

Anhang 2021

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 31.12.2021 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.

Anhang 2021

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.

Anhang 2021

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).

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben wie im Vorjahr Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr.

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, Rechtstreitigkeiten und Mieten.

Anhang 2021

Verbindlichkeitspiegel:

	Stand am	Restlaufzeit			
	31.12.2021	bis 1 Jahr	über 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.469.167,97	493.219,10	13.975.948,87	1.978.020,75	11.997.928,12
(Vorjahr)	(13.166.083,08)	(413.533,11)	(12.752.549,97)	(1.699.182,09)	(11.053.367,88)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.370.727,54	291.691,02	1.079.036,52	0,00	1.079.036,52
(Vorjahr)	(1.626.235,05)	(670.724,79)	(955.510,26)	(0,00)	(955.510,26)
Verbindlichkeit an verbundene Unternehmen	53.628,24	53.628,24			
(Vorjahr)	(48.161,44)	(48.161,44)			
Sonstige Verbindlichkeiten	2.231.614,57	660.961,09	1.570.653,48	422.734,60	1.147.918,88
(Vorjahr)	(2.144.443,35)	(467.607,84)	(1.676.835,51)	(420.374,02)	(1.256.461,49)
Gesamt	18.125.138,32	1.499.499,45	16.625.638,87	2.400.755,35	14.224.883,52
(Vorjahr)	(16.984.922,92)	(1.600.027,18)	(15.384.895,74)	(2.119.556,11)	(13.265.339,63)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in voller Höhe, die sonstigen Verbindlichkeiten sind in Höhe von € 575.530,02 durch Grundschulden, Sicherungsübereignungen sowie Abtretungen von Miet- und Pachtzinsforderungen gesichert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten € 1.079.036,52 Verpflichtungen aus Leasingverträgen.

Anhang 2021

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen gliedern sich wie folgt auf:

	2021	2020
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Erziehung und Bildung	16.599	15.268
Altenhilfe	8.053	7.803
Soziale Integrationshilfen	3.138	2.668
Zuwendungen	1.344	1.286
Erträge aus Vermietung	1.073	867
Psychologische Beratungsstellen	661	604
Übrige	<u>256</u>	<u>238</u>
Summe	<u>31.124</u>	<u>28.734</u>

Periodenfremde Erträge sind im Geschäftsjahr 2021 in Höhe von € 167.608,06 angefallen. Es betrifft hauptsächlich Betriebskostenabrechnungen. Diese werden innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge ausgewiesen.

Periodenfremde Aufwendungen sind im Geschäftsjahr 2021 in Höhe von € 90.309,21 angefallen. Es betrifft hauptsächlich Betriebskostenabrechnungen und verspätete Abrechnungen BfD und andere. Diese werden innerhalb der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

Im Jahr 2021 hat der Verein € 366.859,23 Corona-Hilfen für Sach- und Personalkosten erhalten. In gleicher Höhe sind Kosten für Sachmittel und Personal angefallen.

Anhang 2021

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€.

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

VI. Sonstige Angaben

Organe der Gesellschaft:

Alleinvertretungsberechtigter geschäftsführender Vorstand war im Geschäftsjahr 2021:

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 Reppenhagen, Sachgebietsleiter Bau, Kirchenkreisverwaltung Mecklenburg, Neubukow (Stellvertreter)
- Wulf Schünemann, Propst, Rostock (Vorsitzender)
- Ingrid Werz, Studienrätin, Rostock (Austritt 01.06.2021)
- Martin Sander, Vorsitzender Richter am Landesarbeitsgericht, Brodhagen
- Henrike Regenstein, Vorstand DW M-V, Schwerin
- Amrei Schäning, Rechtsanwältin, Rostock
- Behmer, Marianne, Diplom-Volkswirtin, Wattenbek
- Bäumlner, Claudia, Juristin, Rostock

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

Anhang 2021

Anzahl der Arbeitnehmer 2021:

Personen	663
davon Vollzeit	187
davon Teilzeit	476

Zum 31. Dezember 2021

werden unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen folgende Beteiligungen gehalten:

Name und Sitz	Höhe des Anteils in %	Eigenkapital zum 31.12.2021	Ergebnis 2021
1 Rostocker Stadtmission Wirtschaftsdienste GmbH, Rostock	100,00	29.356,69	2.887,94
2 Rostocker Tafel gGmbH, Rostock	100,00	43.422,38	0,00
3 Rostocker Stadtmission Soziale Dienste gGmbH, Rostock	100,00	121.725,09	77.162,90

Sonstige finanzielle Verpflichtungen:

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz enthalten sind, beträgt jährlich T€ 2.139 aus Miet-, Pacht- und Leasingverträgen.

