

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2014Seniorenhäuser des Rhein-Kreises Neuss- Seniorenhaus Korschenbroich in Korschenbroich- Seniorenhaus Lindenhof in Grevenbroich

	2014 Korschenbroich €	2014 Grevenbroich €	2014 Gesamt €	2013 Gesamt €
1. Erträge aus allgemeinen Pflege- Leistungen gem. Pflege VG	2.807.834,10	2.353.129,77	5.160.963,87	5.028.510,30
2. Erträge aus Unterkunft und Ver- pflung	1.336.141,26	1.058.002,83	2.394.144,09	2.368.546,04
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	557.482,45	530.771,10	1.088.253,55	1.078.939,65
4. Erträge gem. § 87 b SGB	110.987,50	93.356,80	204.344,30	199.132,78
Erlöse insgesamt	4.812.445,31	4.035.260,50	8.847.705,81	8.675.128,77
5. Sonstige betriebliche Erträge	547.228,93	247.616,81	794.845,74	828.514,67
	5.359.674,24	4.282.877,31	9.642.551,55	9.503.643,44
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.651.341,76	2.225.884,26	4.877.226,02	4.917.519,97
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	745.936,17	630.694,06	1.376.630,23	1.330.880,79
7. Materialaufwand				
a) Lebensmittel	275.972,06	197.689,33	473.661,39	454.339,18
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	61.682,90	66.176,07	127.858,97	129.076,22
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	228.039,54	126.680,74	354.720,28	379.910,58
d) Wirtschaftsbedarf	409.382,26	367.178,39	776.560,65	623.775,94
e) Verwaltungsbedarf	42.910,28	37.356,85	80.267,13	69.306,46
8. Aufwendungen für zentrale Dienst- leistungen	57.413,00	54.738,00	112.151,00	38.915,76
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	192.764,94	166.314,39	359.079,33	305.498,72
10. Miete, Pacht, Leasing	27.431,10	29.498,19	56.929,29	50.162,65
	4.692.874,01	3.902.210,28	8.595.084,29	8.299.386,27
Zwischenergebnis	666.800,23	380.667,03	1.047.467,26	1.204.257,17
11. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sach- anlagen	239.853,35	209.003,07	448.856,42	457.981,25
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.198,25	31.649,80	59.848,05	97.616,97
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	139.553,77	123.418,57	262.972,34	312.967,45
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	399,00
14. Sonstige ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	23.876,01	0,00	23.876,01	11.103,56
	431.481,38	364.071,44	795.552,82	879.270,23
Zwischenergebnis	235.318,85	16.595,59	251.914,44	324.986,94

	2014 Korschenbroich €	2014 Grevenbroich €	2014 Gesamt €	2013 Gesamt €
15. Erträge aus Finanzanlagen	0,00	149.360,00	149.360,00	298.720,00
16. Zinsen und ähnliche Erträge	5.219,95	12.913,39	18.133,34	36.449,69
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.143,24	211.010,68	283.153,92	259.472,59
	<u>-66.923,29</u>	<u>-48.737,29</u>	<u>-115.660,58</u>	<u>75.697,10</u>
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>168.395,56</u>	<u>-32.141,70</u>	<u>136.253,86</u>	<u>400.684,04</u>
19. Außerordentliche Erträge	8.288,98	5.782,36	14.071,34	24.033,35
20. Außerordentliche Aufwendungen	3.602,39	462,46	4.064,85	4.503,57
21. Weitere Erträge	31.354,33	38.702,64	70.056,97	57.550,31
22. Außerordentliches Ergebnis	<u>36.040,92</u>	<u>44.022,54</u>	<u>80.063,46</u>	<u>77.080,09</u>
23. Jahresüberschuss	204.436,48	11.880,84	216.317,32	477.764,13
24. Gewinnvortrag	5.869,19	5.443,24	11.312,43	10.748,30
25. Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	38.000,00
26. Einstellung in Rücklagen	<u>204.400,00</u>	<u>11.500,00</u>	<u>215.900,00</u>	<u>515.200,00</u>
27. Bilanzgewinn	<u>5.905,67</u>	<u>5.824,08</u>	<u>11.729,75</u>	<u>11.312,43</u>

Anhang
zum Jahresabschluss der Seniorenhäuser des Rhein-Kreises Neuss
vom 01.01. bis 31.12.2014
- Seniorenhaus Korschenbroich in Korschenbroich
- Seniorenhaus Lindenhof in Grevenbroich

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss für 2014 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften der Pflegebuchführungsverordnung aufgestellt. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

In der Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung ergaben sich gegenüber dem Vorjahr keine Veränderungen. Die Vorjahreszahlen sind – soweit nicht besonders erwähnt – vergleichbar.

