

JAHRESABSCHLUSS 2017

Inhalt

1. HANDELSBILANZ	2
2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	4
3. ANHANG	6
4. ANLAGENSPIEGEL (ALS SEITE 2 DES ANHANGS)	9
5. BESTÄTIGUNGSVERMERK	11
6. BERICHT DES VERWALTUNGSRATES	13

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

1. Handelsbilanz

<u>Aktivseite</u>			<u>Passivseite</u>		
€	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	€
A. <u>Anlagevermögen</u>			A. <u>Eigenkapital</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			zweckbestimmte Rücklage	43.692,37	79.058,06
entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	2,00	B. <u>Sonderposten für Zuschüsse</u>	468,00	1.183,00
II. Sachanlagen			C. <u>Rückstellungen</u>		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.726,00</u>	1.728,00	sonstige Rückstellungen	19.775,00	18.905,00
		2.597,00			

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

B. <u>Umlaufvermögen</u>				D. <u>Verbindlichkeiten</u>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr-			
1.	Forderungen gegen Träger	31.484,63	2.531,16	4.714,19			20,23
2.	sonstige Vermögensgegenstände	451,68	-,--				
II. Guthaben bei Kreditinstituten				2. Verbindlichkeiten gegenüber Trägern -mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr-			
		<u>58.542,46</u>	90.478,77	123.305,37			29.146,37
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>				3. sonstige Verbindlichkeiten -mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr-			
		582,42	176,54	<u>608,90</u>	28.853,82		299,41
		<u>92.789,19</u>	<u>128.612,07</u>			<u>92.789,19</u>	<u>128.612,07</u>

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

2. Gewinn- und Verlustrechnung

	2017	2016
	€	€
1. sonstige betriebliche Erträge	408.022,73	466.276,25
2. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	282.627,27	256.551,11
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>73.194,68</u>	63.809,58
davon für Altersversorgung und für Unterstützung 19.166,69 € (im Vorjahr 17.267,75 €)	355.821,95	
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	870,00	1.318,72
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>86.479,27</u>	<u>65.292,84</u>
	-35.148,49	79.304,00
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,57	10,79
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-35.145,92	79.314,79

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

7. sonstige Steuern	<u>219,77</u>	<u>256,73</u>
8. Jahresfehlbetrag	35.365,69	-,--
Jahresüberschuss	-,-	<u>79.058,06</u>
9. Entnahme aus der zweckbestimmten Rücklage	35.365,69	-,--
Einstellung in die zweckbestimmten Rücklagen	-,-	<u>79.058,06</u>
10. Bilanzgewinn	<u>-,-</u>	<u>-,-</u>

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

3. Anhang

A. Erläuterungen zur Bilanz

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibung Sofortabsetzung Geringwertiger Wirtschaftsgüter	
sonstige Vermögensgegenstände	grundsätzlich Nennbetrag, langfristige Forderungen mit dem Barwert	
übriges Umlaufvermögen	Nennbetrag	
sonstige Rückstellungen	notwendiger Erfüllungsbetrag	
Verbindlichkeiten	Erfüllungsbetrag	
3. Die sonstigen Rückstellungen beinhalten:		€
Urlaub		12.020,00
Überstunden		1.225,00
Jahresabschlusskosten		2.580,00

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

Jahresabschlussprüfung	<u>3.950,00</u>
	<u>19.775,00</u>

4. Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten, die durch Eigentumsvorbehalte gesichert sind, beträgt 0,00 €. Die Verbindlichkeiten haben alle eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.
5. Bürgschaften oder andere Haftungsverhältnisse wurden nicht eingegangen.

