

Schürmann, Schürmann & Schürmann  
Steuerberatungsgesellschaft mbH  
www.schuermannmbh.de

**Schürmann**   
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Monbijouplatz 10 • 10178 Berlin  
Telefon: 0 30 - 30 87 83 90  
kontakt@schuermannmbh.de

## JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V.**

Schönhauser Allee 182  
10119 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr.: 27/682/54173

## BILANZ

## Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin

zum

## AKTIVA

31. Dezember 2023

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		24.550,95	8.522,33	1. gesetzliche Rücklage	0,00		422.687,09
				2. satzungsmäßige Rücklagen	<u>52.817,25</u>	52.817,25	469.579,28
II. Sachanlagen				<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>		0,00	48.531,83
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	365.426,00		380.919,00	<b>C. Rückstellungen</b>			
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>95.823,75</u>	461.249,75	114.150,27	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	53.000,00		53.000,00
				2. sonstige Rückstellungen	<u>58.984,74</u>	111.984,74	63.467,26
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.144,82		30.804,01
1. geleistete Anzahlungen		0,00	307,50	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 13.144,82 (EUR 30.804,01)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.534,40</u>	15.679,22	14.035,60
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	900,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.534,40 (EUR 14.035,60)			
				<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0,00	7.775,50
				Sonstige Passiva		862.553,94	0,00
Übertrag		485.800,70	504.799,10	Übertrag		1.043.035,15	1.109.880,57

## BILANZ

## Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin

zum

31. Dezember 2023

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		485.800,70	504.799,10	Übertrag		1.043.035,15	1.109.880,57
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		526.190,19	581.437,19				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		31.044,26	23.644,28				
		<u>1.043.035,15</u>	<u>1.109.880,57</u>			<u>1.043.035,15</u>	<u>1.109.880,57</u>

Berlin, den 25. März 2024

DocuSigned by:  
  
 0C0B08A0F8E34E4...

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

## Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin

	EUR	EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	1,00-	
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.329,95	
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.781.181,61</u>	2.783.510,56
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.268.499,20	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 107.449,09	<u>668.325,57</u>	1.936.824,77
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		48.080,46
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	140.120,06	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	10.258,23	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	33.110,72	
d) Fahrzeugkosten	541,99	
e) Werbe- und Reisekosten	368.208,80	
f) verschiedene betriebliche Kosten	217.949,45	
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>500,00</u>	770.689,25
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>1.925,10</u>
<b>6. Ergebnis nach Steuern</b>		29.841,18
7. sonstige Steuern		6.736,36
<b>8. Jahresüberschuss</b>		<u>23.104,82</u>
Übertrag		23.104,82

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

## Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin

	EUR	EUR
Übertrag		23.104,82
9. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
a) aus der gesetzlichen Rücklage	422.687,09	
b) aus satzungsmäßigen Rücklagen	<u>469.579,28</u>	892.266,37
10. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in die gesetzliche Rücklage	862.553,94	
b) in satzungsmäßige Rücklagen	<u>52.817,25</u>	915.371,19
<b>11. Bilanzgewinn</b>		<u>0,00</u>

Berlin, den 25. März 2024

DocuSigned by:  
  
0C0B08A0F8E34E4...

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2023**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		24.550,95	8.522,33
	<b>Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>			
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	205.303,00		205.303,00
90	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)	<u>160.123,00</u>	365.426,00	175.616,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
320	Pkw	0,00		1,00
401	sonst. Betriebs +Geschäftsausstattung	25.557,96		33.624,60
402	Router, div. IT-Technik	2.653,22		5.419,95
420	Büroeinrichtung	67.612,57		74.664,23
430	Server	<u>0,00</u>	95.823,75	440,49
	<b>geleistete Anzahlungen</b>			
1510	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	307,50
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent		0,00	900,00
	<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1200	Bank	201.661,96		258.116,68
1240	Bank 4	120.484,82		120.484,82
1290	Finanzmittelanlagen kurzfr. Disposition	<u>204.043,41</u>	526.190,19	202.835,69
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		31.044,26	23.644,28
	Summe Aktiva		<u>1.043.035,15</u>	<u>1.109.880,57</u>

