

FINANZBERICHT 2017

1. VORBEMERKUNGEN

Im vergangenen Jahr lagen die Gesamteinnahmen der Aktion um 26,1 % über dem Ergebnis des Vorjahres. Beim Spendenaufkommen konnten wir ein sagenhaftes Plus von 28,7 % verzeichnen. Dieses Rekordergebnis lässt sich in einem Satz erklären: Durch den Gewinn des „Aurora-Preis“ unseres Projektpartners Dr. Tom Catena haben wir im vergangenen Jahr eine Großspende der preisverleihenden Stiftung erhalten. Diese belief sich auf € 282.318,40. Über die Hintergründe der Spende und der vom Vorstand entschiedenen Mittelverwendung berichtet detailliert der Arbeitsbericht 2017. Reduziert man die Einnahmen um diese Summe lässt sich feststellen, dass die Einnahmen der Aktion Canchanabury stabil, bis im prozentual einstelligen Bereich positiv verlaufen sind. Der Bereich der Sachspenden unterlag wie gewohnt einer großen Schwankung. Dies ist auch auf die Qualitätsanforderungen, die die Aktion Canchanabury an ihre Hilfsgutlieferungen stellt und nicht nur auf die Spendenbereitschaft einzelner Sachspender zurückzuführen.

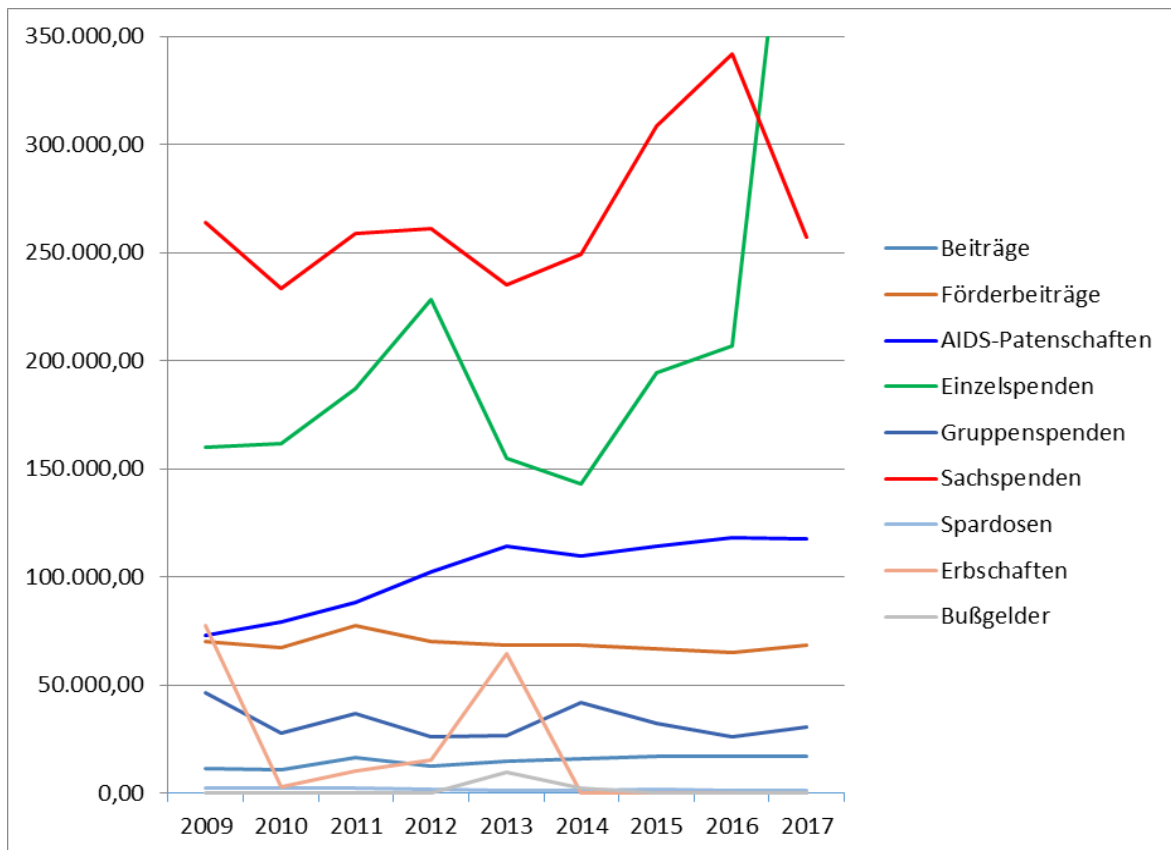
2. EINNAHMEN

	2017	2016	Differenz	%
Mitgliedsbeiträge	17.362,02	17.296,52	65,50	0,4
Förderbeiträge	68.476,72	64.968,78	3.507,94	5,4
Aids-Patenschaften	117.887,00	117.989,97	-102,97	-0,1
Einzelspenden	506.449,56	206.720,32	299.729,24	144
Gruppenspenden	30.644,60	26.196,30	4.448,30	17
Sachspenden	257.054,42	341.769,08	-84.714,66	-24,9
Spardosen	1.411,20	1.409,50	1,70	0,1
Erbschaften	0,00	0,00	0,00	0,0
Bußgelder	0,00	0,00	0,00	0,0
	999.285,52	776.350,47	222.935,05	28,7
Drittmittel	16.965,00	30.378,73	-13.413,73	-44,2
Zinsen	2.295,45	1.851,64	443,81	24
Dividenden	5.678,52	4.934,58	743,94	15,1
Erträge aus Kursdifferenzen	0,00	0,02	-0,02	-100,0
Erträge aus Liegenschaften	613,55	613,55	0,00	0,0
Erträge a. wirtschaftlicher Tätigkeit	3.400,02	3.982,25	-582,23	-14,6
Gesamteinnahmen	1.028.238,06	818.111,24	210.126,82	25,7
außerordentliche Erträge	3.090,85	0,00	3.090,85	100,0
Einnahmen	1.031.328,91	818.111,24	213.217,67	26,1

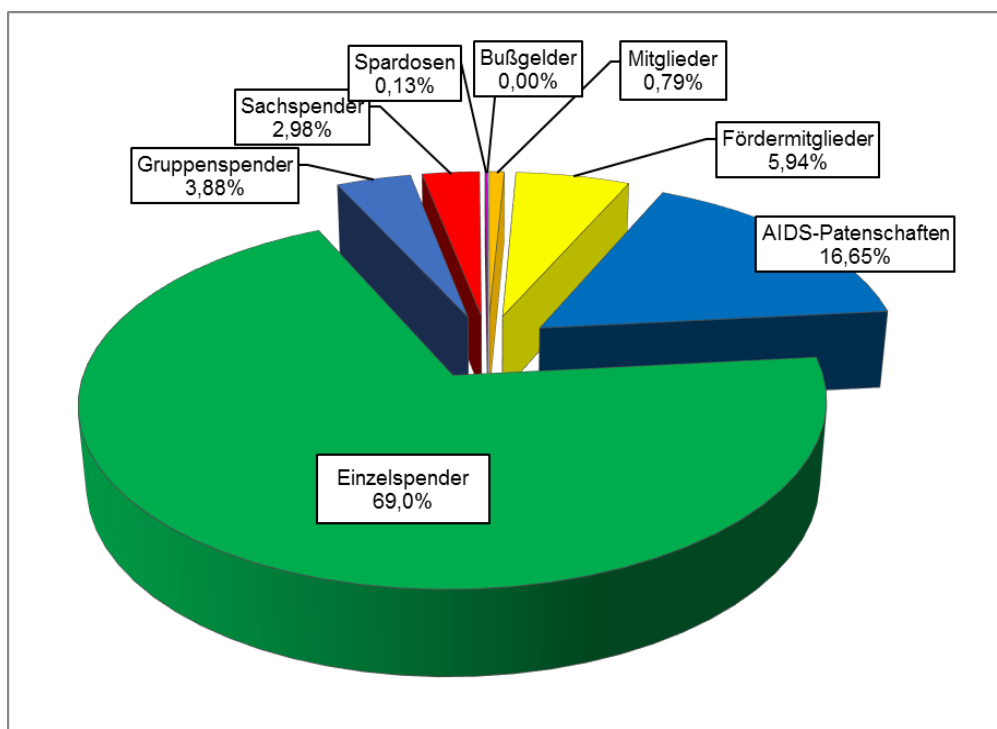
Aktion Canchanabury e.V. – Vergleich der Einnahmen 2009 – 2017

