

Öffentliche **Beschlussvorlage**

Vorlagen-Nr.:

V/0670/2010

Auskunft erteilt:

Herr Scholz

Ruf:

492 20 43

E-Mail:

ScholzT@stadt-muenster.de

Datum:

02.09.2010

Betrifft

Jahresabschluss 2009 und Wirtschaftsplan 2010 der Institut für vergleichende Städtegeschichte - IStG - gGmbH (IStG)

Beratungsfolge

26.10.2010 Kulturausschuss

09.11.2010 Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Vorberatung

Entscheidung

Beschlussvorschlag:

I. Sachentscheidung:

1. Die Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz (**Anlagen 1 und 2**) der IStG für das Geschäftsjahr 2009 werden zur Kenntnis genommen.
2. Es wird zur Kenntnis genommen, dass die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 durch das Rechnungsprüfungsamt des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) zu keinen Einwendungen geführt hat.
3. Der Wirtschaftsplan 2010 (**Anlage 3**) wird zur Kenntnis genommen.
4. Der Vertreter der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der IStG wird ermächtigt, folgende Entscheidungen zu treffen:
 - a) Aus der Kapitalrücklage wird ein Betrag in Höhe von 259.426,92 € zu Gunsten des Bilanzgewinns aufgelöst. Nach Verrechnung mit dem Jahresfehlbetrag 2009 in Höhe von 259.426,92 € ergibt sich ein Bilanzgewinn zum 31.12.2009 in Höhe von 0,00 €. Der Jahresabschluss zum 31.12.2009, abschließend mit einer Bilanzsumme von 300.377,39 € und einem Bilanzgewinn in Höhe von 0,00 €, wird festgestellt.
 - b) Die Gesellschafterversammlung beschließt die Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrates.
 - c) Die Gesellschafterversammlung beschließt die Entlastung der Mitglieder der Geschäftsführung.
 - d) Die Gesellschafterversammlung stimmt der Beauftragung des Rechnungsprüfungsamtes des LWL für den Jahresabschluss 2010 zu.
 - e) Die Gesellschafterversammlung stimmt dem um die Jahresrechnung 2009 ergänzten und aktualisierten Wirtschaftsplan 2010 einschließlich Stellenübersicht zu.

II. Kosten/Folgekosten

Es entstehen keine Kosten und keine Folgekosten.

Begründung:

Die Stadt Münster ist mit 10 % (2.500 €) am Stammkapital der IStG beteiligt. Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages unterliegt der Gesellschafterversammlung u.a. die Beschlussfassung über

- die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses,
- die Entlastung der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates,
- die Auswahl des Abschlussprüfers und
- die Feststellung des Wirtschaftsplans einschließlich der Stellenübersicht.

Die Gewinn- und Verlustrechnung der IStG weist zum 31.12.2009 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 259.426,92 € aus. Im Vorjahresvergleich bedeutet dies eine Verschlechterung um ca. 76 T€. Der Jahresfehlbetrag 2009 wurde durch eine entsprechende Entnahme aus der Kapitalrücklage bilanzmäßig ausgeglichen. Die Zuführung zur Kapitalrücklage durch die Gesellschafter Universität Münster und LWL erfolgte im Laufe des Geschäftsjahres 2009. Im Zuge der Jahresabschlussbuchungen wurde dann der Jahresfehlbetrag „am Ende“ der Gewinn- und Verlustrechnung mit der – durch die v.g. Zuführungen erhöhten – Kapitalrücklage „verrechnet“. Die Passivseite der Bilanz weist daher nur den in der Kapitalrücklage „netto“ verbleibenden Betrag zum 31.12.2009 aus. In der Bilanz der IStG werden zum 31.12.2009 bei Aktiva und Passiva insgesamt 300.377,39 € ausgewiesen. Aus dem Eigenkapital in Höhe von 228.380,86 € errechnet sich eine Eigenkapitalquote von 76,0 % (31.12.2008: 62,7 %).

Für das lfd. Geschäftsjahr erwartet die IStG ausweislich des Wirtschaftsplans 2010 ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von – 385 T€. Gleichzeitig sollen der Kapitalrücklage der Gesellschaft (wiederum durch die Gesellschafter Universität Münster und LWL) rd. 341 T€ zugeführt werden.

Die Gesellschafterversammlung der IStG fand bereits am 11.05.2010 statt. Dabei wurde allen Beschlusspunkten gem. dem o.a. Beschlussvorschlag 4. einstimmig zugestimmt. Der Vertreter der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung hat an den Abstimmungen vorbehaltlich der Ermächtigung durch den AFBL teilgenommen.

In Vertretung

gez.
Bickeböller
Stadtkämmerin

Anlagen:

- Gewinn- und Verlustrechnung der IStG für das Geschäftsjahr 01.01. – 31.12.2009
- Bilanz der IStG für das Geschäftsjahr 01.01. – 31.12.2009
- Wirtschaftsplan 2010 einschließlich Begründung

