

Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverband Aachen e.V.

Finanz- und Rechenschaftsbericht

01.01.2023 – 31.12.2023

Der Diözesanvorstand legt der Diözesanversammlung jährlich einen Finanz- und Rechenschaftsbericht über seine wesentlichen Beschlüsse des Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverband Aachen e.V. vor. Dazu gehört mindestens die Vorlage der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung des Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverband Aachen e.V. für die letzte von der Mitgliederversammlung festgestellte Wirtschaftsperiode. Der Jahresabschluss soll durch einen Angehörigen der wirtschafts- und steuerberatenden Berufe (Steuerberater, vereidigte Buchprüfer, Wirtschaftsprüfer) in berufsüblicher Weise aufgestellt und geprüft werden.

(Satzung des Kolpingwerkes Diözesanverband Aachen, § 20 Absatz 4)

Liebe Delegierte der Diözesanversammlung,

mit diesem Bericht erfüllt der Diözesanvorstand die o.g. Satzungsbestimmung. Das Geschäftsjahr des Rechtsträger e.V. ist das Kalenderjahr, so dass sich alle Informationen in diesem Bericht auf das letzte abgeschlossene bzw. geprüfte Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 beziehen.

Die Buchführung erfolgte durch Ulrike Germes, Verwaltungsangestellte im Diözesanbüro, in Zusammenarbeit mit Herrn Steuerberater Harald Kaysers, Kanzlei Joosten, Schmitz, Soest & Partner in Krefeld, der auch den Jahresabschluss aufgestellt hat.

Der Jahresabschluss wurde durch unseren Beirat – Wilhelm Struck (Vorsitzender), Melanie Küpper und Hans Schmid (Ersatzmitglied) – geprüft. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Mönchengladbach, 24.10.2024



Peter Witte

Diözesangeschäftsführer

Vorstand und Mitgliederversammlung im Jahre 2023:

| | |
|---------------------------------|--|
| Miriam Bovelett | Vorstandsmitglied, bis 19.03.2023 |
| Markus Holländer | Mitglied, seit 16.11.2023 stellvertretender Vorsitzender |
| Michael Kock | Vorstandsmitglied |
| Katharina Laskowski | Mitglied |
| Rosel Lux | Mitglied, seit 16.11.2023 Vorsitzende |
| Dr. Angela Galauner, geb.Maurer | Mitglied |
| Dr. Stefanie Ritter | Stellvertretende Vorsitzende, bis 28.10.2023 |
| Birgit Stenmans | Mitglied |
| Maria Taube | Vorsitzende, bis 28.10.2023 |
| Hans Wienands | Mitglied |
| Andreas Wilden | Mitglied ab 28.10.2023 |
| Carina Winzen | Mitglied, seit 20.04.2023 Vorstandsmitglied |
| Peter Witte | Stellvertretender Vorsitzender |

Beirat

seit der Diözesanversammlung am 30.10.2021:

Wilhelm Struck (Vorsitzender), Melanie Küpper (Mitglied), Monika Nauen (Mitglied), Hans Schmid (Ersatzmitglied)

Wesentliche Beschlüsse des Rechtsträger e.V. in 2023:

- **Haushalt:** Der Jahresabschluss 2022 wird festgestellt sowie der Haushaltsplan für 2024 beschlossen.
- **Spenden:** Die Reisekosten der ausländischen Teilnehmer an der Generalversammlung von Kolping International werden mit 500 € unterstützt. Aus den noch vorhandenen Spendenmitteln für die Flutopfer wird die CAJ Diözesanverband Aachen für ein Wiederaufbau-Projekt im Rahmen der 72-Stunden-Aktion mit 5.000 € unterstützt. Die Kolpingsfamilie Süchteln erhält eine Zuwendung in Höhe von 25.446,06 €, was dem verbliebenen Verkaufserlös des Kolpinghauses Süchteln entspricht.
- **Geschäftsordnung:** Der Diözesanvorstand beschließt – zugleich in seiner Funktion als Rechtsträger-Mitgliederversammlung – eine Geschäftsordnung mit finanziellen Kompetenzen für Diözesangeschäftsführer, Rechtsträger-Vorstand und -mitgliederversammlung.
- **Personal:** Die zum 01.06.2023 frei gewordene Stelle im Jugendbüro wird mit 50% Beschäftigungsumfang neu ausgeschrieben (*eine Besetzung konnte jedoch erst zum 01.06.2024 erfolgen*). Zum 01.08.2023 wird die Stelle eines Bundesfreiwilligendienstleistenden im Jugendbüro besetzt (bis zum 31.07.2023).
- **Sonstige Rechtsträger:** Die Jahresabschlüsse 2022 der Prodia sowie unserer Kolping-Bildungsunternehmen werden festgestellt und die Geschäftsführungen und Aufsichtsräte werden entlastet. Der Name der Prodia wird zudem von „Prodia Kolping Werkstatt für behinderte Menschen gGmbH“ in „Prodia Kolping Werkstätten gGmbH“ geändert.