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Beiträge	11.576,31	10.959,24	16.353,17	12.362,34	14.597,22	16.072,40	17.176,09	17.296,52	17.362,02
Förderbeiträge	70.106,91	67.277,19	77.473,42	70.227,80	68.612,41	68.323,05	66.883,02	64.968,78	68.476,72
AIDS-Patenschaften	72.935,00	79.297,25	88.527,00	102.477,00	114.444,00	109.744,30	114.089,50	117.989,97	117.887,00
Einzelspenden	159.822,73	161.759,73	186.881,03	228.482,23	154.771,20	142.992,46	194.309,62	206.720,32	506.449,56
Gruppenspenden	46.391,94	27.759,59	36.660,08	26.158,07	26.755,87	42.176,28	32.257,35	26.196,30	30.644,60
Sachspenden	263.921,18	233.623,83	259.007,65	261.252,85	235.221,85	249.402,84	308.536,64	341.769,08	257.054,42
Spardosen	2.629,78	2.457,64	2.437,50	1.936,98	1.211,50	1.382,86	2.015,12	1.409,50	1.411,20
Erbschaften	77.751,53	2.888,02	10.388,05	15.529,94	64.627,56	254,64	0,00	0,00	0,00
Bußgelder	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.700,00	100,00	0,00	0,00
Zwischensumme	705.135,38	586.022,49	677.727,90	718.427,21	690.241,61	633.048,83	735.367,34	776.350,47	999.285,52
Drittmittel	35.220,00	45.897,42	19.478,36	14.150,13	14.360,28	25.989,19	32.867,70	30.378,73	16.965,00
Zinsen	14.537,50	11.101,82	5.218,89	4.434,05	4.603,21	5.076,89	2.131,45	1.851,64	2.295,45
Dividenden	6.364,69	5.170,44	7.133,90	6.423,31	4.027,13	3.480,22	4.434,67	4.934,58	5.678,52
Liegenschaften	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55
Erlöse KU	222,33	478,48	4.450,05	537,24	5.135,79	8.133,50	1.028,21	3.982,25	3.400,02
Erträge a. Kursdiff.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536,29	49,11	0,02	0,00
Gesamteinnahmen	762.093,45	649.284,20	714.622,65	744.585,49	718.981,57	676.878,47	776.492,03	818.111,24	1.028.238,06
außerord. Erträge	956,48	79,95	0,00	0,00	24.494,66	65,25	1,26	0,00	3.090,85
Gesamteinnahmen	763.049,93	649.364,15	714.622,65	744.585,49	743.476,23	676.943,72	776.493,29	818.111,24	1.031.328,91