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2023**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>gesetzliche Rücklage</b>			
847	Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO		0,00	422.687,09
	<b>satzungsmäßige Rücklagen</b>			
851	Satzungsmäßige Rücklagen		52.817,25	469.579,28
	<b>Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>			
949	Sonderposten für Investitionszulagen		0,00	48.531,83
	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>			
950	Pensions-und ähnliche Rückstellungen		53.000,00	53.000,00
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
961	Urlaubsrückstellungen	47.911,87		38.581,09
965	Rückstellungen für Personalkosten	0,00		2.000,00
970	Sonstige Rückstellungen	1.808,72		15.086,17
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>9.264,15</u>	58.984,74	7.800,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		13.144,82	30.804,01
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 13.144,82 (EUR 30.804,01)</b>			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1730	Kreditkartenabrechnung	2.534,40		14.035,00
1731	Agenturwarenabrechnung (sonstige VB)	<u>0,00</u>	2.534,40	0,60
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.534,40 (EUR 14.035,60)</b>			
1730	Kreditkartenabrechnung			
1731	Agenturwarenabrechnung (sonstige VB)			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	7.775,50
	<b>Sonstige Passiva</b>			
852	Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr.3 AO		862.553,94	0,00
	<b>Summe Passiva</b>		<u>1.043.035,15</u>	<u>1.109.880,57</u>

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- vermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b>		
2315	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG		1,00-
	<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>		
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		2.329,95
	<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>		
2511	Schadenersatzleistungen	1.334,37	
2520	Periodenfremde Erträge	48.531,83	
2705	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	21.084,70	
2709	Erhaltende Spenden	760,00	
8601	sonstige Zuschüsse	2.643.219,19	
8602	Mitgliedsbeiträge	27.060,00	
8603	Miet-und Pächterträge	<u>39.191,52</u>	2.781.181,61
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
4100	Löhne und Gehälter	844,00-	
4110	Löhne	5.900,27-	
4120	Gehälter	1.251.331,15-	
4156	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	9.330,78-	
4170	Vermögenswirksame Leistungen	<u>1.093,00-</u>	1.268.499,20-
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>		
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	549.795,07-	
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.245,61-	
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	6.835,80-	
4160	Versorgungskassen	<u>107.449,09-</u>	668.325,57-
	<b>davon für Altersversorgung EUR 107.449,09-</b>		
4160	Versorgungskassen		
	<b>Abschreibungen</b>		
	<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>		
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	27.509,17-	
4831	Abschreibungen auf Gebäude	15.493,00-	
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>5.078,29-</u>	48.080,46-
	<b>Übertrag</b>		<hr/> 798.605,33

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			798.605,33
	<b>Raumkosten</b>		
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	79.964,99-	
4240	Gas, Strom, Wasser	30.434,53-	
4250	Reinigung	17.083,64-	
4280	Sonstige Raumkosten	<u>12.636,90-</u>	140.120,06-
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>		
4139	Ausgleichsabgabe n.d.SchwerbehindertenG.	280,00-	
4360	Versicherungen	5.237,13-	
4366	Versicherung für Gebäude	2.021,91-	
4380	Beiträge	2.488,44-	
4390	Sonstige Abgaben	<u>230,75-</u>	10.258,23-
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>		
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	3.729,08-	
4801	Reparatur u.Instandhaltung von Bauten	12.533,94-	
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	431,65-	
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	12.852,00-	
4809	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	<u>3.564,05-</u>	33.110,72-
	<b>Fahrzeugkosten</b>		
4530	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten		541,99-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
4650	Bewirtungskosten	2.191,07-	
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	939,03-	
4657	Besinnungstage	7.076,00-	
4658	Tagungskosten und Teilnehmerbeiträge Mit	1.705,20-	
4659	Sitzungskosten	232.367,33-	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	63.159,03-	
4661	Reisekosten Mitglieder	58.807,54-	
4674	Reisekosten UN Verpfleg.mehraufwand	<u>1.963,60-</u>	368.208,80-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>		
4808	Zuführung zu Aufwandsrückstellungen	42,84-	
4901	Aufwandsentschädigung Präsident*in	7.800,00-	
4903	Diözesanräte Tagungskosten	14.937,80-	
4904	Kosten f. d. Personalvermittlung	16.100,70-	
4905	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	1.602,59-	
4907	Evangelische Kirchentag	375,00-	
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	6.890,51-	
4910	Porto	1.756,17-	
4920	Telefon	6.543,22-	
4925	Telefax und Internetkosten	16.658,70-	
4930	Bürobedarf	1.907,41-	
Übertrag		74.614,94-	246.365,53

