

Bilanz der EKD zum 31.12.2014

AKTIVA	31.12.2013 in EUR	31.12.2014 in EUR	PASSIVA	31.12.2013 in EUR	31.12.2014 in EUR
A Anlagevermögen			A Reinvermögen		
I Immaterielle Vermögensgegenstände	288.886,00	466.387,00	I Vermögensgrundbestand		
II Nicht realisierbares Sachanlagevermögen	13.090.899,00	13.619.654,44	1. Vermögensgrundstock	75.136.794,52	76.045.765,33
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Umbuchungen aufgrund von Afa/SubstanzerhaltungsRL		
2. Bebaute Grundstücke	12.948.971,00	13.463.272,94	Veränderungen aufgrund von Investitionen		
3. Orgeln, Glocken, Technische Anlagen und Maschinen	141.928,00	152.876,00	2. Stiftungskapital (KRI Göttingen)	3.149.995,00	umgebucht
4. Kulturgüter, Kunstwerke, bes. sakrale o. liturgische Gegenstände	0,00	0,00			
5. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	0,00	3.505,50	II Rücklagen, sonstige Vermögensbindungen	217.608.134,69	226.282.836,92
III Realisierbares Sachanlagevermögen			1. Pflichtrücklagen	131.720.369,02	143.507.600,28
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.563.825,32	4.981.003,37	a) Betriebsmittelrücklage	19.124.895,41	19.201.394,99
2. Bebaute Grundstücke	62.309.783,38	61.139.928,09	b) Ausgleichsrücklage	89.975.182,81	99.191.878,79
3. Technische Anlagen und Maschinen	2.510.046,00	2.353.532,16	c) Substanzerhaltungsrücklage	22.220.290,80	24.714.326,50
4. Einrichtung und Ausstattung	3.403.991,19	3.453.811,77	d) Bürgschaftssicherungsrücklage	400.000,00	400.000,00
5. Fahrzeuge	40.227,00	45.740,00	e) Sonstige Pflichtrücklagen		
6. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	46.068,77	9.357,19	2. Budgetrücklagen, Kollekten und weitere Rücklagen	85.887.765,67	82.775.236,64
IV Sonderrechnungen			a) Budgetrücklagen	5.171.187,49	5.363.887,71
V Finanzanlagen	5.588.318,18	5.227.889,21	b) Kollekten	5.620.375,14	5.939.413,21
1. Finanzanlagen zur Deckung von Rückl. u.a. Passivpositionen	387.160.383,74	404.902.468,64	c) Zweckgebundene Rücklagen	75.096.203,04	71.471.935,72
1.1 Finanzanlagen zur Deckung der OPV	49.529.233,38	46.696.133,38	d) Ausfallrisiko- und Zinsschwankungsrücklage		
1.2 Weitere Finanzanlagen	337.631.150,36	358.206.335,26	3. Korrekturposten für Rücklagen		
davon kurzfristige Finanzanlagen	31.326.397,14	38.018.897,80	a) Korrekturposten für Wertschwankungen		
davon mittelfristige Finanzanlagen	50.000.000,00	63.882.684,24	b) Innere Darlehen		
davon langfristige Finanzanlagen	256.304.753,22	256.304.753,22	4. Zweckgebundene Haushaltsreste, ggf. Haushaltsvorgriffe		
2. Absicherung v. Versorgungslasten bei Versorgungskassen			III Ergebnisvortrag		
2.1 Absicherung von Versorgungslasten ERK	18.812.230,00	18.770.922,50	1. Ergebnisvortrag		
2.2 Absicherung von Versorgungslasten VERKA	37.119.896,00	34.739.180,00	2. Deckungslücke OPV	-17.697.554,83	-10.692.924,26
2.3 Absicherung von Versorgungslasten VKPB	1.508.005,44	3.398.962,00			
2.4 Absicherung von Versorgungslasten über Dritte	5.128.044,45	5.077.812,15	IV Bilanzergebnis		