B. Erläuterung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

I. Bilanz

1. Erläuterungen und Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 284 (2) Nr. 1 HGB)

Die Bewertungsgrundsätze sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibung erfolgt linear.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung in vollem Umfang abgeschrieben. Für Geringwertige Wirtschaftsgüter von mehr als € 150,00 bis € 1.000,00 wird ein GWG-Sammelposten gebildet. Die Abschreibung hierauf erfolgt jährlich mit 20 % linear.

Finanzanlagen sind mit dem Einlagewert bewertet.

Umlaufvermögen

Die Vorräte sind grundsätzlich zu Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel wurden mit ihren Nominalwerten bewertet. Ausfallrisiken wurde durch Pauschalwertberichtigungen und Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Die Wertberichtigungen sind aktivisch bei der jeweiligen Bilanzposition abgesetzt.

Sonderposten

Der Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens wurde ertragswirksam aufgelöst entsprechend der (ggf. anteiligen) Absetzung für Abnutzung des finanzierten Wirtschaftsgutes.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden entsprechend § 249 Abs. 1 HGB gebildet und erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Darstellung der Entwicklung des Anlagevermögens

Die Darstellung der Entwicklung des Anlagevermögens (§ 268 Abs. 2 Satz 1 + 3 HGB) ist in der Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

3. Nachweis der Förderungen nach Landesrecht

Die Darstellung der Entwicklung der Förderung nach Landesrecht ist in Anlage 1 zum Anhang (Blatt 3) dargestellt.

4. Forderungen (Angaben gem. § 268 Abs. 4 Satz 1 HGB)

	insgesamt €	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Vorjahr €
<u>Korschenbroich</u>			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	81.381,29	0,00	
Sonstige Vermögensgegenstände	90.571,91	43.200,00	73.290,00
Gesamt	171.953,20	43.200,00	73.290,00
<u>Grevenbroich</u>			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	91.538,77	0,00	
Sonstige Vermögensgegenstände	29.293,52	17.340,00	18.360,00
Gesamt	120.832,29	17.340,00	18.360,00
Insgesamt	292.785,49	60.540,00	91.650,00

In der Position "Sonstige Vermögensgegenstände" sind keine Beträge größeren Umfangs enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

5. Verbindlichkeitspiegel (Angaben nach § 268 Abs. 5 HGB)

Der Verbindlichkeitspiegel ist in Anlage 2 zum Anhang dargestellt.

II. Gewinn- und Verlustrechnung

Erläuterung außerordentlicher Erträge und außerordentlicher Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 277 Abs. 4 HGB):

- entfällt in 2014 -

C. Sonstige Angaben

1. Es bestehen keine, nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind (z. B. Pacht-, Leasingverpflichtungen, Verpflichtungen aus laufenden Bauvorhaben).

2. Es fielen Honorare an:

Abschlussprüfungshonorar zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2013	€ 14.221,50 zzgl. 2.702,08 USt
--	--------------------------------

Steuerberatungshonorar	0,00	0,00 USt
Sonstiges	€ 2.236,00 zzgl.	424,84 USt

Im Jahresabschluss zum 31.12.2014 wurde eine Rückstellung gebildet für:

Abschlussprüfungshonorar zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2014 (Rückstellung)	€ 14.285,71 zzgl. 2.714,29 USt
---	--------------------------------

Sonstiges	€ 2.521,00 zzgl. 479,00 USt
-----------	-----------------------------

3. Statistische Angaben

1. Personelle Besetzung

Korschenbroich

Am 31.12.2014 waren folgende Personen in den einzelnen Bereichen tätig:

