

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktivseite

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	76.693,78	76.693,78
II. SACHANLAGEN		
1. Grundstücke mit und ohne Bauten	8.998.318,05	9.648.033,05
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	429.895,50	466.768,50
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.100,00	0,00
	-----	-----
	9.457.313,55	10.114.801,55
III. FINANZANLAGEN		
1. Beteiligungen	9.650.975,45	9.650.975,45
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	28.325.333,24	27.447.147,00
3. Sonstige Finanzanlagen	90.000,00	165.000,00
	-----	-----
	38.066.308,69	37.263.122,45
	-----	-----
	47.600.316,02	47.454.617,78
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. VORRÄTE		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.048,00	4.252,00
II. FORDERUNGEN U. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	656.724,06	801.672,57
2. Sonstige Vermögensgegenstände	798.298,44	923.535,94
	-----	-----
	1.455.022,50	1.725.208,51
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANKGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	6.469.717,65	4.954.652,76
	-----	-----
	7.926.788,15	6.684.113,27
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	14.034,95	12.079,19
	-----	-----
	55.541.139,12	54.150.810,24
TREUHANDVERMÖGEN	97.893,05	88.849,58

Passivseite

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. RÜCKLAGEN UND DOTATIONSKAPITAL		
Stand 1. 1.	47.155.020,84	47.813.528,71
Einstellungen	775.170,87	478.573,25
Entnahmen	-176.721,94	-1.137.081,12
	-----	-----
	47.753.469,77	47.155.020,84
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	202.697,47	248.358,88
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	851.000,00	845.000,00
2. Sonstige Rückstellungen	721.520,68	966.064,55
	-----	-----
	1.572.520,68	1.811.064,55
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 15.857,91 EUR	676.055,30	691.724,09 (15.668,80)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 921.991,23 EUR	921.991,23	475.622,13 (475.622,13)
3. Sonstige Verbindlichkeiten – davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr 4.269.014,63 EUR	4.269.014,63	3.299.986,82 (3.299.986,82)
	-----	-----
	5.867.061,16	4.467.333,04
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	145.390,04	469.032,93
	-----	-----
	55.541.139,12	54.150.810,24
TREUHANDVERBINDLICHKEITEN	97.893,05	88.849,58

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit 01.01.–31.12.2017

	2017 EUR	2016 EUR
1. UMSATZERLÖSE	2.616.070,91	2.491.526,85
2. KIRCHLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	12.388.481,56	10.587.506,18
3. ÖFFENTLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	4.004.319,91	3.635.941,19
4. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	3.023.435,23	4.014.113,45
	22.032.307,61	20.729.087,67
5. PERSONALAUFWAND		
a) Löhne und Gehälter	7.333.745,19	7.652.666,12
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	1.914.855,29 (515.006,46)	2.793.279,91 (1.419.289,20)
c) Sonstiger Personalaufwand	142.649,21	311.260,35
	9.391.249,69	10.757.206,38
6. MATERIALAUFWAND		
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	143.112,85	141.724,43
b) Wirtschaftsbedarf	156.396,65	143.429,38
c) Verwaltungsaufwand	1.055.448,96	1.026.473,42
d) Honorare und Fortbildungsaufwand	1.418.885,32	1.436.869,86
e) Info- und Werbematerialien	468.951,21	569.916,05
	3.242.794,99	3.318.413,14
7. ABGABEN, GEBÜHREN	171.161,12	165.524,52
	9.227.101,81	6.487.943,63
8. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN	45.661,41	45.614,74
9. ABSCHREIBUNGEN AUF SACHANLAGEN	791.803,56	801.678,40
10. AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG U. INSTANDSETZUNG	336.433,97	554.910,23
11. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
a) Zuschüsse und Sonderaktivitäten	7.045.440,15	5.313.277,47
b) Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.086.711,96	1.176.223,87
	8.132.152,11	6.489.501,34
	12.373,58	1.312.531,60

12. ERTRÄGE AUS FINANZANLAGEN	648.198,35	670.864,28
13. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	12.776,86	2.201,97
14. ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN	1.500,00	6.600,00
15. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	73.399,86	12.442,52
	586.075,35	654.023,73
16. JAHRES-ÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	598.448,93	-658.507,87
17. ENTNAHME	176.721,94	1.137.081,12
18. EINSTELLUNG	-775.170,87	-478.573,25
BILANZGEWINN	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 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 Globaldotations 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 2017 Erträge in Höhe von 22,74 Mio. Euro erzielt. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 22,14 Mio. Euro entgegen. Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 0,60 Mio. Euro, der den Rücklagen zugeführt wurde. Im Vorjahr wurde ein Fehlbetrag von 0,66 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 nachhaltigen Kriterien. Das langfristige Kapital umfasst vor allem das Dotationskapital und die Rücklagen und ist dem DiCV im Wesentlichen durch Erbschaften und Vermögenserträgen 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 2017 auf 55,54 Mio. Euro und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,39 Mio. Euro erhöht.