

Münster Marketing, Münster

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	641.623,95	391.001,55
2. Zuweisungen und Zuschüsse	3.770.766,94	3.545.333,14
3. Sonstige betriebliche Erträge	14.951,88	12.799,85
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-17.630,88	-11.020,29
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-497.293,83	-263.390,75
	<u>-514.924,71</u>	<u>-274.411,04</u>
5. Rohergebnis	3.912.418,06	3.674.723,50
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-2.090.947,27	-1.782.243,75
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-556.466,94	-496.937,69
	<u>-2.647.414,21</u>	<u>-2.279.181,44</u>
7. Abschreibungen	-12.457,54	-11.641,26
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-1.184.115,24</u>	<u>-1.287.109,66</u>
9. Betriebsergebnis	68.431,07	96.791,14
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.948,68	443,60
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-16.480,00</u>	<u>7.405,63</u>
12. Jahresergebnis	58.899,75	104.640,37
13. Einstellung in Rücklagen	<u>-58.899,75</u>	<u>-104.640,37</u>
14. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Münster Marketing, Münster

Anhang 2022

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der eigenbetrieblichen Einrichtung Münster Marketing wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches und den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgestellt.

Der Jahresabschluss wurde nach dem Grundsatz der Unternehmensfortführung (going concern) aufgestellt.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Rückstellungen für Pensionen sind zum versicherungsmathematisch ermittelten Teilwert unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G der Heubeck AG angesetzt; es wurde ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % p. a. zugrunde gelegt. Besoldungs- und Gehaltssteigerungen wurden mit 1,5 % p. a. berücksichtigt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich sind. Die Bewertung erfolgt jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen, der in einer gesonderten Anlage dem Anhang beigelegt ist.

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Das Eigenkapital hat sich um den Jahresüberschuss erhöht. Der Jahresüberschuss wurde entsprechend den Vorgaben des Managementkontraktes vollständig den Gewinnrücklagen zugeführt.

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

	31.12.2022 T€	31.12.2021 T€	Veränderung T€
Personal	177	205	-28
Ausstehende Rechnungen	24	24	0
Übrige	69	16	53
	<u>270</u>	<u>245</u>	<u>25</u>

Die Verbindlichkeiten haben sämtlich eine Laufzeit von unter einem Jahr.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

V. Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 43, davon 42 Angestellte und 1 Beamtin.

Der Betriebsausschuss setzte sich im Geschäftsjahr 2022 wie folgt zusammen:

- Ratsherr Rainer Bode (Bündnis 90/Die Grünen/GAL), Rentner,
- Ratsfrau Dr. Petra Dieckmann (Bündnis 90/Die Grünen/GAL), Ärztin,
- Ratsherr Heinrich Götting (FDP), Kaufmann,
- Ratsherr Hendrik Grau (CDU), Geschäftsführer,
- Ratsherr Philipp Hagemann (SPD), Rechtsanwalt,

- Ratsfrau Anne Kathrin Herbermann (Bündnis 90/Die Grünen/GAL), Dozentin/Bildungsreferentin,
- Ratsfrau Susanne Schulze-Bockeloh (CDU), Dipl.-Ing. Agrar,
- Bürgermeisterin Angela Stähler (CDU), Hausverwalterin,
- Jana Windoffer (SPD)

Beratendes Mitglied gemäß § 58 Abs. 1 Satz 7 ff GO NRW:

Ratsherr Dr. Georgios Tsakalidis (Die Partei/ÖDP), Projektleiter Integration.

Beratendes Mitglied (sachkundige Einwohnerinnen und Einwohner):

Ahmad Alhamwi (Integrationsrat).

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten für ihre Tätigkeit von Münster Marketing keine Bezüge.

Die Betriebsleiterin von Münster Marketing ist Frau Bernadette Spinnen. Die Gesamtbezüge der Betriebsleiterin betragen für 2022 rd. 101 T€ (Vorjahr: 101 T€).

Das Honorar des Abschlussprüfers belief sich in 2022 auf 7 T€ (Vorjahr: 6 T€) und betrifft ausschließlich Prüfungsleistungen.

Münster, den 9. August 2023

.....

(Bernadette Spinnen)

Münster Marketing, Münster

Entwicklung des Anlagevermögens

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN 01.01.2022 €	Zugänge 31.12.2022 €	AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN 01.01.2022 €	Zugänge 31.12.2022 €	NETTOBUCHWERTE 31.12.2022 €	NETTOBUCHWERTE 31.12.2021 €
	46.043,95	0,00	21.805,96	8.310,17	15.927,82	24.237,99
	44.872,67	0,00	44.081,11	791,56	44.872,67	791,56
	102.677,06	359,00	95.939,96	3.355,81	99.295,77	6.737,10
	147.549,73	359,00	140.021,07	4.147,37	144.168,44	7.528,66
	449.293,82	16.539,40	0,00	0,00	465.833,22	449.293,82
	642.887,90	16.898,40	161.827,03	12.457,54	174.284,57	481.060,47

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

III. Finanzanlagen

Wertpapiere des Anlagevermögens