

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

Anhang

I. Allgemeine Angaben

Der Diakonie Rostocker Stadtmission e.V., Rostock (nachfolgend „Verein“), wird unter der Nummer VR893 beim Vereinsregister des Amtsgerichts Rostock geführt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Diakonie Rostocker Stadtmission e. V. wurde in Anlehnung an die Bestimmungen des Handelsgesetzbuchs gemäß der §§ 242 ff. und §§ 264 ff. sowie nach den einschlägigen Vorschriften des Vereins und der Satzung aufgestellt und gegliedert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert angewandt worden.

Immaterielle Vermögensgegenstände werden mit Anschaffungskosten bewertet.

Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten werden linear abgeschrieben.

Der Ansatz des Sachanlagevermögens erfolgt zu Anschaffungskosten.
Anschaffungskostenminderungen werden abgesetzt.

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

Es kommt die lineare Abschreibungsmethode zur Anwendung.

Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten zwischen € 150,00 und € 1.000,00 zuzüglich MwSt werden im Jahr des Zugangs nach § 6 Abs. 2a EStG in einen Sammelposten eingestellt und linear über fünf Jahre abgeschrieben.

Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer bei den Gebäuden beträgt zwischen 33 und 50 Jahren.

Die Abschreibungssätze der Einrichtungen und Ausstattungen richten sich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer und betragen zwischen 5 Jahren und 10 Jahren.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind mit dem Nominalbetrag bewertet. Pauschal- oder Einzelwertberichtigungen sind im erforderlichen Umfang gebildet worden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennbetrag angesetzt.

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten sind mit ihren Nominalbeträgen angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

Erhaltene Zuwendungen für Investitionen werden auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten entsprechend der Stellungnahme IDW HFA 1/1984 i. d. F. v. 1990 ausgewiesen, soweit diese Zuschüsse für Anlagevermögen der Einrichtung und Ausstattung eingesetzt wurden. Die Sonderposten werden nach Maßgabe der Abschreibungen auf die mit den Zuschüssen finanzierten Anlagegüter aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten alle bekannten Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgte mit dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag im Rahmen einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung.

Die Verbindlichkeiten sind jeweils im Einzelnen mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagennachweis als Bestandteil des Anhangs (Anlage 3a).

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen wie im Vorjahr ausschließlich den Lieferungs- und Leistungsverkehr.

Die sonstigen Rückstellungen entfallen im Wesentlichen auf Urlaubsansprüche und Mehrstunden, Jubiläumsgelder, Rechtsstreitigkeiten und Mieten.

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

Verbindlichkeitspiegel:

	Stand am	Restlaufzeit			
	31.12.2020	bis 1 Jahr	über 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.166.083,08	413.533,11	12.752.549,97	1.699.182,09	11.053.367,88
(Vorjahr)	(12.051.685,84)	(385.214,81)	(11.666.471,03)	(1.502.158,95)	(10.164.312,08)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.626.235,05	670.724,79	955.510,26	0,00	955.510,26
(Vorjahr)	(1.359.276,27)	(515.993,09)	(843.283,18)	(0,00)	(843.283,18)
Verbindlichkeit an verbundene Unternehmen	48.161,44	48.161,44			
(Vorjahr)	(79.684,52)	(79.684,52)			
Sonstige Verbindlichkeiten	2.144.443,35	467.607,84	1.676.835,51	420.374,02	1.256.461,49
(Vorjahr)	2.358.613,94	598.009,41)	(1.760.604,53)	(398.577,67)	(1.362.026,86)
Gesamt	16.984.922,92	1.600.027,18	15.384.895,74	2.119.556,11	13.265.339,63
(Vorjahr)	(15.849.260,57)	(1.578.901,83)	(14.270.358,74)	(1.900.736,62)	(12.369.622,12)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in voller Höhe, die sonstigen Verbindlichkeiten sind in Höhe von € 599.312,70 durch Grundschulden, Sicherungsübereignungen sowie Abtretungen von Miet- und Pachtzinsforderungen gesichert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten € 955.510,26 Verpflichtungen aus Leasingverträgen.

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Periodenfremde Erträge sind im Geschäftsjahr 2020 in Höhe von € 170.218,06 angefallen. Es betrifft hauptsächlich Betriebskostenabrechnungen. Diese werden innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge ausgewiesen.

Periodenfremde Aufwendungen sind im Geschäftsjahr 2020 in Höhe von € 97.942,10 angefallen. Es betrifft hauptsächlich Betriebskostenabrechnungen und verspätete Abrechnungen BfD und andere. Diese werden innerhalb der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

Im Jahr 2020 hat der Verein € 441.706,09 Corona-Hilfen für Sach- und Personalkosten erhalten. In gleicher Höhe sind Kosten für Sachmittel und Personal angefallen.

V. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse in Form einer Bürgschaft in Höhe von 50 T€ bestehen mit der Tochtergesellschaft Rostocker Stadtmission Soziale Dienste gGmbH für die Aufnahme eines Kredites in Höhe von 200 T€.

Zusätzlich erklärt der Verein durch eine Patronatserklärung (gültig bis zum 31.12.2020) dafür zu sorgen, dass die Tochtergesellschaft Rostocker Stadtmission Soziale Dienste gGmbH jederzeit in der Lage ist, ihre Verbindlichkeiten fristgerecht zu erfüllen.

