



**Gesamtverband der Kath.
Kirchengemeinden Frankfurt**

**Unterlagen zur Offenlegung
der Jahresabschlüsse 2021**

Erstellt durch:

**Katholisches Rentamt Süd
Mainblick 51
65779 Kelkheim**

Schlussbilanz 2021

Körperschaft Gesamtverband der Kath. Kirchengemeinden Frankfurt

A K T I V A	Euro	S-Bilanz 2021	S-Bilanz 2020	P A S S I V A	Euro	S-Bilanz 2021	S-Bilanz 2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
A. Anlagevermögen				A. Kapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Kapital	37.578.064,89		36.575.132,61
1. Konzessionen, Schutzrechte u.ä. Rechte	21.788,23		24.114,87	II. Bilanzergebnis	323.545,70		607.928,35
		21.788,23	24.114,87			37.901.610,59	37.183.060,96
II. Sachanlagen				B. Rücklagen	19.054,51		22.052,27
1. Unbebaute Grundstücke	2.000,00		2.000,00	I. Ausgleichsrücklage	2.806.631,75		2.981.481,94
2. Bebaute Grundstücke u. Gebäude				II. Rücklage aus Budgetresten	1.141.569,01		1.269.542,45
2.1 Sakralbauten	3,00		2,00	III. Rücklage aus Übertragung von Budgetresten u.a.			
2.2 Wohngebäude	1.740.502,20		1.828.800,02	1. Rücklagen A.O.Massnahmen	431.812,95		493.355,63
2.3 Pfarrhäuser	2,00		2,00	IV. Allgemeine Rücklage KiGem	39.275,30		39.275,30
2.4 Gemeindehäuser und -zentren	2,00		2,00	V. Zweckgebundene Rücklagen KiGem	5.429.668,67		4.580.200,35
2.5 Sonstige Gebäude / Außenanlagen	1.587.769,31		1.100.536,22			9.868.012,19	9.385.907,94
2.6 Bebaute Grundstücke	37.793.052,27		37.793.052,27	C. Sonderposten			
3. Technische Anlagen u. Maschinen	4.696,30		4.936,10	I. Mittel für Maßnahmen im investiven Bereich	12.233.541,10		12.432.428,39
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.767,12		24.586,95			12.233.541,10	12.432.428,39
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.536.933,13		11.265.043,24	D. Rückstellungen			
		52.698.727,33	52.018.960,80		34.234,32		1.329,07
III. Finanzanlagen						34.234,32	1.329,07
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	4.939.744,67		4.944.342,67	E. Verbindlichkeiten			
2. Anteile und Beteiligungen an Fonds und Dritte	280.010,00		279.174,11	I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.155.500,27		2.336.077,76
		5.219.754,67	5.223.516,78	II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	232.584,91		393.102,83
B. Umlaufvermögen				III. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Körperschaften			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Rentamt	41.449,00		2.717,03
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	119.627,15		110.455,33	2. Verbindlichkeiten gegenüber Bistum	2.500,00		32.500,00
		119.627,15	110.455,33	IV. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Rechtsträgern	1.354.898,38		1.389.767,02
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				V. Sonstige Verbindlichkeiten	276.214,04		197.073,36
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.143,91		403.615,22			4.063.146,60	4.351.238,00
2. Forderungen gegen verbundene Körperschaften							
2.1 Forderungen gegen Rentamt	1.574.393,62		1.405.882,04				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	64.163,36		27.894,05				
		1.727.700,89	1.837.391,31				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.295.877,42		4.122.111,86				
		4.295.877,42	4.122.111,86				
						64.100.544,80	63.353.964,36



Schlussbilanz 2021

Körperschaft Gesamtverband der Kath. Kirchengemeinden Frankfurt

C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.069,11	17.413,41	17.413,41
		17.069,11	17.413,41
		64.100.544,80	63.353.964,36



