

Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Bielefeld e.V.

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | |
|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | € | € | € | € |
| A. Anlagevermögen | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
| Entgeltlich erworbene Software | | 50.624,85 | | 21.508,98 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten | 2.016.393,86 | | 2.073.836,24 | |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten auf fremden Grundstücken | 2.023.174,55 | | 2.062.463,34 | |
| 3. Technische Anlagen | 52.916,21 | | 12.481,68 | |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge | 858.673,44 | | 946.860,65 | |
| 5. Fahrzeuge | 6.818,35 | 4.957.976,41 | 17.374,30 | 5.113.016,21 |
| III. Finanzanlagen | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 103.628,10 | | 103.628,10 | |
| 2. Beteiligungen | 6.750,00 | | 43.810,00 | |
| 3. Ausleihungen an verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | | 45.708,86 | |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens | 242.531,56 | | 0,00 | |
| 5. Sonstige Finanzanlagen | 500,00 | 353.409,66 | 500,00 | 193.646,96 |
| | | 5.362.010,92 | | 5.328.172,15 |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 310.254,69 | | 460.384,08 | |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 273.830,53 | | 118.040,24 | |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 5.620,48 | | 4.363,78 | |
| 4. Forderungen aus öffentlicher Förderungen | 62.888,08 | | 47.384,00 | |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände | 115.956,13 | 768.549,91 | 141.884,35 | 772.056,45 |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | | 2.008.431,06 | | 1.790.928,55 |
| | | 2.776.980,97 | | 2.562.985,00 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 11.511,90 | | 35.585,59 |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | | 0,00 | | 24.667,08 |
| | | 8.150.503,79 | | 7.951.409,82 |

PASSIVSEITE

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | |
|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | € | € | € | € |
| A. Eigenkapital | | | | |
| 1. Vereinskaptal | 1.368.249,01 | | 1.368.249,01 | |
| 2. Gewinnrücklagen | 753.995,12 | | 699.255,55 | |
| 3. Bilanzverlust | -362.391,58 | 1.759.852,55 | -146.593,76 | 1.920.910,80 |
| B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen | | | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 2.076.560,03 | | 2.169.051,23 | |
| 2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen | 374.831,32 | | 388.134,82 | |
| 3. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen aus KIBiz-Mitteln | 532.488,89 | 2.983.880,24 | 500.301,81 | 3.057.487,86 |
| C. Rückstellungen | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 0,00 | | 1.990,79 | |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 702.583,55 | 702.583,55 | 459.154,54 | 461.145,33 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren 1.481.408,65 € / i.Vj. 1.546.195,18 €) (davon mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr 61.667,57 € / i.Vj. 60.915,95 €) | 1.797.487,52 | | 1.858.403,08 | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr 272.190,17 € / i.Vj. 148.182,51 €) | 272.190,17 | | 148.182,51 | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr 0,00 € / i.Vj. 2.310,65 €) | 0,00 | | 2.310,65 | |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr 16.066,19 € / i.Vj. 10.523,70€) | 16.066,19 | | 10.523,70 | |
| 5. Verbindlichkeiten aus nicht-öffentlicher Förderung (davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr 0,00 € / i.Vj. 8.999,98 €) | 0,00 | | 8.999,98 | |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten (davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr 618.443,57 € / i.Vj. 457.437,49 €) (davon aus Steuern 87.856,69 € / i.Vj. 91.003,79 €) (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 6.077,09 € / i.Vj. 8.757,44 €) | 618.443,57 | | 457.437,49 | |
| | | 2.704.187,45 | | 2.485.857,41 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | | 26.008,42 |
| | | 8.150.503,79 | | 7.951.409,82 |

Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Bielefeld e.V.

