

Vermögenslage

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2021 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2020 gegenübergestellt.

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der **Aktivseite** dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,0%	2	0,0%	-1	-50,0%
Sachanlagen	4.065	42,6%	4.111	46,5%	-46	-1,1%
Finanzanlagen	12	0,1%	12	0,1%	0	0,0%
Anlagevermögen	4.078	42,8%	4.125	46,7%	-47	-1,1%
Langfristig gebundene Mittel	4.078	42,8%	4.125	46,7%	-47	-1,1%
Lieferforderungen	1.260	13,2%	1.128	12,8%	132	11,7%
Zuschüsse	219	2,3%	248	2,8%	-29	-11,7%
DiCV	80	0,8%	79	0,9%	1	1,3%
Caritasverbände e.V.	17	0,2%	9	0,1%	8	88,9%
Sonstige Vermögensgegenstände	373	3,9%	393	4,4%	-20	-5,1%
Liquide Mittel	3.478	36,5%	2.837	32,1%	641	22,6%
Kurzfristiges Umlaufvermögen	5.427	56,9%	4.694	53,1%	733	15,6%
Rechnungsabgrenzungsposten	34	0,4%	16	0,2%	18	112,5%
Kurzfristig gebundene Mittel	5.461	57,2%	4.710	53,3%	751	15,9%
AKTIVA	9.539	100,0%	8.835	100,0%	704	8,0%

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der **Passivseite** dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital	4.694	49,2%	4.359	49,3%	335	7,7%
SoPo aus Investitionszuschüssen	470	4,9%	469	5,3%	1	0,2%
Eigenkapital	5.164	54,1%	4.828	54,6%	336	7,0%
Rückstellungen	509	5,3%	488	5,5%	21	4,3%
Bankverbindlichkeiten	1.472	15,4%	1.508	17,1%	-36	-2,4%
Langfristiges Fremdkapital	1.981	20,8%	1.996	22,6%	-15	-0,8%
Rückstellungen	902	9,5%	738	8,4%	164	22,2%
Bankverbindlichkeiten	18	0,2%	11	0,1%	7	63,6%
Lieferantenverbindlichkeiten	122	1,3%	98	1,1%	24	24,5%
Caritasverbände e.V.	9	0,1%	5	0,1%	4	80,0%
DiCV	8	0,1%	0	0,0%	8	
Übrige Verbindlichkeiten	1.335	14,0%	1.159	13,1%	176	15,2%
Kurzfristiges Fremdkapital	2.394	25,1%	2.011	22,8%	383	19,0%
PASSIVA	9.539	100,0%	8.835	100,0%	704	8,0%

Finanzlage

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (flüssige Mittel abzüglich evtl. bestehender Kontokorrentkredite) zur Kapitalflussrechnung erstellt:

	2021 TEUR	2020 TEUR
Periodenergebnis	336	450
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	262	261
Zunahme langfristiger Rückstellungen	21	61
Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-26	-31
Cashflow	593	741
Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-110	-37
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	374	245
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-29	-22
Zinsaufwendungen/Zinserträge	25	25
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	853	952
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	-1
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	33	23
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-220	-171
Erhaltene Zinsen	1	1
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-186	-148
Einzahlungen aus Zuwendungen	27	28
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-28	-60
Gezahlte Zinsen	-26	-26
Cashflow aus der Finanziertätigkeit	-27	-58
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	640	746
Finanzmittelfonds am 1.1.	2.838	2.092
Finanzmittelfonds am 31.12.	3.478	2.838

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergibt sich ein Mittelzufluss in Höhe von 853 TEUR. Dieser wird durch die Investitionen des Berichtsjahres um insgesamt 186 TEUR reduziert. Einzahlungen aus Zuwendungen von 26 TEUR, Zinszahlungen in Höhe von 26 TEUR und Tilgungen von 28 TEUR führten zu einem negativen Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (-27 TEUR). Hierdurch hat sich der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag um insgesamt 640 TEUR auf 3.478 TEUR erhöht.

Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der Geschäftsjahre 2021 und 2020 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2021		2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	8.890	70,2%	8.563	70,2%	327	3,8%
Erträge aus Zuschüssen	3.773	29,8%	3.634	29,8%	139	3,8%
Gesamtleistung	12.663	100,0%	12.197	100,0%	466	3,8%
Sonstige Erträge	286	2,3%	222	1,8%	64	28,8%
Materialaufwand	-462	-3,6%	-493	-4,0%	31	-6,3%
Personalaufwand	-10.038	-79,3%	-9.790	-80,3%	-248	2,5%
Abschreibungen	-284	-2,2%	-278	-2,3%	-6	2,2%
Sonstige Aufwendungen	-1.832	-14,5%	-1.407	-11,5%	-425	30,2%
Bilanzergebnis (bereinigt)	333	2,6%	451	3,7%	-118	-26,2%
Finanzergebnis	-25	-0,2%	-25	-0,2%	0	0,0%
Neutrales Ergebnis	28	0,2%	24	0,2%	4	16,7%
Ergebnis nach Ertragsteuern	336	2,7%	450	3,7%	-114	-25,3%
Jahresergebnis	336	2,7%	450	3,7%	-114	-25,3%

Der Caritasverband Schaumberg-Blies e.V. erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 336 TEUR. Dieser verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Bilanzierungskreise:

	2021		2020		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Geschäftsstelle Neunkirchen	-148.025	-44,1%	37.780	8,4%	-185.805	-491,8%
Geschäftsstelle St. Wendel	118.719	35,4%	57.219	12,7%	61.500	107,5%
Pflegedienst Schaumberg	249.869	74,4%	248.112	55,1%	1.757	0,7%
Zentrum für Pflege & Beratung	115.238	34,3%	107.019	23,8%	8.219	7,7%
PASSIVA	335.801	100,0%	450.130	100,0%	-114.329	-25,4%

Das Jahresergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 114 TEUR verschlechtert. Die Gesamtleistung des Vereins, bestehend aus Umsatzerlösen und Zuschüssen, hat sich dagegen im Vergleich zum Vorjahr um 466 TEUR auf 12.663 TEUR erhöht.

Der Personalaufwand ist um 248 TEUR angestiegen.

Die sonstigen Aufwendungen verzeichneten im Berichtsjahr einen Anstieg i.H.v. 425 TEUR. Dies ist darin begründet, dass insbesondere die Raumkosten sowie Fahrzeugkosten, Werbe- und EDV-Kosten angestiegen sind.