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr beträgt voraussichtlich:

	<u>T€</u>
Für die Abschlussprüfungsleistungen	26,9
Andere Bestätigungsleistungen	2,0
Steuerberatungsleistungen	6,0
Sonstige Leistungen	<u>0,0</u>
Gesamt	<u>34,9</u>

Anhang 2021

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag:

Trotz der erheblichen behördlichen Einschränkungen und gesundheitlichen Gefahren aufgrund der Corona-Pandemie auch im Jahr 2020, 2021 und 2022 sind derzeit keine größeren wirtschaftlichen oder finanziellen Schäden für den Verein entstanden.

Bezüglich der Auswirkungen des Ukraine-Kriegs verweisen wir auf unsere Ausführungen im Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Vorstand schlägt vor, aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres einen Betrag von 25.259,97 € in die freie Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO einzustellen und den verbleibenden Betrag sowie den Gewinnvortrag in voller Höhe auf neue Rechnung vorzutragen.

Rostock, am 17. März 2022

Diakonie Rostocker Stadtmission e. V.

gez. Vera Pürckhauer
Vorstand

Anlage

zum Anhang

Entwicklung des Anlagevermögens 2021

Diakonie Rostocker Stadtmission e.V., Rostock

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE		
	01.01.2021 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	31.12.2021 €	01.01.2021 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2021 €	31.12.2021 €	31.12.2020 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	122.665,72	0,00	0,00	0,00	122.665,72	109.330,62	4.795,00	0,00	114.125,62	8.540,10	13.335,10
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke mit Wohnbauten	20.121.386,89	0,00	0,00	3.422.153,97	23.543.540,86	2.806.162,14	535.968,48	0,00	3.342.130,62	20.201.410,24	17.315.224,75
2. Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude	1.565.051,85	46.174,37	0,00	0,00	1.611.226,22	1.299.785,49	95.355,27	0,00	1.395.140,76	216.085,46	265.266,36
3. Einrichtungen und Ausstattungen	3.166.480,55	195.924,82	7.980,35	334.086,50	3.688.511,52	2.686.521,13	179.773,21	7.979,84	2.858.314,50	830.197,02	479.959,42
4. Ausstattung Leasing	3.197.922,62	442.309,06	0,00	0,00	3.640.231,68	1.822.737,49	295.076,11	0,00	2.117.813,60	1.522.418,08	1.375.185,13
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.978.638,01	1.888.480,76	0,00	-3.756.240,47	110.878,30	0,00	0,00	0,00	0,00	110.878,30	1.978.638,01
	<u>30.029.479,92</u>	<u>2.572.889,01</u>	<u>7.980,35</u>	<u>0,00</u>	<u>32.594.388,58</u>	<u>8.615.206,25</u>	<u>1.106.173,07</u>	<u>7.979,84</u>	<u>9.713.399,48</u>	<u>22.880.989,10</u>	<u>21.414.273,67</u>
III. Finanzanlagen											
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	67.800,00	0,00	0,00	0,00	67.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.800,00	67.800,00
2. Genossenschaftsanteile	971,29	0,00	0,00	0,00	971,29	0,00	0,00	0,00	0,00	971,29	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>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>68.771,29</u>	<u>68.771,29</u>
	<u>30.220.916,93</u>	<u>2.572.889,01</u>	<u>7.980,35</u>	<u>0,00</u>	<u>32.785.825,59</u>	<u>8.724.536,87</u>	<u>1.110.968,07</u>	<u>7.979,84</u>	<u>9.827.525,10</u>	<u>22.958.300,49</u>	<u>21.496.380,06</u>