



FINANZEN

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2024

AKTIVSEITE

| | 2024 | 2023 |
|---|---------------------|--------------|
| | EUR | TEUR |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Sachanlagen | | |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 53.002,00 | 47 |
| II. Finanzanlagen | | |
| 1. Wertpapiere des Anlagevermögens | 262.140,40 | 162 |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 43.829,68 | 43 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 93.081,90 | 113 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 66.529,18 | 79 |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 635.572,60 | 679 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.580,09 | 4 |
| | <u>1.156.735,85</u> | <u>1.127</u> |

PASSIVSEITE

| | 2024 | | 2023 |
|---|---------------------|------|--------------|
| | EUR | TEUR | TEUR |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Rücklagen | 300.345,88 | | 200 |
| II. Ergebnisvortrag (Stand 01.01.2024) | 628.955,15 | 566 | |
| Entnahme für Rücklagen | -100.000,00 | 0 | |
| Jahresfehlbetrag | -106.837,95 | 63 | |
| Ergebnisvortrag (Stand 31.12.2024) | <u>422.117,20</u> | | <u>629</u> |
| | 722.463,08 | | 829 |
| B. Rückstellungen | | | |
| I. Sonstige Rückstellungen | 90.033,49 | 84 | 84 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 179.481,01 (Vorjahr: 81 TEUR) | 179.481,01 | 81 | |
| II. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 162.642,77 (Vorjahr: 132 TEUR) davon aus Steuern: € 15.904,68 (Vorjahr: € 13 TEUR) davon im Rahmen der sozialen Sicher- heit: € 4.065,92 (Vorjahr: 4 TEUR) | 162.642,77 | 132 | |
| | <u>342.123,78</u> | | <u>213</u> |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.115,50 | | 1 |
| | <u>1.156.735,85</u> | | <u>1.127</u> |

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

AKTIVSEITE:

A. Anlagevermögen

- I. Sachanlagen: Es wurden planmäßige Abschreibungen für Geschäfts-, Büro- und EDV-Ausstattung auf Basis der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer angesetzt.
- II. Finanzanlagen: Bei den sonstigen Ausleihungen handelt es sich um Genossenschaftsanteile an Oikocredit Ecumenical Development Cooperative Society U.A. Die Wertpapiere setzen sich zusammen aus Beteiligungen an zwei nachhaltigen Mischfonds (KCD-Union Nachhaltig Mix I und FairWorldFonds).

B. Umlaufvermögen

- I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände: Es handelt sich um Forderungen gegenüber Zuschussgebern, Projektpartnern, Mitgliedern, Geschäftspartnern und Krankenkassen.
- II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten: Es handelt sich um die Guthaben auf Girokonten bei der Sparkasse KölnBonn, den Sparkonten bei der Paxbank, Essen, und der GLS-Bank, Bochum, sowie um Guthaben auf Verrechnungskonten bei der Paxbank Essen, der Bank im Bistum Essen und der Bank für Kirche und Diakonie, Dortmund.

C. Rechnungsabgrenzungsposten

Es handelt sich um Aufwendungen für 2025, die bereits in 2024 geleistet worden sind.

PASSIVSEITE:

A. Eigenkapital

Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2024 insgesamt 722 TEUR. Darin sind Rücklagen in Höhe von 300 TEUR enthalten, die in 2024 gemäß Vorstandsbeschluss um 100 TEUR durch Umladung aus dem Ergebnisvortrag aufgestockt wurden. Der Jahresfehlbetrag 2024 beträgt -107 TEUR. Der Haushalt 2024 war mit einem Fehlbetrag geplant worden.

B. Rückstellungen

- I. Sonstige Rückstellungen: Es handelt sich um Rückstellungen für Jahresabschlusskosten, ausstehenden Urlaub, geleistete Mehrarbeit, Aufbewahrungskosten, Nebenkosten für die Geschäftsstelle in Berlin, für den Jahresbeitrag an die Berufsgenossenschaft und für EDV-Beratung.

C. Verbindlichkeiten

- I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen: Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verschiedenen Geschäftspartnern, die nach dem Jahreswechsel ausgeglichen werden.
- II. Sonstige Verbindlichkeiten: Es handelt sich um in 2024 nicht verausgabte Projektzuschüsse öffentlicher und privater Träger, die zurückgezahlt bzw. nach 2025 übertragen werden, um Verbindlichkeiten gegenüber der Künstlersozialkasse sowie um Verbindlichkeiten aus Gehaltszahlungen, Sozialversicherung und Lohn- und Kirchensteuer.