2.5 Absicherung von Versorgungslasten OPV über VERKA	2.418.853,00	2.412.016,00	Summe Reinvermögen	278.197.369,38	291.635.677,99
3. Beteiligungen			B Sonderposten		
3.1 Ev. Akademie zu Berlin gGmbH	102.250,00	102.250,00	I Sonderposten Sondervermögen		12.976.301,18
3.2 Bundesak. f. Kirche u. Diakonie gGmbH	240.000,00	240.000,00	II Zweckgebundene Spenden, Vermächtnisse	1.839.168,80	1.085.034,34
3.3 KIGST GmbH	2.802.000,00	2.802.000,00	III Erhaltene Investitionszuschüsse	12.232,00	188.411,98
3.4 G.I.P. GmbH	968.000,00	968.000,00	IV Verpflichtungen gegenüber Treuhandvermögen		
3.5 Bank für Kirche und Diakonie	130.000,00	130.000,00	Summe Sonderposten	1.851.400,80	14.249.747,50
3.6 EDG Beteiligungsgesellschaft eG Kiel	122.800,00	122.800,00			
3.7 Hospize Betriebs GmbH	475.000,00	475.000,00	C Rückstellungen		
3.8 Kirchbuchportal	100.000,00	100.000,00	I Versorgungsrückstellungen	190.805.648,50	187.305.615,13
3.9 Weitere kleinere Beteiligungen unter 50.000 Euro in Summe	180.724,51	185.745,27	II Versorgungsrückstellungen OPV	69.552.616,08	59.686.376,08
3.10 Nacherfassung Beteiligung GEP gGmbH		974.000,00	III Sonstige Rückstellungen		
3.11 GEPA		1.443.000,00	Summe Rückstellungen	260.358.264,58	246.991.991,21
4. Sonstige Finanzanlagen und Ausleihungen			D Verbindlichkeiten		
4.1 Wohnungsfürsorge-/Mitarbeiterdarlehen	87.676,48	38.451,79	1. Verbindlichkeiten aus Kirchensteuern		
4.2 Darlehen an kirchliche Werke/Einrichtungen (z.B. Auslandsgem.)	1.612.410,47	1.600.186,28	2. Verbindlichkeiten gegenüber kirchlichen Körperschaften	9.633.889,70	19.453.941,28
4.3 Darlehen Kirchbuchportal		300.000,00	3. Verbindlichkeiten ggü. öffentlich-rechtlichen Körperschaften	32.800,00	
Summe Anlagevermögen	550.810.318,93	570.080.097,86	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.625.518,30	1.315.568,95
			5. Darlehensverbindlichkeiten	16.329,17	
			6. Sonstige Verbindlichkeiten	8.238.889,97	6.611.285,16
			insbesondere Clearinggelder		
B Umlaufvermögen			Summe Verbindlichkeiten	19.547.427,14	27.380.795,39
I Vorräte	5.267,01	3.723,84			
II Forderungen	9.041.794,67	8.785.645,27	E Passive Rechnungsabgrenzung	2.769.985,72	1.776.639,33
1. Forderungen aus Kirchensteuern	1.364.228,35	1.481.473,06			
2. Forderungen an kirchliche Körperschaften	5.297.409,70	5.650.673,45			
3. Forderungen an öffentlich-rechtliche Körperschaften	720,00	720,00			
4. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	225.582,58	345.589,27			
5. Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	2.153.854,04	1.307.189,49			
Handvorschüsse, Gehaltvorschüsse, Kautionen, Sonstige Vorschüsse					
III Liquide Mittel					
Summe Umlaufvermögen	9.160.123,14	8.968.627,11			
C Aktive Rechnungsabgrenzung					
1. Raumnutzungsrecht Charlottenstr 53/54	1.169.996,00	1.188.019,04			
2. Sonstige Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.584.009,55	1.798.107,41			
Nicht durch Reinvermögen gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiva	562.724.447,62	582.034.851,42	Summe Passiva	562.724.447,62	582.034.851,42