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

| | 2021 | | 2020 | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | € | € | € | € |
| 1. Erträge aus satzungsmäßigen Betätigungen | | | | |
| a) Erträge aus Beiträgen, Sammlungen und anderen Spenden | 298.138,28 | | 292.079,85 | |
| b) Erträge aus Zweckbetrieben und anderen Betrieben | <u>12.260.332,03</u> | 12.558.470,31 | <u>10.573.954,89</u> | 10.866.034,74 |
| 2. Erträge aus Vermögensverwaltung | | | | |
| a) Zinserträge | 6.767,88 | | 894,70 | |
| b) Erträge aus Vermietung und Verpachtung | 235.167,16 | | 241.566,27 | |
| c) Übrige Erträge aus Vermögensverwaltung | <u>27.000,00</u> | 268.935,04 | <u>13.000,00</u> | 255.460,97 |
| 3. Sonstige Erträge | | | | |
| a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.015.484,52 | | 702.678,78 | |
| b) Erträge aus öffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | | 327.600,00 | |
| c) Übrige Erträge | <u>1.353.020,55</u> | 2.368.505,07 | <u>683.805,11</u> | 1.714.083,89 |
| 4. Aufwendungen für bezogene Waren, Materialien und Leistungen | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 620.075,53 | | 491.589,43 | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>510.072,61</u> | 1.130.148,14 | <u>457.812,66</u> | 949.402,09 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 8.256.218,38 | | 6.990.316,86 | |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.548.778,46 | | 2.031.532,15 | |
| c) Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche | <u>50.534,45</u> | 10.855.531,29 | <u>57.104,50</u> | 9.078.953,51 |
| 6. Abschreibungen auf | | | | |
| a) immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 377.626,93 | | 304.017,78 | |
| b) Forderungen | <u>17.092,55</u> | 394.719,48 | <u>887,66</u> | 304.905,44 |
| 7. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 159.303,32 | | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 33.502,36 | | 30.004,86 |
| 9. Sonstige Aufwendungen | | 2.752.054,28 | | 2.590.740,75 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>24.497,00</u> | | <u>25.358,79</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | | -153.845,45 | | -143.785,84 |
| 12. Sonstige Steuern | | <u>7.212,80</u> | | <u>6.446,80</u> |
| 13. Jahresfehlbetrag | | -161.058,25 | | -150.232,64 |
| 14. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | | -146.593,76 | | -23.709,66 |
| 15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen | | 69.226,59 | | 74.733,66 |
| 16. Einstellungen in Gewinnrücklagen | | <u>-123.966,16</u> | | <u>-47.385,12</u> |
| 17. Bilanzverlust | | <u>-362.391,58</u> | | <u>-146.593,76</u> |

Anlagenspiegel 2021

| | Entwicklung der Anschaffungswerte | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Restbuchwerte | |
|--|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2021 | Zugänge | Um- buchungen | Abgänge | Stand 31.12.2021 | Stand 01.01.2021 | Abschreibungen des Geschäftsjahres | Um- buchungen | Abgänge | Stand 31.12.2021 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| Entgeltlich erworbene EDV-Software | 255.319,31 | 55.190,21 | 0,00 | 0,00 | 310.509,52 | 233.810,33 | 26.074,34 | 0,00 | 0,00 | 259.884,67 | 50.624,85 | 21.508,98 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken | 3.443.248,27 | 13.270,27 | 0,00 | 0,00 | 3.456.518,54 | 1.369.412,03 | 70.712,65 | 0,00 | 0,00 | 1.440.124,68 | 2.016.393,86 | 2.073.836,24 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken | 2.553.212,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.553.212,75 | 490.749,41 | 39.288,79 | 0,00 | 0,00 | 530.038,20 | 2.023.174,55 | 2.062.463,34 |
| 3. Technische Anlagen | 232.505,53 | 57.719,99 | 0,00 | 0,00 | 290.225,52 | 220.023,85 | 17.285,46 | 0,00 | 0,00 | 237.309,31 | 52.916,21 | 12.481,68 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 2.639.732,76 | 125.522,53 | 0,00 | 11.272,09 | 2.753.983,20 | 1.692.872,11 | 213.709,74 | 0,00 | 11.272,09 | 1.895.309,76 | 858.673,44 | 946.860,65 |
| 5. Fahrzeuge | 31.313,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.313,00 | 13.938,70 | 10.555,95 | 0,00 | 0,00 | 24.494,65 | 6.818,35 | 17.374,30 |
| Summe II. | 8.900.012,31 | 196.512,79 | 0,00 | 11.272,09 | 9.085.253,01 | 3.786.996,10 | 351.552,59 | 0,00 | 11.272,09 | 4.127.276,60 | 4.957.976,41 | 5.113.016,21 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 103.628,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.628,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103.628,10 | 103.628,10 |
| 2. Beteiligungen | 43.810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.810,00 | 0,00 | 37.060,00 | 0,00 | 0,00 | 37.060,00 | 6.750,00 | 43.810,00 |
| 3. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 45.708,86 | 79.940,50 | 0,00 | 3.406,04 | 122.243,32 | 0,00 | 122.243,32 | 0,00 | 0,00 | 122.243,32 | 0,00 | 45.708,86 |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 255.222,77 | 0,00 | 12.691,21 | 242.531,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242.531,56 | 0,00 |
| 5. Sonstige Finanzanlagen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| Summe Finanzanlagen | 193.646,96 | 335.163,27 | 0,00 | 16.097,25 | 512.712,98 | 0,00 | 159.303,32 | 0,00 | 0,00 | 159.303,32 | 353.409,66 | 193.646,96 |
| Summe | 9.348.978,58 | 586.866,27 | 0,00 | 27.369,34 | 9.908.475,51 | 4.020.806,43 | 536.930,25 | 0,00 | 11.272,09 | 4.546.464,59 | 5.362.010,92 | 5.328.172,15 |

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Bielefeld e.V., Bielefeld:

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss des Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Bielefeld e.V., Bielefeld, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 sowie dem Anlagenspiegel - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Vereins zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Webseite des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-o-a-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Gütersloh, am 9. August 2022

WRG
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Bodenhausen
Wirtschaftsprüfer



Dr. Vaubel
Wirtschaftsprüfer