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023**Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V., Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		74.614,94-	246.365,53
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>		
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	9.171,47-	
4945	Fortbildungskosten	7.173,66-	
4950	Rechts- und Beratungskosten	61.134,71-	
4951	Beratungskosten/Service Hamburger Softwa	1.956,41-	
4956	Kosten f. d. Personalabrechnung	4.781,17-	
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	9.264,15-	
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	26.998,08-	
4965	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	12.706,16-	
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.234,03-	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	376,26-	
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>8.538,41-</u>	217.949,45-
	<b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
2383	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.		500,00-
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
8650	Erlöse Zinsen und Diskontspesen		1.925,10
	<b>sonstige Steuern</b>		
2375	Grundsteuer	6.702,36-	
4510	Kfz-Steuern	<u>34,00-</u>	6.736,36-
	<b>Jahresüberschuss</b>		
	Jahresüberschuss		23.104,82
	<b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>		
	<b>aus der gesetzlichen Rücklage</b>		
2796	Entnahmen aus der gesetzlichen Rücklage		422.687,09
	<b>aus satzungsmäßigen Rücklagen</b>		
2797	Entnahmen aus satzungsm.Rücklagen		469.579,28
	<b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>		
	<b>in die gesetzliche Rücklage</b>		
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		862.553,94-
	<b>in satzungsmäßige Rücklagen</b>		
2497	Einstellungen i.satzungsmäß.Rücklagen		<u>52.817,25-</u>

## Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

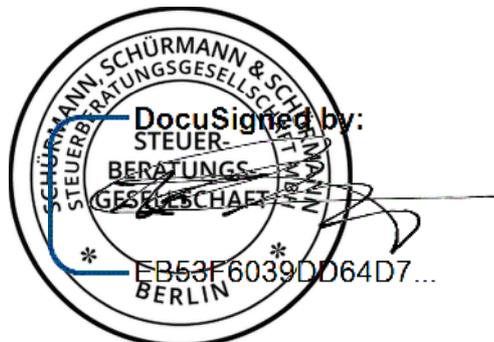
Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Vereins

Zentralkomitee der deutschen Katholiken e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 25. März 2024



Schürmann, Schürmann & Schürmann  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

## Allgemeine Auftragsbedingungen

Diese „Allgemeinen Auftragsbedingungen“ gelten für alle Verträge zwischen der Schürmann, Schürmann & Schürmann Steuerberatungsgesellschaft mbH (im Folgenden „Steuerberater“ genannt) und ihren Auftraggebern, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

### 1 Ausführung und Umfang des Auftrags

- (1) Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend.
- (2) Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung unter Beachtung der einschlägigen Normen und der Berufspflichten (vgl. StBerG, BOSTB) ausgeführt.
- (3) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf einer ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.
- (4) Ändert sich die Rechtslage nach abschließender Erledigung einer Angelegenheit, so ist der Steuerberater nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf die Änderung oder die sich daraus ergebenden Folgen hinzuweisen.
- (5) Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zu Grunde legen. Soweit er Unrichtigkeiten feststellt, ist er verpflichtet, darauf hinzuweisen.
- (6) Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies schriftlich vereinbart ist.
- (7) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist der Steuerberater im Zweifel zu fristwahrenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.