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverb. Aachen e. V. Förderung der Jugendhilfe und Erziehung, 41061 Mönchengladbach

| AKTIVA | Euro | | | PASSIVA | | |
|---|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|---------------------|--|
| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro | |
| Übertrag | 1.530.032,91 | 1.520.918,23 | Übertrag | 2.020.754,00 | 2.010.238,17 | |
| III. Kasse, Bank | 488.628,05 | 489.319,94 | | | | |
| C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN | 2.093,04 | 0,00 | | | | |
| | 2.020.754,00 | 2.010.238,17 | | 2.020.754,00 | 2.010.238,17 | |

Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverb. Aachen e.V. Förderung der Jugendhilfe und Erziehung, 41061 Mönchengladbach

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|-----------------------|------------------|
| A. IDEELLER BEREICH | | |
| I. Nicht steuerbare Einnahmen | | |
| 1. Zuschüsse | 400.655,98 | 380.058,77 |
| 2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen | <u>27.742,22</u> | <u>19.695,48</u> |
| | 428.398,20 | 399.754,25 |
| II. Nicht anzusetzende Ausgaben | | |
| 1. Abschreibungen | 15.970,95 | 13.172,11 |
| 2. Personalkosten | 276.051,61 | 288.598,47 |
| 3. Reisekosten | 9.688,22 | 10.164,38 |
| 4. Raumkosten | 6.591,01 | 5.536,56 |
| 5. Übrige Ausgaben | <u>68.902,66</u> | <u>56.836,88</u> |
| | 377.204,45 | 374.308,40 |
| Gewinn/Verlust ideeller Bereich | <u>51.193,75</u> | <u>25.445,85</u> |
| B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN | | |
| Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral) | | |
| 1. Steuerneutrale Einnahmen | | |
| Spenden | 6.420,02 | 2.971,17 |
| 2. Nicht abziehbare Ausgaben | | |
| Gezahlte/hingegebene Spenden | <u>8.302,45</u> | <u>12.698,49</u> |
| | 1.882,43- | 9.727,32- |
| Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten | <u>1.882,43-</u> | <u>9.727,32-</u> |
| C. VERMÖGENSVERWALTUNG | | |
| I. Einnahmen | | |
| 1. Ertragsteuerfreie Einnahmen | | |
| Miet- und Pächterträge | 56.412,51 | 68.308,37 |
| Zins- und Kurserträge | 5.026,83 | 328,67 |
| Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen | 89,15 | 136,87 |
| 2. Ertragsteuerpflichtige Einnahmen | | |
| Zins- und Kurserträge | <u>11.374,96</u> | <u>0,00</u> |
| | 72.903,45 | 68.773,91 |
| II. Ausgaben | | |
| Ausgaben/Werbungskosten | | |
| Abschreibungen | 20.485,57 | 45.188,64 |
| Sonstige Ausgaben | <u>33.138,44</u> | <u>29.721,17</u> |
| | 53.624,01 | 74.909,81 |
| Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung | <u>19.279,44</u> | <u>6.135,90-</u> |
| Übertrag | 68.590,76 | 9.582,63 |

Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverb. Aachen e.V. Förderung der Jugendhilfe und Erziehung, 41061 Mönchengladbach

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|-----------------------|-------------------|
| Übertrag | 68.590,76 | 9.582,63 |
| D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE | | |
| Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig) | | |
| 1. Umsatzerlöse | 95.473,60 | 188.407,01 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | <u>295,29</u> | <u>208,99</u> |
| | 95.768,89 | 188.616,00 |
| 3. Materialaufwand | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 20,99 | 396,18 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 4.157,09 | 3.852,93 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>93.768,91</u> | <u>166.045,03</u> |
| | 97.946,99 | 170.294,14 |
| Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1 | <u>2.178,10-</u> | <u>18.321,86</u> |
| Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe | <u>2.178,10-</u> | <u>18.321,86</u> |
| E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE | | |
| I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1 | | |
| 1. Umsatzerlöse | 163.844,95 | 43.323,13 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | <u>325,04</u> | <u>779,88</u> |
| | 164.169,99 | 44.103,01 |
| 3. Materialaufwand | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 2.716,30 | 1.665,10 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>157.734,42</u> | <u>41.053,06</u> |
| | 160.450,72 | 42.718,16 |
| Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1 | <u>3.719,27</u> | <u>1.384,85</u> |
| II. Sonstige Geschäftsbetriebe 2 | | |
| Bestandsveränderungen | 413,65- | 2.468,25- |
| Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2 | <u>413,65-</u> | <u>2.468,25-</u> |
| Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe | <u>3.305,62</u> | <u>1.083,40-</u> |
| Übertrag | 69.718,28 | 26.821,09 |