	Anzahl 31.12.2014	Vollkräfte 31.12.2014 ¹⁾	Vollkräfte Ø 2014 ¹⁾	Vollkräfte Ø 2013 ¹⁾
1. Leitung	1	0,50	0,50	0,50
2. Verwaltungsdienst	4	2,75	2,84	2,45
3. Soziale Betreuung	3	1,76	2,27	2,42
4. Pflegedienst				
- Exami nierte Kräfte	25	18,56	15,29	21,54
- Pflegehelferinnen/Hilfskräfte	38	18,16	26,61	19,85
- Betreuungsassistenten n. § 87 b SGB	4	2,30	2,84	3,00
5. Hauswirtschaft	14	8,83	10,46	9,01
6. Wäscherei	4	1,52	1,75	1,91
7. Pforte	2	1,00	1,04	1,00
8. Hausmeister	1	1,00	1,00	1,00
	96	56,38	64,60	62,68

Außerdem waren in 2014 beschäftigt:

Bundesfreiwilligendienstleistende	
Auszubildende im Hauswirtschafts-	
dienst	0,50
Auszubildende im Pflegedienst	4,42

¹⁾ Teilzeitkräfte sind entsprechend der anteiligen Beschäftigung in Vollkräfte umgerechnet.

Grevenbroich

Am 31.12.2014 waren folgende Personen in den einzelnen Bereichen tätig:

	Anzahl 31.12.2014	Vollkräfte 31.12.2014 ¹⁾	Vollkräfte Ø 2014 ¹⁾	Vollkräfte Ø 2013 ¹⁾
1. Leitung	1	1,00	1,00	1,00
2. Verwaltungsdienst	1	0,85	0,64	0,85
3. Soziale Betreuung	6	2,15	2,16	2,27
4. Pflegedienst				
- Examierte Kräfte	24	15,18	17,75	17,57
- Pflegehelferinnen/Hilfskräfte	25	20,93	19,55	21,02
- Betreuungsassistenten n. § 87 b SGB	6	2,75	3,09	2,76
5. Hauswirtschaft	16	6,21	5,94	5,98
6. Wäscherei	5	2,00	2,00	1,68
7. Pforte	6	2,14	1,80	2,18
8. Hausmeister	2	1,25	1,44	1,00
	92	54,46	55,37	56,31

Außerdem waren in 2014 beschäftigt:

Freiwilliges soziales Jahr	0,15
Bundesfreiwilligendienstleistende	0,48
Auszubildende im Hauswirtschafts- dienst	1,08
Auszubildende im Pflegedienst	3,09

¹⁾ Teilzeitkräfte sind entsprechend der anteiligen Beschäftigung in Vollkräfte umgerechnet.

4. Angabe nach Transparenzgesetz

Angabe über Vergütungen an Geschäftsführung / Einrichtungsleitung

Manfred Sommerhäuser (Geschäftsführer)	€ 48.222,12
Barbara Kremers-Gerads (Heimleitung Grevenbroich)	€ 83.807,17
Petra Sommerhäuser (Heimleitung Korschenbroich und Qualitätsbeauftragte)	€ 65.540,94

5. Sonstige Angaben

Die Mitglieder des Betriebsausschusses (§ 4 der Satzung) (seit dem 01.07.2014 bestehend aus 9 Mitgliedern) sind:

