2021

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 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 2021 Erträge in Höhe von 22,9 Mio. Euro erzielt. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 21,3 Mio. Euro entgegen. Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 1,6 Mio. Euro, der den Rücklagen zugeführt wurde. Im Vorjahr wurde ein Jahresüberschuss von 1,4 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 2021 auf 63,09 Mio. Euro und ist gegenüber dem Vorjahr um 5,39 Mio. Euro gestiegen.