D. Rechnungsabgrenzungsposten

Es handelt sich um einen freiwilligen Zuschuss einer Mitgliedsorganisation sowie um Beiträge von Mitarbeitenden für das Jobticket für das Jahr 2025, die bereits 2024 gezahlt wurden..

ERGEBNISRECHNUNG 2024

| | 2024 EUR | 2023 EUR |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1. Erträge | <u>2.520.973,30</u> | <u>2.386.022,72</u> |
| a) aus Mitgliedsbeiträgen | 1.240.070,00 | 1.167.810,00 |
| b) aus Zuweisungen und Zuschüssen (davon weitergeleitet an Kooperationspartner) | 1.244.920,91 | 1.144.610,99 |
| c) aus Kostenerstattungen | -53.899,00 | -11.955,36 |
| d) aus sonstige betriebliche Erträge | 34.265,33 | 48.268,63 |
| e) aus Zinserträge und Dividenden | 49.565,97 | 32.349,68 |
| e) aus Zinserträge und Dividenden | 6.050,09 | 4.938,78 |
| 2. Personalaufwand | -1.871.151,62 | -1.612.061,19 |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen | -17.097,67 | -13.861,83 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -739.561,96 | -696.981,73 |
| 5. Ergebnis nach Steuern / Jahresfehlbetrag bzw. -überschuss | -106.837,95 | 63.117,97 |

Vermögensstruktur – das Vermögen von VENRO ist angelegt:

- in Genossenschaftsanteilen bei Oikocredit Ecumenical Development Cooperative Society U.A.
- in zwei nachhaltigen Mischfonds bei der Bank für Kirche und Diakonie, Dortmund, und der Bank im Bistum Essen
- auf zwei Sparkonten bei der Pax-Bank, Essen, und der GLS-Bank, Bochum
- auf einem Girokonto bei der Sparkasse KölnBonn

Mitarbeitende und Vergütungsstruktur:

Im Jahr 2024 waren durchschnittlich 32 Personen beschäftigt, die in 10 Vollzeit- und 22 Teilzeitstellen arbeiteten. Zusätzlich wurde die Arbeit in Berlin und Bonn von durchschnittlich 4 studentischen Mitarbeiter_innen unterstützt.

Ihre Gehälter orientieren sich am Vergütungssystem des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) Bund.

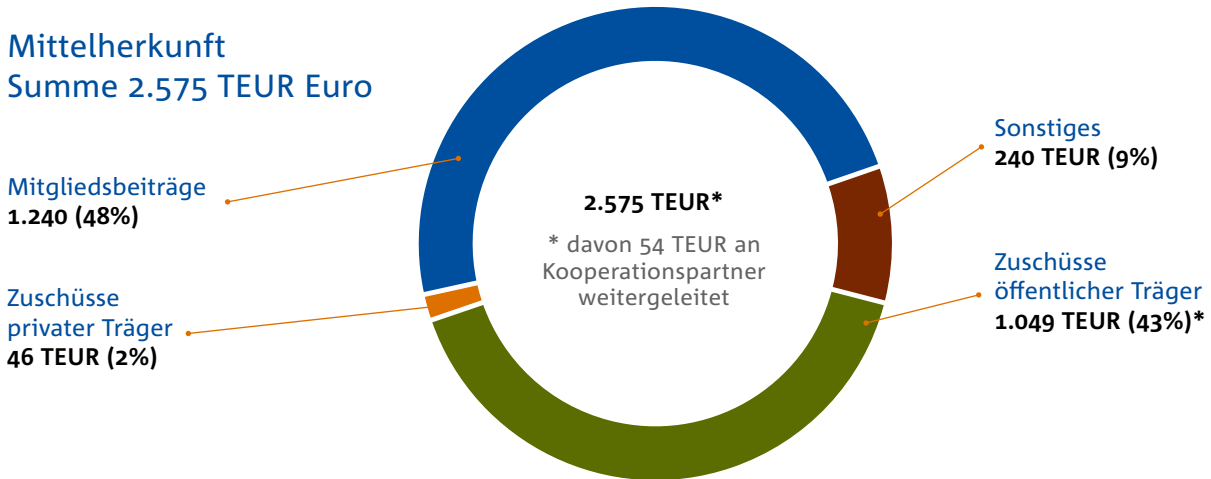
Die Bruttojahresgehälter setzen sich in 2024 zusammen aus den Monatsgehältern, Inflationsausgleichszahlungen (Januar und Februar 2024), der Jahressonderzahlung (November 2024) und Zuschüssen zu vermögenswirksamen Leistungen und zur betrieblichen Altersvorsorge.