B. Weitere Angaben

1. Durchschnittlich wurden 5 Arbeitnehmer beschäftigt.
Diese unterteilen sich in einen leitenden Angestellten und 4 Angestellte.
2. Die Angabe der Bezüge des Geschäftsführers unterbleibt in Anwendung des § 286 Abs. 4 HGB.
3. Geschäftsführer
Hans-Jürgen Lucht
4. Mitglieder des Verwaltungsrates

Sven Thomsen, CIO des Landes Schleswig-Holstein (Vorsitzender)

Jochen von Allwörden, geschäftsführendes Vorstandsmitglied Städteverband SH

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

Jörg Bülow, geschäftsführendes Vorstandsmitglied Gemeindetag SH
Dirk Belau, stellv. Hauptgeschäftsführer der HWK Flensburg
Jörg Orlemann, Hauptgeschäftsführer IHK Kiel
Dieter Harrsen, Landrat des Kreises Nordfriesland (bis März 2017)
Sönke E.Schulz, geschäftsführendes Vorstandsmitglied Landkreistag SH (ab März 2017)
Bernd Saxe, Bürgermeister der Hansestadt Lübeck

5. Das von dem Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt 3.300,00 € und betrifft ausschließlich die Prüfung des Jahresabschlusses.
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahrs eingetreten sind, waren nicht zu verzeichnen.

Kiel, den 22. Januar 2018

Hans-Jürgen Lucht
Geschäftsführer

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

4. Anlagenspiegel (als Seite 2 des Anhangs)

	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibungen im Wirtschafts- jahr	Umbuch- ungen	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Beträge	Endstand	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2016	Durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.484,70	0,00	0,00	0,00	8.484,70	8.482,70	0,00	0,00	0,00	8.482,70	2,00	2,00	0,0	0,0
II. Sachanlagen														
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.906,89	0,00	2.235,99	0,00	5.670,90	5.309,89	870,00	0,00	2.234,99	3.944,90	1.726,00	2.597,00	15,3	30,4

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

16.391,59	0,00	2.235,99	0,00	14.155,60	13.792,59	870,00	0,00	2.234,99	12.427,60	1.728,00	2.599,00	6,1	12,2
-----------	------	----------	------	-----------	-----------	--------	------	----------	-----------	----------	----------	-----	------

5. Bestätigungsvermerk

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Einheitlicher Ansprechpartner Schleswig-Holstein AöR, Kiel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017 geprüft. Durch § 53 Abs.1 HGrG wurde der Prüfungsgegenstand erweitert. Die Prüfung erstreckt sich daher auch auf die wirtschaftlichen Verhältnisse der Anstalt i.S.d. § 53 Abs.1 HGrG. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften, den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Errichtungsgesetzes der Einheitlicher Ansprechpartner Schleswig-Holstein AöR sowie die wirtschaftlichen Verhältnisse der Anstalt liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Anstalt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfungen eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht sowie über die wirtschaftlichen Verhältnisse abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB und § 53 HGrG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung

vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden und dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse der Anstalt Anlass zu Beanstandungen geben. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Anstalt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir darüber hinaus entsprechend den vom IDW festgestellten Grundsätzen zur Prüfung der

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

Ordnungsmäßigkeit der gesetzlichen Vertreter und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG vorgenommen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 der Einheitlicher Ansprechpartner Schleswig-Holstein AÖR den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Errichtungsgesetzes und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften,

vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Anstalt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Anstalt geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen.

Kiel, 28. Februar 2018

gez. wetreu NTRG
Norddeutsche Treuhand- und
Revisions-Gesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2017

6. Bericht des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat hat sich im Berichtsjahr in Wahrnehmung seiner gesetzlichen und satzungsmäßigen Aufgaben über die Geschäftsentwicklung des Einheitlichen Ansprechpartners Schleswig-Holstein, AöR, informiert, die Handlungen der Geschäftsführung überwacht und die erforderlichen Beschlüsse gefasst.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 ist durch den Wirtschaftsprüfer, Herrn Rainer Dröse-Seidler geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen worden. Der Verwaltungsrat hat den

Jahresabschluss sowie den Lagebericht genehmigt und der Geschäftsführung Entlastung erteilt.

Kiel, 28.05.2018

Der Vorsitzende des Verwaltungsrates

gez. Thomsen