Frau Margot Dubbel, Ludwig-Erhard-Straße 32, 41564 Kaarst (Vorsitzende seit 01.07.2014)
Fachwirtin für Alten- und Krankenpflege und Pflegesachverständige
Herr Dr. Hans-Ulrich Klose, Geschwister-Schollstraße 10, 41352 Korschenbroich (Vorsitzender bis 30.06.2014), Richter a.D.
Frau Ursel Meis, Rundweg 8, 41472 Neuss (seit 01.07.2014) (stellvertretende Vorsitzende), Rentnerin
Herr Udo Bernards, Königstraße 2, 41363 Jüchen, Rentner
Frau Diana Geldermann, Veilchenweg 6, 41569 Rommerskirchen (bis 30.06.2014)
Herr Gerhard Heyner, Widdeshovener Straße 58, 41569 Rommerskirchen (bis 30.06.2014), Kaufmann
Herr Martin Kresse, von-Limburg-Straße 5, 41352 Korschenbroich (bis 30.06.2014), Dipl.-Sozialwissenschaftler
Herr Werner Moritz, An den Pappeln 33, 41516 Grevenbroich, Rentner
Frau Marion Teegelbekkers, Fichtenstraße 16, 41569 Rommerskirchen (bis 30.06.2014), Zahn-technikerin
Frau Maria Widdekind, Erprather Straße 42, 41466 Neuss (bis 30.06.2014), Erste Kriminalhauptkommissarin
Herr Thomas Jung, Kamper Weg 55, 40670 Meerbusch (seit 01.07.2014), Gas- und Wasserinstallationsmeister
Frau Angela Stein-Ulrich, Friedensstraße 25c, 41352 Korschenbroich (seit 01.07.2014), Dipl.-Sozialarbeiterin
Frau Beate Kopp, Königsstraße 82a, 41564 Kaarst (seit 01.07.2014), Unternehmensberaterin
Herr Oliver Schulz, Jülicher Straße 9, 41363 Jüchen (seit 01.07.2014), Jurist

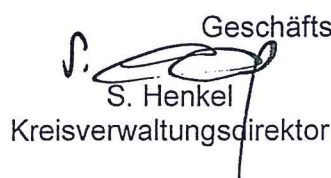
beratendes Mitglied:

Herrn Rolf Weyers, Radebroicher Strasse 2, 41564 Kaarst

Vergütungen an Mitglieder des Betriebsausschusses: € 0,00

Korschenbroich/Grevenbroich, den 22.05.2015


Dirk Brügge
Kreisdirektor


S. Henkel
Kreisverwaltungsdirektor


P. Sommerhäuser
Einrichtungsleiterin


B. Kremers-Gerads
Einrichtungsleiterin

1. Darstellung der Entwicklung des Anlagevermögens (§ 268 Abs. 2 Satz 1 + 3 HGB)

Anlagennachweis

Sachanlagen	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwerte
	Anfangs-Bestand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangs-bestand	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Entnahme für Abgänge	Endstand	Stand
	01.01.2014	€	€	€	01.01.2014	€	€	€	31.12.2014
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten									
Korschenbroich	7.664.234,33			7.664.234,33	4.117.785,33	188.678,00		4.306.463,33	3.357.771,00
Grevenbroich	8.229.417,21	4.287,53		8.233.704,74	1.803.702,21	161.219,53		1.964.921,74	6.268.783,00
Gesamt	15.893.651,54	4.287,53	0,00	15.897.939,07	5.921.487,54	349.897,53	0,00	6.271.385,07	9.626.554,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten									
Korschenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grevenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten									
Korschenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grevenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Technische Anlagen									
Korschenbroich	286.219,13	0,00	0,00	286.219,13	260.864,13	3.715,00		264.579,13	21.640,00
Grevenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	286.219,13	0,00	0,00	286.219,13	260.864,13	3.715,00	0,00	264.579,13	21.640,00
5. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge									
Korschenbroich	1.594.878,65	28.269,25	40.710,07	1.582.437,83	1.420.030,65	43.832,25	40.697,07	1.423.165,83	159.272,00
Grevenbroich	718.618,72	63.410,33	0,00	782.029,05	439.180,72	41.949,33	0,00	481.130,05	300.899,00
Gesamt	2.313.497,37	91.679,58	40.710,07	2.364.466,88	1.859.211,37	85.781,58	40.697,07	1.904.295,88	460.171,00

Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Rest- buchwerte Stand
Anfangs- bestand 01.01.2014	Zugang	Abgang	Endstand 31.12.2014		Anfangs- bestand 01.01.2014	Abschrei- bungen des Geschäfts- jahres	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2014		
€	€	€	€		€	€	€	€		€
6. Fahrzeuge										
Korschenbroich	12.083,02		12.083,02		12.082,02			12.082,02		1,00
Grevenbroich	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00
Gesamt	12.083,02	0,00	0,00	12.083,02	12.082,02	0,00	0,00	12.082,02		1,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau										
Korschenbroich	181.682,10	360.187,07	21.698,00	520.171,17	0,00			0,00		520.171,17
Grevenbroich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00
Gesamt	181.682,10	360.187,07	21.698,00	520.171,17	0,00	0,00	0,00	0,00		520.171,17
Korschenbroich	9.739.097,23	388.456,32	62.408,07	10.065.145,48	5.810.762,13	236.225,25	40.697,07	6.006.290,31		4.058.865,17
Grevenbroich	8.948.035,93	67.697,86	0,00	9.015.733,79	2.242.882,93	203.168,86	0,00	2.446.051,79		6.569.882,00
Gesamt	18.687.133,16	456.154,18	62.408,07	19.080.879,27	8.053.645,06	439.394,11	40.697,07	8.452.342,10		10.628.537,17
Finanzanlagen										
Korschenbroich	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Grevenbroich	3.668.016,35			3.668.016,35	0,00	0,00	0,00	0,00		3.668.016,35
Gesamt	3.668.016,35	0,00	0,00	3.668.016,35	0,00	0,00	0,00	0,00		3.668.016,35
Immaterielle Vermögensgegenstände										
Korschenbroich	27.546,06			27.546,06	22.448,06	3.628,00		26.076,06		1.470,00
Grevenbroich	19.453,89			19.453,89	14.839,89	3.044,00		17.883,89		1.570,00
Gesamt	46.999,95	0,00	0,00	46.999,95	37.287,95	6.672,00	0,00	43.959,95		3.040,00

2. Nachweis der Förderungen nach Landesrecht (Fördernachweis)

Sachanlagen	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwerte
	Anfangs- bestand 01.01.2014 €	Zugang €	Abgang €	Endstand 31.12.2014 €	Anfangs- bestand 01.01.2014 €	Abschreibungen des Geschäfts- jahres €	Entnahme für Abgänge €	Endstand 31.12.2014 €	Stand 31.12.2014 €
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten Korschenbroich	51.129,19	0,00	0,00	51.129,19	48.669,87	853,85		49.523,72	1.605,47
	532.766,14	0,00	0,00	532.766,14	338.066,16	8.896,47		346.962,63	185.803,51
	532.766,14	0,00	0,00	532.766,14	338.066,21	8.896,48		346.962,69	185.803,45
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge Korschenbroich	39.113,83	0,00	0,00	39.113,83	39.113,83			39.113,83	0,00
	1.155.775,30	0,00	0,00	1.155.775,30	763.916,07	18.646,80	0,00	782.562,87	373.212,43

Verbindlichkeitspiegel (Angaben nach § 268 Abs. 5 HGB und § 285 Ziffer 1 und 2 HGB)

Fristigkeit der Verbindlichkeiten	Gesamt €	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag Verbindlichkeiten gesichert €
		unter 1 Jahr €	1-5 Jahre €	über 5 Jahre €	
1. aus Lieferungen und Leistungen:					
- Korschebroich	111.126,59	111.126,59			
- Grevenbroich	86.551,69	86.551,69			
Gesamt	197.678,28	197.678,28	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(305.591,46)	(305.591,46)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
2. gegenüber Kreditinstituten					
- Korschebroich	654.786,98	35.635,95	157.581,17	461.569,86	0,00
- Grevenbroich	5.931.596,54	272.787,74	1.191.767,28	4.467.041,52	0,00
Gesamt	6.586.383,52	308.423,69	1.349.348,45	4.928.611,38	0,00
(Vorjahr)	(6.944.173,27)	(357.789,75)	(1.301.907,82)	(5.284.475,70)	(0,00)
3. Sonstige Verbindlichkeiten					
- Korschebroich	103.111,90	103.111,90			
- Grevenbroich	138.196,00	138.196,00			
Gesamt	241.307,90	241.307,90	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(124.971,70)	(124.971,70)	0,00	(0,00)	(0,00)
Gesamt					
- Korschebroich	869.025,47	249.874,44	157.581,17	461.569,86	0,00
- Grevenbroich	6.156.344,23	497.535,43	1.191.767,28	4.467.041,52	0,00
Gesamt	7.025.369,70	747.409,87	1.349.348,45	4.928.611,38	0,00
(Vorjahr)	(7.374.736,43)	(788.352,91)	(1.301.907,82)	(5.294.475,70)	(0,00)