

Industrie- und Handelskammer
Nürnberg für Mittelfranken



JAHRESABSCHLUSS
zum
31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Finanzrechnung

Jahresabschluss zum 31.12.2017**Bilanz****AKTIVA**

	31.12.2017	31.12.2016
	Euro	Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	195.010,88	242.848,93
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	70.713,00	122.246,00
2. Geleistete Anzahlungen	124.297,88	120.602,93
II. Sachanlagen	36.840.212,60	30.395.958,95
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	16.900.827,05	17.110.977,05
2. Technische Anlagen und Maschinen	462.745,00	70.674,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.168.283,16	1.314.993,16
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.308.357,39	11.899.314,74
III. Finanzanlagen	38.304.972,94	38.748.588,94
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	17.028.065,73	17.028.065,73
2. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	21.276.907,21	21.720.523,21
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	25.947,04	136.774,66
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.800,00	6.000,00
2. Fertige Erzeugnisse und Handelswaren	20.147,04	58.015,48
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	72.759,18
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.391.914,05	3.112.323,19
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.129.994,11	2.906.735,63
2. Sonstige Vermögensgegenstände	261.919,94	205.587,56
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks*	22.667.005,82	25.112.834,17
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	190.936,95	193.574,27
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung	0,00	0,00
Bilanzsumme	100.616.000,28	97.942.903,11

* von der IHK verwaltetes Treuhandkonto des EUREM-Konsortiums zur Gründung einer GmbH mit dem Ziel das "European Energy Manager Training" zu etablieren.

Bestand am 31.12.2017: EUR 108.918,78

davon Anteil IHK am 31.12.2017: EUR 10.891,88

PASSIVA

	31.12.2017 Euro	31.12.2016 Euro
A. Basisreinvermögen	44.165.827,20	45.119.436,96
I. Nettoposition	28.600.000,00	28.600.000,00
II. Ausgleichsrücklage	9.345.012,85	8.838.012,85
III. andere Rücklagen	6.220.814,35	7.681.424,11
IV. Bilanzgewinn/-verlust	0,00	0,00
B. Sonderposten	1.690.949,00	1.601.974,00
I. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	1.690.949,00	1.601.974,00
C. Rückstellungen	52.701.511,00	49.578.483,00
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	48.839.506,00	45.888.155,00
II. Steuerrückstellungen	5.000,00	27.200,00
III. Sonstige Rückstellungen	3.857.005,00	3.663.128,00
D. Verbindlichkeiten	2.057.713,08	1.643.009,15
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
II. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.780,00	11.700,00
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.536.236,54	1.178.402,19
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	513.696,54	452.906,96
1. davon aus Steuern	168.574,57	114.616,66
2. davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	9.261,97	8.253,78
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Bilanzsumme	100.616.000,28	97.942.903,11

Nürnberg, 23. März 2018


 Präsident
 Dirk von Wopelius


 Hauptgeschäftsführer
 Markus Löttsch

Jahresabschluss zum 31.12.2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. bis 31.12.	01.01. bis 31.12.
	2017	2016
	Euro	Euro
1. Erträge aus Beiträgen	25.090.594,34	25.081.091,21
2. Erträge aus Gebühren	5.362.418,64	5.408.950,00
3. Erträge aus Entgelten	4.387.406,53	4.448.947,39
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	2.574.772,90	4.947.835,97
a) davon Erträge aus Erstattungen	1.183.051,07	1.150.508,76
b) davon Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	46.927,94	1.650.988,44
BETRIEBSERTRÄGE	37.415.192,41	39.886.824,57
7. Materialaufwand	5.949.349,24	6.382.926,13
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.449.887,73	1.477.827,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.499.461,51	4.905.098,18
8. Personalaufwand	18.061.312,99	15.642.672,06
a) Gehälter	12.533.072,62	12.313.649,09
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.528.240,37	3.329.022,97
9. Abschreibungen	768.899,16	838.807,63
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	768.899,16	838.807,63
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.645.488,95	13.746.619,42
BETRIEBSAUFWAND	36.425.050,34	36.611.025,24
BETRIEBSERGEBNIS	990.142,07	3.275.799,33
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.044,48	5.421,60
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	713,18	23.688,71
- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	299,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.876.395,25	1.843.253,60
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	1.875.900,00	1.842.712,00
FINANZERGEBNIS	-1.874.936,59	-1.814.143,29
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-884.794,52	1.461.656,04
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
17. Außerordentlicher Aufwand	0,00	0,00
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00
18. Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0,00
19. Sonstige Steuern	68.815,24	93.431,76
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-953.609,76	1.368.224,28
21. Gewinn-/Verlustvortrag Ergebnis aus dem Vorjahr	0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	1.460.609,76	2.714.252,04
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	1.440.000,00
b) aus anderen Rücklagen	1.460.609,76	1.274.252,04
- davon Baurücklage	1.000.467,55	1.274.252,04
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	460.142,21	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen	507.000,00	4.082.476,32
a) in die Ausgleichsrücklage	507.000,00	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00	4.082.476,32
- davon Baurücklage	0,00	0,00
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	0,00	4.082.476,32
24. BILANZGEWINN/-VERLUST	0,00	0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2017

Finanzrechnung

	IST 01.01. bis 31.12. 2017	IST 01.01. bis 31.12. 2016
	Euro	Euro
1. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor außerordentlichem Posten	-953.609,76	1.368.224,28
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	520.115,23	586.875,25
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-168.023,00	-176.646,93
3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) /Auflösung Aktive RAP(+), Auflösung Passive RAP (-)/Bildung Aktive RAP(-)	3.125.665,32	23.988,41
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/ Erträge (-) [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio]	0,00	0,00
5. +/- Verlust (+)/ Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5.914,60	0,00
6. +/- Abnahme (+) /Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	831.236,76	-1.213.677,65
7. +/- Zunahme (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	414.703,93	459.505,72
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.776.003,08	1.048.269,08
10. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1,00	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-7.100.724,72	-4.273.903,04
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-70.206,64	-46.380,92
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	692.100,93	580.325,48
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6.478.829,43	-3.739.958,48
17. a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
17. b) Einzahlung aus Investitionszuschüssen	256.998,00	17.832,93
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	256.998,00	17.832,93
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-2.445.828,35	-2.673.856,47
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	25.112.834,17	27.786.690,64
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	22.667.005,82	25.112.834,17