Zeitraum: Januar bis Dezember (einschl. Abschlussbuchung) 2021

Ertrags-/Aufwandsart B e z e i c h n u n g	Ist per 01-13/2021 in €	Hoch- rechnung in €	Budget- ansatz in €	Abweichung		
				in €	in %	
Erträge						
034 Zuschüsse Bistum für Bau und sonstige Maßnahmen	31.000,00	*	31.000,00	42.985,00	-11.985,00	-27,88
035 Zuschüsse Bistum für Personalkosten	272.997,81	*	272.997,81	254.972,00	18.025,81	7,07
051 Zuschüsse sonstige von Dritten	43.732,82	*	43.732,82	50.000,00	-6.267,18	-12,53
063 Staatsdotationen Kommune	-		-	21.508,00	-21.508,00	-100,00
088 Ausgleich Abschreibungen	87.907,92		87.907,92	67.166,00	20.741,92	30,88
0 - Erträge aus Kirchenst. Zuweisungen und Zuschüssen	435.638,55		435.638,55	436.631,00	-992,45	-0,23
111 Zinserträge Spareinlagen	209,70		209,70	-	209,70	0,00
112 Dividenden Wertpapiere	750,00		750,00	-	750,00	0,00
118 Ausschüttung Fonds	53.166,28		53.166,28	36.533,00	16.633,28	45,53
121 Erträge Mieten	1.233.847,28		1.233.847,28	1.129.660,00	104.187,28	9,22
123 Erträge Mietnebenkosten	206.002,52		206.002,52	330.478,00	-124.475,48	-37,67
124 Erträge Pachten allgemein	400,00		400,00	400,00	-	0,00
125 Erträge Erbbauzinsen	18.269,92		18.269,92	18.270,00	-0,08	0,00
132 Erträge aus Verkauf von Anlagevermögen (Buchgewinn)	764,66	*	764,66	-	764,66	0,00
138 periodenfremde Erträge	15.459,32	*	15.459,32	-	15.459,32	0,00
141 Benutzungsentgelte für Einrichtungen	5.100,00		5.100,00	5.040,00	60,00	1,19
195 übrige Erträge	12.934,43		12.934,43	2.400,00	10.534,43	438,93
199 Skontoerträge	52,05		52,05	-	52,05	0,00
10 - Erträge aus Vermögen und Verwaltung	1.546.956,16		1.546.956,16	1.522.781,00	24.175,16	1,59
222 Spendererträge mit Zweckbindung	4.182,18	*	4.182,18	-	4.182,18	0,00
20 - Kollekten, Spenden, Beiträge	4.182,18		4.182,18	0,00	4.182,18	0,00
264 Entnahme aus den Rücklagen aus Budgetresten	412.487,97	*	412.487,97	-	412.487,97	0,00
268 Entnahme aus Rücklagen zweckgebunden	75.000,00	*	75.000,00	-	75.000,00	0,00
276 Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Baumaßnahmen / Gebäude	203.595,88		203.595,88	-	203.595,88	0,00
278 Erträge aus Auflösung von Sonderposten für sonstige Investitionen / Maßn.	494,66		494,66	-	494,66	0,00
294 Außerordentliche Zuschüsse Bistum	7.200,97		7.200,97	-	7.200,97	0,00
25 - Erträge aus Sonderposten Rückl.u.Inv.Zuschüssen	698.779,48		698.779,48	0,00	698.779,48	0,00
312 Erträge Verpflegung	-		-	12.000,00	-12.000,00	-100,00
345 Erträge aus Verkauf Karten, Bildchen	4.385,85		4.385,85	10.000,00	-5.614,15	-56,14
347 Erträge aus Verkauf Kerzen	1.848,51		1.848,51	1.300,00	548,51	42,19
348 Erträge aus Verkauf Schriftenstand	7.956,15		7.956,15	1.200,00	6.756,15	563,01
353 Zusatzerlöse	-		-	2.000,00	-2.000,00	-100,00
357 Erträge aus Pässen für kulturelle Veranstaltungen	1.834,00	*	1.834,00	-	1.834,00	0,00
361 Verkaufserlöse Feste / Verköstigungen	5.099,10	*	5.099,10	-	5.099,10	0,00
30 - Erträge aus Betrieben	21.123,61		21.123,61	26.500,00	-5.376,39	-20,29
Aufwendungen						
411 Löhne und Gehälter Direktbesoldung	380.229,94		380.229,94	352.719,00	27.510,94	7,80
452 Jubiläen,Zuwendungen,Geschenke	187,95		187,95	1.000,00	-812,05	-81,21
481 Aufw. für Personal einstellungen u.übrige Pflichtnachweise	5.591,79		5.591,79	100,00	5.491,79	5.491,79
484 MAV-Vertretungskosten	405,22	*	405,22	-	405,22	0,00
489 Sonst. Personalaufwendungen	7.334,40		7.334,40	200,00	7.134,40	3.567,20
40 - Personalaufwand Gesamt	393.749,30		393.749,30	354.019,00	39.730,30	11,22
511 Büro- und Geschäftsmaterial	2.737,85		2.737,85	3.100,00	-362,15	-11,68
512 Bewirtung, Repräsentation	3.727,98		3.727,98	4.000,00	-272,02	-6,80
(*) Ertrags- bzw. Aufwandsarten werden nicht hoch gerechnet.						

