

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktivseite

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	76.693,78	76.693,78
II. SACHANLAGEN		
1. Grundstücke mit und ohne Bauten	6.547.168,82	8.067.765,05
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	861.640,50	441.955,50
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.006,47	12.436,02
	-----	-----
	7.419.815,79	8.522.156,57
III. FINANZANLAGEN		
1. Beteiligungen	9.650.975,45	9.650.975,45
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	31.247.256,74	26.109.771,22
3. Sonstige Finanzanlagen	0,00	0,00
	-----	-----
	40.898.232,19	35.760.746,67
	-----	-----
	48.394.741,76	44.359.597,02
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. VORRÄTE		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.483,00	2.620,00
II. FORDERUNGEN U. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.442.123,59	660.220,70
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.389.816,73	924.692,00
	-----	-----
	2.831.940,32	1.584.912,70
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANKGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	6.602.098,63	9.868.733,97
	-----	-----
	9.436.521,95	11.456.266,67
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	29.458,15	21.405,45
	-----	-----
	57.860.721,86	55.837.269,14
TREUHANDVERMÖGEN	118.724,63	102.809,32

Passivseite

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. RÜCKLAGEN UND DOTATIONSKAPITAL		
Stand 1. 1.	47.908.124,35	48.153.053,19
Einstellungen	1.453.161,11	10.151,41
Entnahmen	-45.251,22	-255.080,25
	-----	-----
	49.316.034,24	47.908.124,35
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	518.056,19	136.180,35
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.237.490,13	879.934,08
2. Sonstige Rückstellungen	797.246,85	854.710,41
	-----	-----
	3.034.736,98	1.734.644,49
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 16.449,81 EUR	627.898,04	644.146,34 (16.248,30)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.081.379,59 EUR	1.081.379,59	924.683,58 (924.683,58)
3. Sonstige Verbindlichkeiten – davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr 2.675.244,00 EUR	2.675.244,00	4.074.507,06 (4.074.507,06)
	-----	-----
	4.384.521,63	5.643.336,98
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	607.372,82	414.982,97
	57.860.721,86	55.837.269,14
TREUHANDVERBINDLICHKEITEN	118.724,63	102.809,32

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit 01.01.–31.12.2020

	2020 EUR	2019 EUR
1. UMSATZERLÖSE	5.713.858,87	5.698.635,63
2. KIRCHLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	12.922.260,27	13.010.371,94
3. ÖFFENTLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	3.289.544,13	3.040.047,00
4. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	2.787.038,46	429.950,29
	-----	-----
	24.712.701,73	22.179.004,86
5. PERSONALAUFWAND		
a) Löhne und Gehälter	7.997.746,02	8.117.058,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	3.491.300,48 (1.967.720,41)	2.084.717,98 (515.006,46)
c) Sonstiger Personalaufwand	213.548,02	175.162,63
	-----	-----
	11.702.594,52	10.376.939,39
6. MATERIALAUFWAND		
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	115.890,62	142.489,27
b) Wirtschaftsbedarf	153.343,12	171.007,52
c) Verwaltungsaufwand	1.328.023,60	1.159.522,47
d) Honorare und Fortbildungsaufwand	1.262.182,03	1.576.577,74
e) Info- und Werbematerialien	471.347,45	565.264,71
	-----	-----
	3.330.786,82	3.614.861,71
7. ABGABEN, GEBÜHREN	161.850,76	189.750,47
	-----	-----
	9.517.469,63	7.997.453,29
8. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN	43.318,36	20.974,19
9. ABSCHREIBUNGEN	356.178,44	508.415,32
10. AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG U. INSTANDSETZUNG	598.153,24	397.605,44
11. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
a) Zuschüsse und Sonderaktivitäten	5.609.424,19	6.752.930,44
b) Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.442.519,35	989.897,90
	-----	-----
	7.051.943,54	7.742.828,34
	1.554.512,77	-630.421,62

12. ERTRÄGE AUS FINANZANLAGEN	431.464,82	466.586,48
13. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	2.089,98	1.568,84
14. ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN	521.988,89	0,00
15. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	58.168,79	82.662,54
	-----	-----
	-146.602,88	385.492,78
16. JAHRES-ÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	1.407.909,89	-244.928,84
17. ENTNAHME	45.251,22	255.080,25
18. EINSTELLUNG	-1.453.161,11	-10.151,41
BILANZGEWINN	0,00	0,00

Jahresabschluss 2020

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 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 2020 Erträge in Höhe von 24,7 Mio. Euro erzielt. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 22,3 Mio. Euro entgegen. Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 1,4 Mio. Euro, der den Rücklagen zugeführt wurde. Im Vorjahr wurde ein Jahresfehlbetrag von -0,2 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 2020 auf 57,86 Mio. Euro und ist gegenüber dem Vorjahr um 2,02 Mio. Euro gestiegen.