Industrie- und Handelskammer
Nürnberg für Mittelfranken

JAHRESABSCHLUSS
zum
31.12.2019

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Finanzrechnung

Industrie- und Handelskammer Nürnberg für Mittelfranken

Anlage 1/1

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Bilanz

A K T I V A

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**131.920,30**	**195.988,40**
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	98.598,00	175.530,00
2. Geleistete Anzahlungen	33.322,30	20.458,40
II. Sachanlagen	**57.032.050,53**	**45.175.787,34**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	16.009.370,32	16.224.625,32
2. Technische Anlagen und Maschinen	347.181,00	409.681,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.193.289,80	970.956,16
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.482.209,41	27.570.524,86
III. Finanzanlagen	**49.747.669,24**	**49.965.729,47**
1. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	49.747.669,24	49.965.729,47
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	**83.403,48**	**25.277,64**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.800,00	5.800,00
2. Fertige Erzeugnisse und Handelswaren	21.545,84	19.477,64
3. Geleistete Anzahlungen	56.057,64	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**2.876.089,89**	**3.382.684,66**
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.015.531,91	2.530.455,47
2. Sonstige Vermögensgegenstände	860.557,98	852.229,19
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**25.403.340,01**	**33.113.279,91**
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	**194.846,14**	**184.547,15**
D. Aktive latente Steuern	**0,00**	**0,00**
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung	**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme	**135.469.319,59**	**132.043.294,57**

PASSIVA

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
A. Basisreinvermögen	**39.554.479,95**	**41.639.156,75**
I. Nettoposition	22.000.000,00	22.000.000,00
II. Ausgleichsrücklage	5.117.847,00	7.136.012,85
III. andere Rücklagen	12.436.632,95	12.503.143,90
IV. Bilanzgewinn/-verlust	0,00	0,00
B. Sonderposten	**1.330.898,00**	**1.543.372,00**
I. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	1.330.898,00	1.543.372,00
C. Rückstellungen	**64.100.621,00**	**58.543.446,00**
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.130.888,00	54.123.640,00
II. Steuerrückstellungen	5.000,00	5.000,00
III. Sonstige Rückstellungen	4.964.733,00	4.414.806,00
D. Verbindlichkeiten	**30.415.625,19**	**30.191.599,68**
I. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.680,00	20.530,00
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.820.372,74	839.868,13
III. Sonstige Verbindlichkeiten	28.587.572,45	29.331.201,55
1. davon aus Steuern	198.089,01	205.012,17
2. davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	10.646,02	10.830,47
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**67.695,45**	**125.720,14**
Bilanzsumme	**135.469.319,59**	**132.043.294,57**

Nürnberg, 7. Juli 2020

Präsident
Dr. Armin Zitzmann

Hauptgeschäftsführer
Markus Lötzsch

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. bis 31.12. **2019** Euro	01.01. bis 31.12. **2018** Euro
1. Erträge aus Beiträgen	26.500.282,23	25.709.571,96
2. Erträge aus Gebühren	5.874.584,54	5.486.893,03
3. Erträge aus Entgelten	4.454.865,82	4.525.980,80
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	4.435.276,81	2.877.016,41
a) davon Erträge aus Erstattungen	1.775.612,22	1.114.687,53
b) davon Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	25.111,33	44.856,47
BETRIEBSERTRÄGE	**41.265.009,40**	**38.599.462,20**
7. Materialaufwand	**6.056.610,49**	**5.909.885,42**
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.340.121,18	1.342.244,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.716.489,31	4.567.640,99
8. Personalaufwand	**21.920.839,66**	**20.890.738,29**
a) Gehälter	13.421.126,70	12.606.060,63
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	8.499.712,96	8.284.677,66
9. Abschreibungen	**680.398,43**	**666.271,62**
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	680.398,43	666.271,66
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**12.352.972,81**	**11.501.558,50**
BETRIEBSAUFWAND	**41.010.821,39**	**38.968.453,83**
BETRIEBSERGEBNIS	**254.188,01**	**-368.991,63**
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	1.065,63
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.528,26	1.139,14
- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.269.569,48	2.082.306,50
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	1.770.322,00	1.828.228,00
FINANZERGEBNIS	**-2.268.041,22**	**-2.080.101,73**
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	**-2.013.853,21**	**-2.449.093,36**
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	-204,67	7.125,51
19. Sonstige Steuern	71.028,26	70.451,58
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-2.084.676,80**	**-2.526.670,45**
21. Gewinn-/Verlustvortrag Ergebnis aus dem Vorjahr	**0,00**	**0,00**
22. Entnahmen aus Rücklagen	**4.102.842,65**	**3.214.508,53**
a) aus der Ausgleichsrücklage	2.018.165,85	2.209.000,00
b) aus anderen Rücklagen	2.084.676,80	1.005.508,53
- davon Baurücklage	1.023.771,22	1.005.508,53
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	1.060.905,58	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen	**2.018.165,85**	**687.838,08**
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	2.018.165,85	687.838,08
- davon Baurücklage	0,00	0,00
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	2.018.165,85	687.838,08
24. BILANZGEWINN/-VERLUST	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Finanzrechnung

			IST 01.01. bis 31.12. 2019	IST 01.01. bis 31.12. 2018
			Euro	Euro
1.		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor außer-ordentlichem Posten	-2.084.676,80	-2.526.670,45
2. a)	+/-	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	185.571,28	290.656,03
2. b)	-	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-212.474,00	-187.719,30
3.	+/-	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) /Auflösung Aktive RAP(+), Auflösung Passive RAP (-)/Bildung Aktive RAP(-)	5.488.851,32	5.974.044,94
4.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/ Erträge (-)	0,00	0,00
5.	+/-	Verlust (+)/ Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	601,00	714.408,41
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	448.468,93	-990.101,21
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	885.683,19	-539.582,77
8.	+/-	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9.	**=**	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**4.712.024,92**	**2.735.035,65**
10.		Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00
11.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-12.426.197,68	-9.619.013,63
12.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13.	-	Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-46.996,84	-98.218,66
14.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	712.887,38	17.719.859,06
15.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	-29.005.000,00
16.	**=**	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-11.760.307,14**	**-21.002.373,23**
17. a)		Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	29.000.000,00
17. b)		Einzahlung aus Investitionszuschüssen	0,00	40.142,30
18.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-661.657,68	-326.530,63
19.	**=**	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-661.657,68**	**28.713.611,67**
20.		Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittel-bestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-7.709.939,90	10.446.274,09
21.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	33.113.279,91	22.667.005,82
22.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**25.403.340,01**	**33.113.279,91**