Eingruppierung

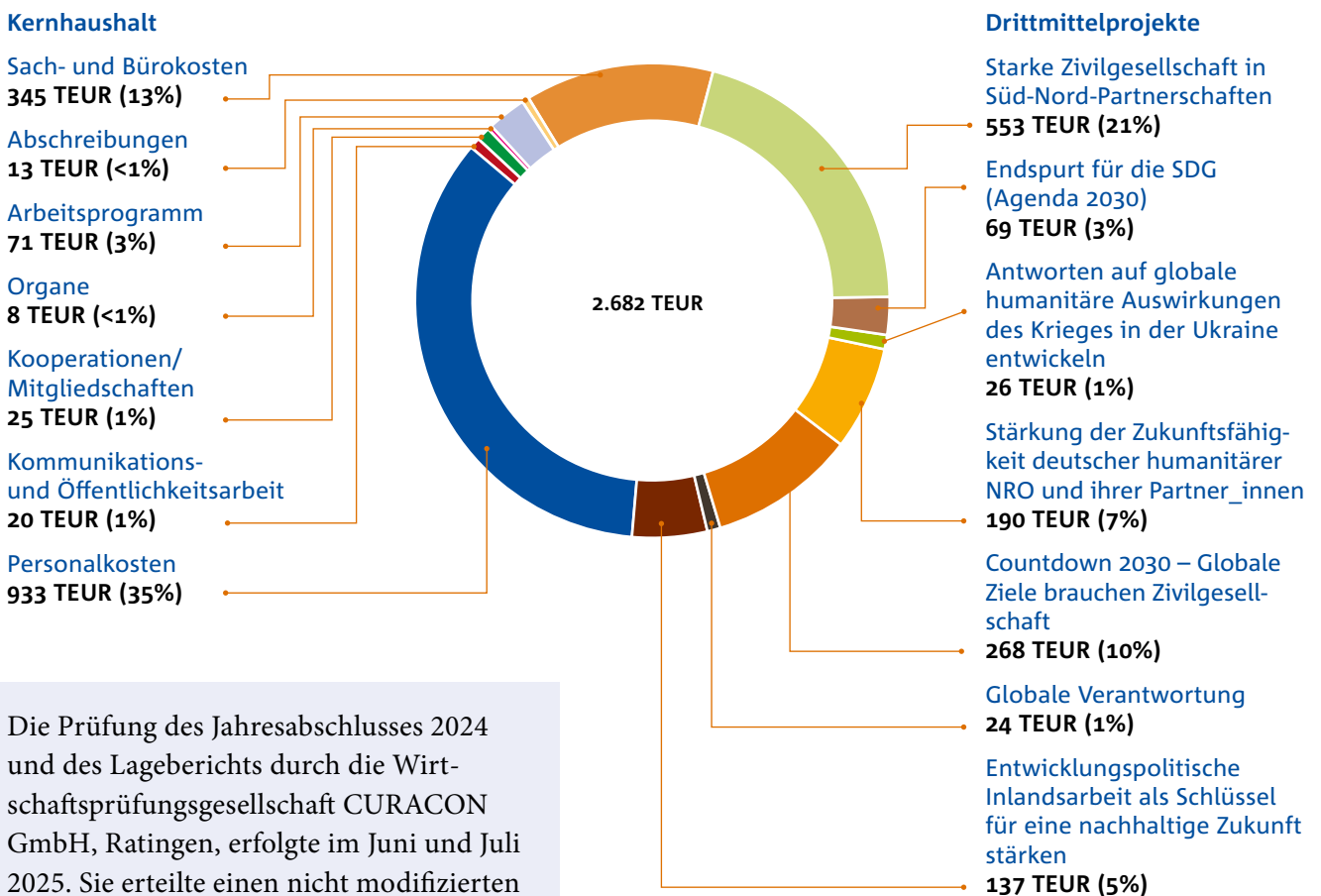
| | |
|-----------------------|-------------|
| Geschäftsführung: | TVöD 15 |
| Bereichsleitungen: | TVöD 13 |
| Referent/innen: | TVöD 12 |
| Assistenz/Verwaltung: | TVöD 8 – 11 |

JAHRESABSCHLUSS 2024

Mittelherkunft Summe 2.575 TEUR Euro



Mittelverwendung Summe 2.682 TEUR Euro



Die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 und des Lageberichts durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CURACON GmbH, Ratingen, erfolgte im Juni und Juli 2025. Sie erteilte einen nicht modifizierten Bestätigungsvermerk, wonach die Prüfung zu keinen Einwendungen geführt hat.