Rechtsträger Kolpingwerk Diözesanverb. Aachen e.V. Förderung der Jugendhilfe und Erziehung, 41061 Mönchengladbach

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|-----------------------|------------------|
| Übertrag | 69.718,28 | 26.821,09 |
| F. JAHRESERGEBNIS | 69.718,28 | 26.821,09 |
| 1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen | 249.442,39 | 304.989,82 |
| 2. Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen | 261.949,35 | 281.827,19 |
| 3. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO) | 57.211,32 | 49.983,72 |
| G. ERGEBNISVORTRAG | 0,00 | 0,00 |

Sonstige Rechtsträger (Einrichtungen)

Der Rechtsträger e.V. ist alleiniger Gesellschafter dreier gemeinnütziger Gesellschaften:

1. Prodia Kolping Werkstatt für behinderte Menschen gemeinnützige GmbH, Aachen

Das Kolping-Bildungswerk Diözesanverband Aachen e.V. gründete 1995 eine Werkstatt für behinderte Menschen, aus der am 30.11.2004 die heutige Prodia Kolping Werkstatt für behinderte Menschen gemeinnützige GmbH hervorging. Geschäftsführerin ist Mariele Biesemann. Prokura war Thomas Stüttgen erteilt (bis 17.11.2023).

Der Aufsichtsrat setzte sich in 2023 zusammen aus Maria Taube (Vorsitzende), Birgit Hohmann, Dr. Manfred Körber und Andreas Wilden (ab 16.11.2023).

Der Jahresüberschuss 2023 lag bei 352.128,06 Euro. Der Jahresabschluss 2023 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Solidaris Revisions GmbH, Köln, geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

2. Kolping-Bildungswerk Aachen gemeinnützige GmbH, Aachen

Die Kolping-Bildungswerk Aachen gemeinnützige GmbH ging zum 01.01.2008 aus dem Kolping-Bildungswerk Diözesanverband Aachen e.V. hervor. Geschäftsführer ist Roland Lückfett. Prokura ist Stephan Poleschner erteilt.

Der Aufsichtsrat setzte sich in 2023 zusammen aus Bernd Pastors (Vorsitzender), Ralf Schröder, Wilhelm Struck, Maria Taube und Andreas Wilden (ab 16.11.2023).

Der Jahresüberschuss 2022 lag bei 192.289,92 Euro. Der Jahresabschluss 2023 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft dhpg GmbH, Krefeld, geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

3. Gemeinnützige Kolping-Berufsförderungsgesellschaft mbH, Aachen

Die Gemeinnützige Kolping-Berufsförderungsgesellschaft mbH wurde am 18.03.2004 gegründet. Geschäftsführer ist Roland Lückfett. Prokura ist Stephan Poleschner erteilt.

Der Aufsichtsrat setzte sich in 2023 zusammen aus Bernd Pastors (Vorsitzender), Ralf Schröder, Wilhelm Struck, Maria Taube und Andreas Wilden (ab 16.11.2023).

Der Jahresfehlbetrag 2023 lag bei 11.904,44 Euro. Der Jahresabschluss 2023 wurde durch den Steuerberater Markus Lange erstellt.

Kolping Stiftung Diözesanverband Aachen

Die Kolping Stiftung Diözesanverband Aachen wurde am 26.08.2020 als Unselbständige Stiftung unter Treuhandschaft der *Gemeinschaftsstiftung Kolpingwerk Deutschland* gegründet.

Das Kuratorium setzte sich in 2023 zusammen aus Miriam Bovelett, Dr. Angela Galauner (ab 21.09.2023, Dr. Stefanie Ritter (Vorsitzende) und Peter Witte (ab 21.09.2023).

Am 31.12.2023 betrug das Stiftungskapital 66.992,17 €. Der Jahresüberschuss 2023 lag bei 1.004,52 Euro.