Zeitraum: Januar bis Dezember (einschl. Abschlussbuchung) 2021

Ertrags-/Aufwandsart B e z e i c h n u n g	Ist per 01-13/2021 in €	Hoch- rechnung in €	Budget- ansatz in €	Abweichung	
				in €	in %
Aufwendungen					
514 Sachaufwand EDV und Meldewesen	3.521,74	3.521,74	2.200,00	1.321,74	60,08
516 Herstellung und Versand von Drucksachen/Pfarrbriefen (einschl. Druck-/Kopierkosten)	356,10	356,10	200,00	156,10	78,05
517 Honorare freier Mitarbeiter	3.952,00	3.952,00	-	3.952,00	0,00
519 Sonstiger Verwaltungsaufwand	477,36	477,36	-	477,36	0,00
521 Fahrt- und Reisekosten Mitarbeiter und Anwärter	1.497,55	1.497,55	4.100,00	-2.602,45	-63,47
531 Miete und Wartung Telefonanlage	73,18	73,18	150,00	-76,82	-51,21
532 Fernmeldegebühren	4.555,76	4.555,76	4.000,00	555,76	13,89
533 Porto	1.943,19	1.943,19	2.250,00	-306,81	-13,64
543 Blumen	58,10	58,10	100,00	-41,90	-41,90
549 Messstipendien und sonstige Kultkosten	42,40	42,40	-	42,40	0,00
551 Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur, Bibliothek, digitale Medien, Pressespiegel	569,45	569,45	2.800,00	-2.230,55	-79,66
552 Arbeitshilfen, Schriftenstand	1.609,28	1.609,28	-	1.609,28	0,00
558 Fort- und Weiterbildung	521,01	521,01	4.485,00	-3.963,99	-88,38
561 Honorare für Maßnahmen	25,00	25,00	-	25,00	0,00
564 Pfarrliche Veranstaltungen	2.091,72 *	2.091,72	10.000,00	-7.908,28	-79,08
568 übrige Maßnahmen (Veranst,Kurse,Vorträge)	43.831,01	43.831,01	48.000,00	-4.168,99	-8,69
585 Sachversicherungen	24.955,19 *	24.955,19	22.600,00	2.355,19	10,42
50 - Sachaufwendungen Verwaltung	96.545,87	96.545,87	107.985,00	-11.439,13	-10,59
611 Unterhaltung Gebäude	133.801,17	133.801,17	176.800,00	-42.998,83	-24,32
615 Instand.u. Pflege Außenanlage	5.951,02	5.951,02	3.500,00	2.451,02	70,03
621 Heizung	57.931,91 *	57.931,91	43.500,00	14.431,91	33,18
622 Strom	39.943,83 *	39.943,83	21.500,00	18.443,83	85,79
623 Wasser, Kanal, Müll	49.583,11	49.583,11	61.200,00	-11.616,89	-18,98
624 Steuern, Versicherung, GEZ, Breitbandkabelnetzgebühren	15.798,13	15.798,13	16.870,00	-1.071,87	-6,35
625 Reinigungskosten	12.120,68	12.120,68	7.950,00	4.170,68	52,46
626 Sonst. Bewirtschaftungskosten für Gebäude und Grundstücke	42.836,78	42.836,78	44.700,00	-1.863,22	-4,17
627 Hausmeisterei einschl. Reparaturen	50.235,44	50.235,44	12.300,00	37.935,44	308,42
630 Miete, Pachten	-	-	5.300,00	-5.300,00	-100,00
634 Miete und Leasingraten techn. Anlagen und BGA	5.065,13	5.065,13	6.700,00	-1.634,87	-24,40
639 Sonstige Mieten/Mietdienst wohnungen	10.458,81	10.458,81	11.250,00	-791,19	-7,03
645 Instandhaltung, Wartung BGA und techn.Anlagen	65.010,44	65.010,44	34.450,00	30.560,44	88,71
651 Zinsaufwendungen	5.972,45	5.972,45	5.972,00	0,45	0,01
652 Kosten des Geldverkehrs	1.821,00	1.821,00	575,00	1.246,00	216,70
671 Abschreibungen Grundstücken, Gebäude	87.907,92	87.907,92	67.166,00	20.741,92	30,88
672 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.476,21	4.476,21	2.965,00	1.511,21	50,97
675 Abschreibung von immat. Güter, Lizenzen, Software	2.048,44	2.048,44	2.049,00	-0,56	-0,03
688 Periodenfremde Aufwendungen	26.794,40 *	26.794,40	-	26.794,40	0,00
699 Sonstiger Sachaufwand	75.749,40	75.749,40	54.400,00	21.349,40	39,25
60 - Übrige Sachaufwendungen	693.506,27	693.506,27	579.147,00	114.359,27	19,75
742 Zuschüsse, Zuweisungen, Umlagen an sonstige Verbände und Einrichtungen	330.036,90 *	330.036,90	361.790,00	-31.753,10	-8,78
744 Zuschüsse und Zuweisungen an Fonds und Sondervermögen	400,00 *	400,00	-	400,00	0,00
745 Lasten und sonstige Verpflichtungen	13.634,41	13.634,41	22.479,00	-8.844,59	-39,35
767 Rückübertragung von Finanzzuweisung / Zuschüssen Bistum und Dritte	122.100,00	122.100,00	-	122.100,00	0,00
(*) Ertrags- bzw. Aufwandsarten werden nicht hoch gerechnet.					

