

## Mittelverwendung: Finanz- und Vermögenslage

|                                   | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | Veränderung |             |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
|                                   | TEUR          | %            | TEUR          | %            | TEUR        | %           |
| <b>Vermögen</b>                   |               |              |               |              |             |             |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 91            | 0,2          | 33            | 0,1          | 58          | 175,8       |
| Sachanlagevermögen                | 13.090        | 25,9         | 13.557        | 26,5         | -467        | -3,4        |
| Finanzanlagevermögen              | 282           | 0,6          | 240           | 0,5          | 42          | 17,5        |
| <b>Langfristiges Vermögen</b>     | <b>13.463</b> | <b>26,7</b>  | <b>13.830</b> | <b>27,1</b>  | <b>-367</b> | <b>-2,7</b> |
| Vorräte                           | 400           | 0,8          | 392           | 0,8          | 8           | 2,0         |
| Kurzfristige Forderungen          | 3.565         | 7,1          | 3.711         | 7,3          | -146        | -3,9        |
| Sonstige Wertpapiere              | 15.338        | 30,4         | 17.297        | 33,9         | -1.959      | -11,3       |
| Flüssige Mittel                   | 17.677        | 35,0         | 15.810        | 31,0         | 1.867       | 11,8        |
| Übrige Aktiva                     | 39            | 0,1          | 34            | 0,1          | 6           | 17,6        |
| <b>Kurzfristiges Vermögen</b>     | <b>37.019</b> | <b>73,3</b>  | <b>37.244</b> | <b>72,9</b>  | <b>-224</b> | <b>-0,6</b> |
|                                   | <b>50.482</b> | <b>100,0</b> | <b>51.074</b> | <b>100,0</b> | <b>-590</b> | <b>-1,2</b> |
| <b>Kapital</b>                    |               |              |               |              |             |             |
| Eigenkapital                      | 12.465        | 24,7         | 13.853        | 27,1         | -1.388      | -10,0       |
| Sonderposten                      | 928           | 1,8          | 857           | 1,7          | 71          | 8,3         |
| Langfristige Verbindlichkeiten    | 9.338         | 18,5         | 10.289        | 20,1         | -950        | -9,2        |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten    | 27.750        | 55,0         | 26.075        | 51,1         | 1.675       | 6,4         |
|                                   | <b>50.482</b> | <b>100,0</b> | <b>51.074</b> | <b>100,0</b> | <b>-592</b> | <b>-1,2</b> |

Die Verringerung des langfristigen Vermögens i. H. v. -367 TEUR liegt an den Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen insbesondere für Gebäude.

Aufgrund des Anstieges der Wertpapierzinsen mussten festverzinsliche Anleihen in Höhe von -1.989 TEUR abgeschrieben werden. Die nicht in Wertpapieren angelegten liquiden Finanzmittel werden unter flüssigen Mittel aufgeführt.

Der Anstieg der flüssigen Mittel resultiert aus dem Anstieg der noch nicht verwendeten Kita-Mittel (+458 TEUR), denen kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüberstehen, sowie aus noch nicht verwendeten Förder- und Spendenmitteln (+1.409).

Die übrige Aktiva sind aktive Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderung der langfristigen Verbindlichkeiten von -950 TEUR ist zum Großteil auf die regelmäßige Tilgung der Darlehen (-482 TEUR) und der Reduzierung der Rückstellungen für Pensionen (KZVK, -545 TEUR) aufgrund einer Neubewertung zurückzuführen.

Der Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten beruht auf noch nicht verwendeten Kita-Mitteln (+694 TEUR), der Erhöhung der sonstigen Rückstellungen um +525 TEUR (im Wesentlichen Aufbau der Rückstellung für Einmalzahlung Personal SuE +502 TEUR) sowie Rückstellungen für Instandhaltungen) und der Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von +454 TEUR.

Der Caritasverband war im Jahr 2022 jederzeit in der Lage seine finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.