Die Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der Verbindlichkeiten aus Haftungsverhältnissen wird auf Grund der gegenwärtigen Bonität und des Zahlungsverhaltens der Begünstigten als sehr gering eingeschätzt.

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

VI. Sonstige Angaben

Organe der Gesellschaft:

Alleinvertretungsberechtigter geschäftsführender Vorstand war im Geschäftsjahr 2020:

Frau Vera Pürckhauer, Rostock.

Die Gesellschaft macht von dem Wahlrecht auf Unterlassen der Angaben über die Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch.

Dem Verwaltungsrat gehörten im Berichtsjahr an:

- Kurt Reppenhausen, Sachgebietsleiter Bau, Kirchenkreisverwaltung Mecklenburg, Neubukow
- Wulf Schünemann, Propst, Rostock (Vorsitzender)
- Ingrid Werz, Studienrätin, Rostock
- Martin Sander, Vorsitzender Richter am Landesarbeitsgericht, Hohenfelde
- Henrike Regenstein, Vorstand DW M-V, Schwerin (Stellvertreterin)
- Amrei Schänning, Rechtsanwältin, Rostock
- Behmer, Marianne, Diplom-Volkswirtin (beratendes Mitglied seit 15.09.2020)

An die Mitglieder des Verwaltungsrats wurde im Berichtsjahr keine Vergütung geleistet.

Anzahl der Arbeitnehmer 2020:

Personen	628
davon Vollzeit	183
davon Teilzeit	445

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V., Rostock
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020
Anhang

Zum 31. Dezember 2020 werden unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen folgende Beteiligungen gehalten:

Name und Sitz	Höhe des Anteils in %	Eigenkapital zum 31.12.2020	Ergebnis 2020
1 Rostocker Stadtmission Wirtschaftsdienste GmbH, Rostock	100,00	29.591,33	240,45
2 Rostocker Tafel gGmbH, Rostock	100,00	42.525,80	510,24
3 Rostocker Stadtmission Soziale Dienste gGmbH, Rostock	100,00	44.025,59	90.767,19

Sonstige finanzielle Verpflichtungen:

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz enthalten sind, beträgt jährlich T€ 2.047 aus Miet-, Pacht- und Leasingverträgen.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag:

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag haben sich nicht ergeben. Trotz der erheblichen behördlichen Einschränkungen und gesundheitlichen Gefahren aufgrund der Corona-Pandemie auch im Jahr 2020 und 2021 sind derzeit keine größeren wirtschaftlichen oder finanziellen Schäden für den Verein entstanden.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Vorstand schlägt vor, aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres einen Betrag von 13.941,75 € in die Gewinnrücklagen einzustellen sowie den verbleibenden Betrag und den Gewinnvortrag in auf neue Rechnungen vorzutragen.

Rostock, am 19. März 2021

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V.

gez. Vera Pürckhauer
Vorstand

Anlage

zum Anhang

Entwicklung des Anlagevermögens 2020

Diakonie Rostocker Stadtmission e.V., Rostock

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				31.12.2020 €
	01.01.2020 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	108.086,25	14.579,47	0,00	0,00	122.665,72
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke mit Wohnbauten	19.956.366,97	6.814,07	0,00	158.205,85	20.121.386,89
2. Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude	1.487.414,21	24.804,32	0,00	52.833,32	1.565.051,85
3. Einrichtungen und Ausstattungen	3.072.993,16	99.487,39	6.000,00	0,00	3.166.480,55
4. Ausstattung Leasing	2.805.699,46	392.223,16	0,00	0,00	3.197.922,62
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	297.309,95	1.892.367,23	0,00	-211.039,17	1.978.638,01
	<u>27.619.783,75</u>	<u>2.415.696,17</u>	<u>6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>30.029.479,92</u>
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	67.800,00	0,00	0,00	0,00	67.800,00
2. Genossenschaftsanteile	971,29	0,00	0,00	0,00	971,29
	<u>68.771,29</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>68.771,29</u>
	<u>27.796.641,29</u>	<u>2.430.275,64</u>	<u>6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>30.220.916,93</u>

Anlage 3a

AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
01.01.2020 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2020 €	31.12.2020 €	31.12.2019 €
106.128,15	3.202,47	0,00	109.330,62	13.335,10	1.958,10
2.321.524,92	484.637,22	0,00	2.806.162,14	17.315.224,75	17.634.842,05
1.266.046,85	33.738,64	0,00	1.299.785,49	265.266,36	221.367,36
2.529.656,96	162.863,67	5.999,50	2.686.521,13	479.959,42	543.336,20
1.560.870,69	261.866,80	0,00	1.822.737,49	1.375.185,13	1.244.828,77
0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.638,01	297.309,95
7.678.099,42	943.106,33	5.999,50	8.615.206,25	21.414.273,67	19.941.684,33
0,00	0,00	0,00	0,00	67.800,00	67.800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	971,29	971,29
0,00	0,00	0,00	0,00	68.771,29	68.771,29
<u>7.784.227,57</u>	<u>946.308,80</u>	<u>5.999,50</u>	<u>8.724.536,87</u>	<u>21.496.380,06</u>	<u>20.012.413,72</u>