Zeitraum: Januar bis Dezember (einschl. Abschlussbuchung) 2021

Ertrags-/Aufwandsart B e z e i c h n u n g	Ist per 01-13/2021 in €	Hoch- rechnung in €	Budget- ansatz in €	Abweichung	
				in €	in %
Aufwendungen					
70 - Steuern, Zuweisungen Umlagen, Zuschüsse	466.171,31	466.171,31	384.269,00	81.902,31	21,31
811 Wareneinkauf Lebensmittel	2.618,64	2.618,64	7.500,00	-4.881,36	-65,08
813 Wareneinkauf Souvenirs	5.813,95	5.813,95	7.000,00	-1.186,05	-16,94
814 Wareneinkauf von Eine-Welt-Produkten	1.395,60	1.395,60	1.000,00	395,60	39,56
819 Wareneinkauf sonstige Waren	-	-	2.000,00	-2.000,00	-100,00
861 Aufwendungen für Feste / Verköstigungen	52,96	52,96	-	52,96	0,00
80 - Wareneinkauf	9.881,15	9.881,15	17.500,00	-7.618,85	-43,54
912 Zuführung zu Rücklagen Ausgleichsrücklage	-	-	296.198,00	-296.198,00	-100,00
914 Zuführung zu Rücklagen aus Budgetresten	277.947,40 *	277.947,40	-	277.947,40	0,00
918 Zuführung zu Rücklagen zweckgebunden	257.301,48 *	257.301,48	242.794,00	14.507,48	5,98
925 Einstellung Sonderposten Investitionen	5.250,00	5.250,00	-	5.250,00	0,00
938 Ausgleich Auflösung von Sonderposten	81.495,88	81.495,88	-	81.495,88	0,00
955 Instandsetzung	204.893,85	204.893,85	-	204.893,85	0,00
982 IT-Ausstattg. einschl. GWG	2.898,89 *	2.898,89	1.000,00	1.898,89	189,89
983 Büromöbel und -ausstattung einschl. GWG	723,97 *	723,97	400,00	323,97	80,99
984 Sonstiges Inventar Haushaltsger., Fahrz., Maschinen Betrieb	3.295,32 *	3.295,32	2.600,00	695,32	26,74
90 - Aufwend.aus SoPo, Rückl. u. Inv. Zuschüssen	833.806,79	833.806,79	542.992,00	290.814,79	53,56
Gesamterträge	2.706.679,98	2.706.679,98	1.985.912,00	720.767,98	36,29
Gesamtaufwendungen	2.493.660,69	2.493.660,69	1.985.912,00	507.748,69	25,57
Gesamtergebnis	213.019,29	213.019,29	0,00	213.019,29	0,00

(*) Ertrags- bzw. Aufwandsarten werden nicht hoch gerechnet.