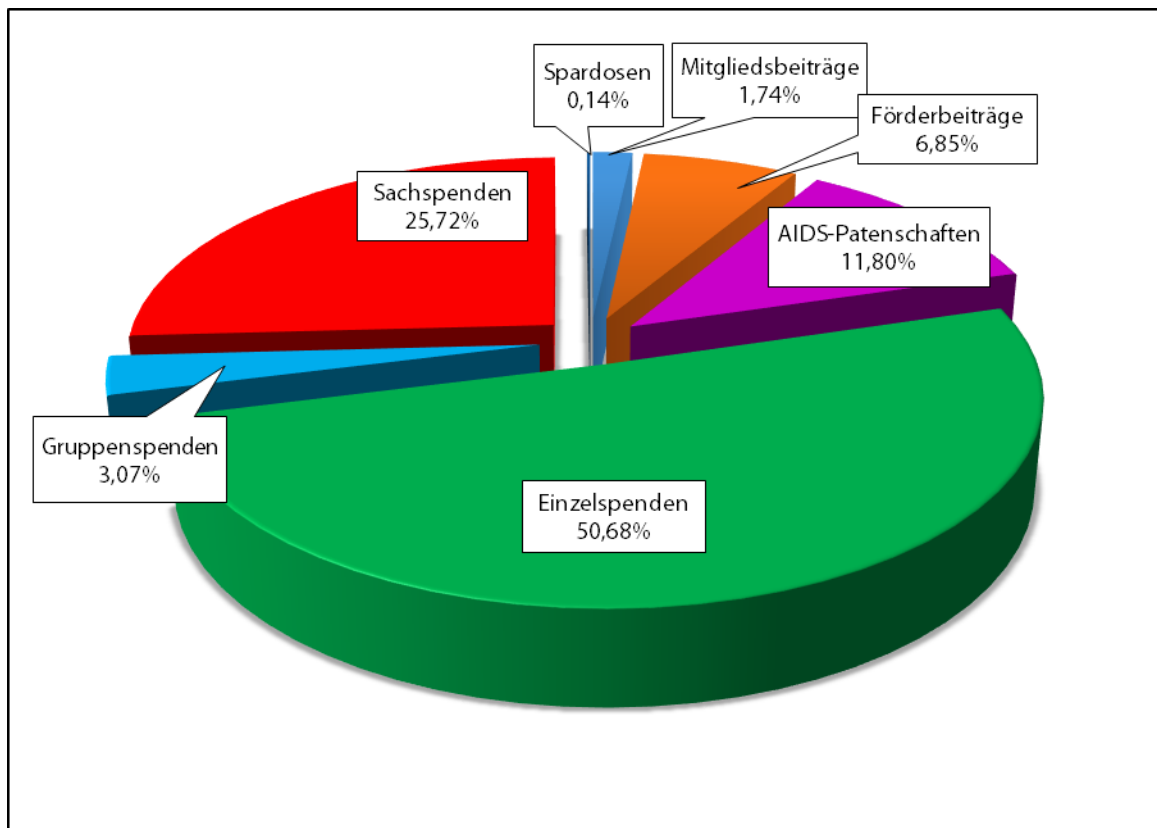
2.1 Entwicklung der Spenden 2009-2017



2.2 Prozentuale Verteilung der Spendergruppen 2017



2.3. Prozentuale Verteilung des Spendenaufkommens nach Spendergruppen



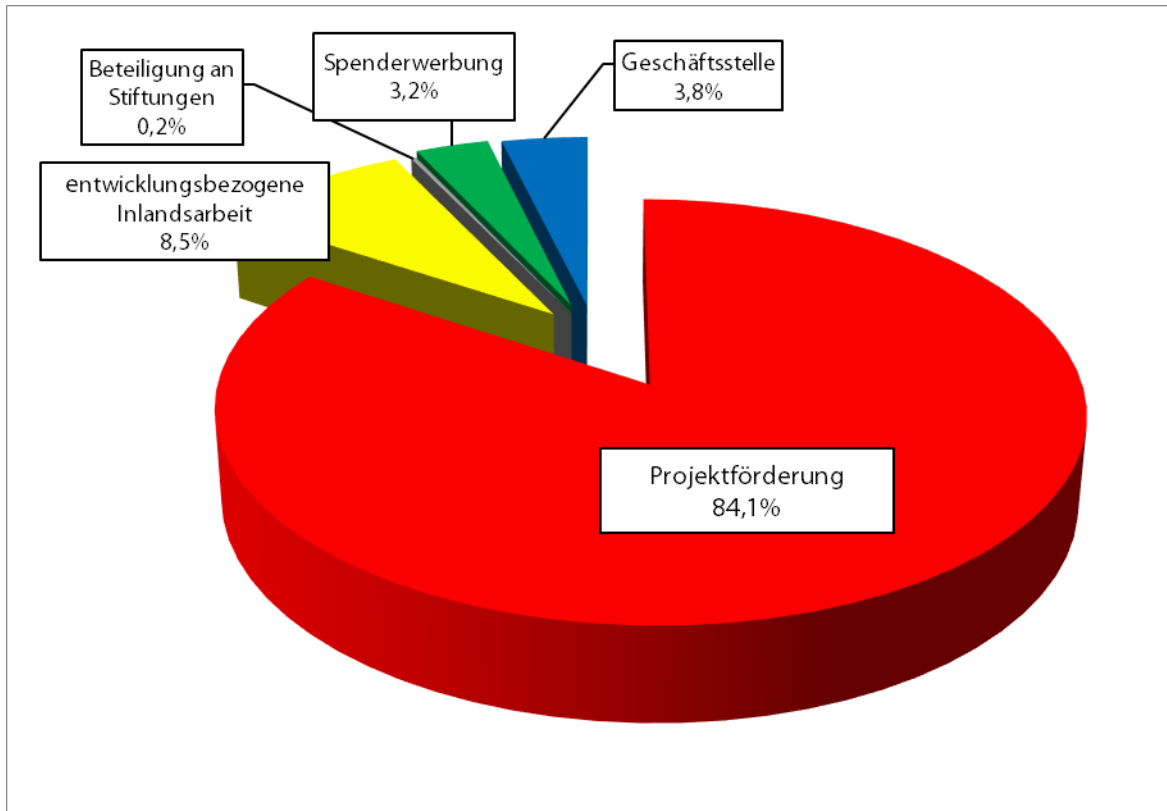
3. AUSGABEN

Die Gesamtausgaben lagen im Berichtszeitraum mit € 754.002,09 um € 113.706,92 unter denen des Vorjahreszeitraums. Dies ist auf zwei Punkte zurückzuführen: Zum einen haben sich die Personalkosten verringert und zum zweiten hat die Aktion im vergangenen Jahr weniger Projekte gefördert. Einige sind ausgelaufen, bei anderen kam eine geplante Förderung nicht zustande. Detaillierte Informationen entnehmen Sie bitte dem Arbeitsbericht 2017.

