

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	76.693,78	76.693,78
II. SACHANLAGEN		
1. Grundstücke mit und ohne Bauten	6.141.272,00	6.344.784,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	830.543,50	855.939,50
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	72.707,03	67.556,82
	-----	-----
	7.044.522,53	7.268.280,32
III. FINANZANLAGEN		
1. Beteiligungen	9.650.975,45	9.650.975,45
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	40.053.717,50	35.181.570,79
3. Sonstige Finanzanlagen	111.535,00	24.035,00
	-----	-----
	49.816.227,95	44.856.581,24
	-----	-----
	56.937.444,26	52.201.555,34
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. VORRÄTE		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.894,00	592,00
II. FORDERUNGEN U. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.718.269,59	1.562.959,53
2. Sonstige Vermögensgegenstände	638.125,87	1.629.829,33
	-----	-----
	2.356.395,46	3.192.788,86
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANKGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	5.822.313,63	7.674.650,69
	-----	-----
	8.180.603,09	10.868.031,55
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	7.322,72	16.113,42
	-----	-----
	65.125.370,07	63.085.700,31
TREUHANDVERMÖGEN	93.534,50	98.350,70

Passivseite

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. RÜCKLAGEN UND DOTATIONSKAPITAL		
Stand 1. 1.	50.869.090,21	49.316.034,24
Einstellungen	1.135.816,78	1.562.334,63
Entnahmen	– 89.645,19	– 9.278,66
	-----	-----
	51.915.261,80	50.869.090,21
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	334.319,16	395.545,09
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.152.141,34	2.234.141,34
2. Sonstige Rückstellungen	1.000.018,36	945.399,62
	-----	-----
	3.152.159,70	3.179.540,96
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	584.669,02	611.448,23
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 14.486,59 EUR		(16.655,73)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.379.997,63	1.674.303,13
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.379.997,63 EUR		(1.674.303,13)
3. Sonstige Verbindlichkeiten	7.646.200,72	6.303.499,82
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 7.646.200,72 EUR		(6.303.499,82)
	-----	-----
	9.610.867,37	8.589.251,18
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	112.762,04	52.272,87
	65.125.370,07	63.085.700,31
TREUHANDVERBINDLICHKEITEN	93.534,50	98.350,70

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit 01.01.–31.12.2022

	2022 EUR	2021 EUR
1. UMSATZERLÖSE	5.353.434,11	5.972.386,22
2. KIRCHLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	11.632.222,25	12.343.822,71
3. ÖFFENTLICHE ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE	2.811.597,05	3.279.429,25
4. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	1.117.258,72	1.229.417,72
	-----	-----
	20.914.512,13	22.825.055,90
5. PERSONALAUFWAND		
a) Löhne und Gehälter	8.213.333,45	8.328.182,64
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung, davon für Altersversorgung 447.897,39 EUR	2.056.530,77	1.940.184,60
c) Sonstiger Personalaufwand	210.905,83	(380.637,27)
	-----	-----
	10.480.770,05	10.393.857,85
6. MATERIALAUFWAND		
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	146.898,23	102.660,40
b) Wirtschaftsbedarf	188.327,83	151.861,83
c) Verwaltungsaufwand	1.467.967,92	1.460.023,65
d) Honorare und Fortbildungsaufwand	1.563.017,87	1.535.337,98
e) Info- und Werbematerialien	428.084,92	449.736,25
	-----	-----
	3.794.296,77	3.699.620,11
7. ABGABEN, GEBÜHREN	184.197,54	181.002,36
	-----	-----
	6.455.247,77	8.550.575,58
8. ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN	61.225,93	122.511,10
9. ABSCHREIBUNGEN	395.255,09	375.276,90
10. AUFWENDUNGEN FÜR INSTANDHALTUNG U. INSTANDSETZUNG	432.691,87	432.907,34
11. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN		
a) Zuschüsse und Sonderaktivitäten	3.089.650,51	4.975.399,49
b) Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.333.607,20	1.279.541,53
	-----	-----
	4.423.257,71	6.254.941,02
	1.265.269,03	1.609.961,42

12. ERTRÄGE AUS FINANZANLAGEN	620.082,32	479.998,63
13. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	4.811,98	896,46
14. ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN	774.933,14	396.337,20
15. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	69.058,60	141.463,34
	-----	-----
	-219.097,44	-56.905,45
16. JAHRES-ÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	1.046.171,59	1.553.055,97
17. ENTNAHME	89.645,19	9.278,66
18. EINSTELLUNG	-1.135.816,78	-1.562.334,63
BILANZGEWINN	0,00	0,00

Jahresabschluss 2022

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 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 2022 Erträge in Höhe von 21,6 Mio. Euro erzielt. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 20,6 Mio. Euro entgegen. Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 1 Mio. Euro, der den Rücklagen zugeführt wurde. Im Vorjahr wurde ein Jahresüberschuss von 1,6 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 2022 auf 65,12 Mio. Euro und ist gegenüber zum Vorjahr um 2,04 Mio. Euro gestiegen.