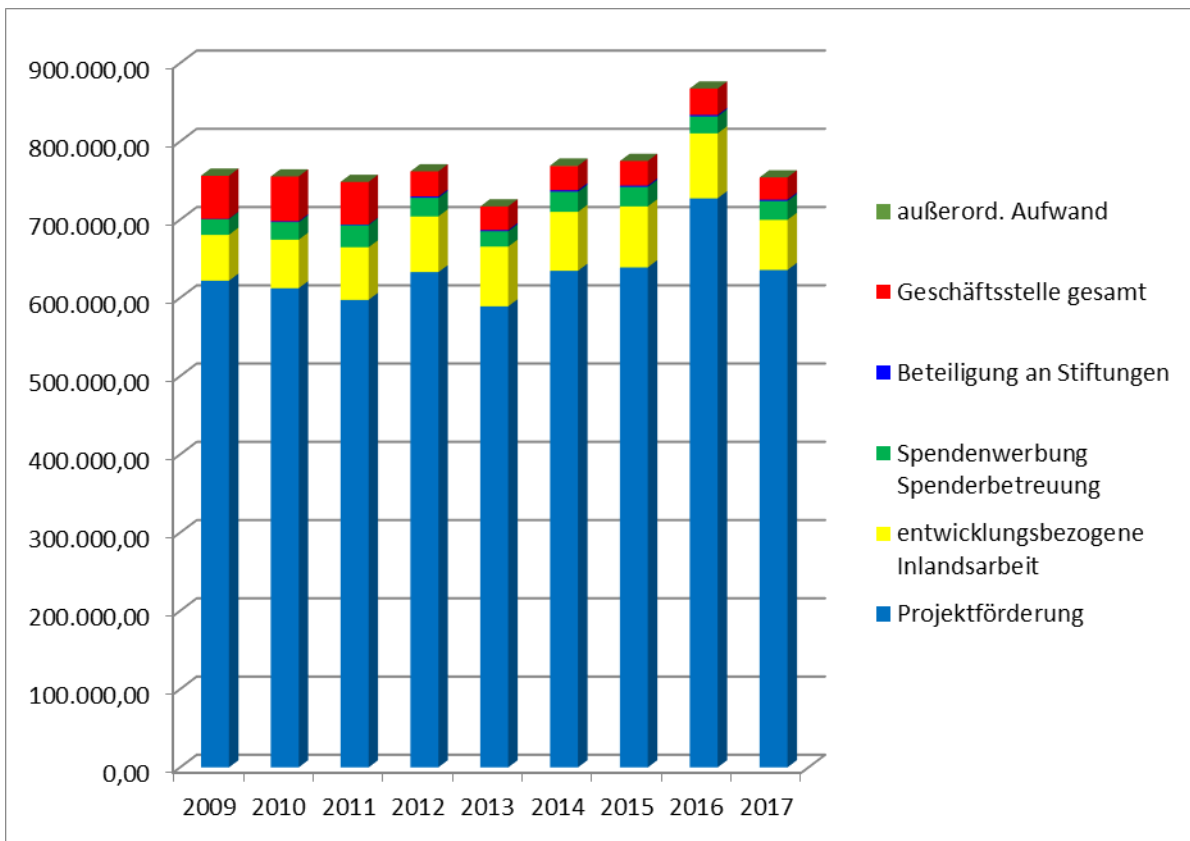
Gesamtausgaben

	2017	2016	%
Projektarbeit	635.710,56	727.320,53	-12,6
Entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	63.985,79	80.445,02	-20,5
Beteiligung an Stiftungen	1.622,75	1.826,85	-11,2
Spenderwerbung und -betreuung	24.209,34	24.280,46	-0,3
Kosten Geschäftsstelle	28.473,65	33.679,08	-15,5
Ausgaben gesamt	754.002,09	867.551,94	-13,1
Außerordentlicher Aufwand	0,00	157,07	-100
Gesamt	754.002,09	867.709,01	-13,1

Prozentuale Verteilung der Ausgaben 2017



Entwicklung der Ausgaben 2009 – 2017



Aktion Canchanabury e.V. – Vergleich der Ausgaben 2009 – 2017

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Projektförderung Ausland	591.400,81	577.719,83	562.211,43	592.645,75	548.173,87	592.527,20	595.590,38	682.455,75	600.855,95
Planung und Betreuung	30.535,06	34.673,76	35.349,32	40.347,65	41.013,47	42.187,17	43.504,36	44.864,78	34.854,61
Projektförderung	621.935,87	612.393,59	597.560,75	632.993,40	589.187,34	634.714,37	639.094,74	727.320,53	635.710,56
entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	58.596,45	62.049,46	67.154,33	71.164,68	76.348,69	75.270,24	77.946,47	80.445,02	63.985,79
Beteiligung an Stiftungen	443,00	1.085,10	716,00	1.630,50	1.403,00	1.972,60	1.670,00	1.826,85	1.622,75
Spendenwerbung Spenderbetreuung	20.091,61	22.387,25	28.356,15	23.794,98	19.654,87	25.745,08	24.982,94	24.280,46	24.209,34
Verwaltungskosten	13.365,73	13.576,91	13.688,79	13.545,50	12.701,46	14.081,66	13.660,03	15.555,43	15.448,52
Personalkosten	41.070,07	43.265,20	40.543,35	18.606,86	17.683,68	16.885,13	17.681,42	18.123,65	13.025,13
Abschreibungen	669,66	583,00	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Geschäftsstelle gesamt	55.105,46	57.425,11	54.525,14	32.152,36	30.385,14	30.966,79	31.341,45	33.679,08	28.473,65
außerord. Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536,29	0,00	157,07	0,00
Gesamtausgaben	756.172,39	755.340,51	748.312,37	761.735,92	716.979,04	769.205,37	775.035,60	867.709,01	754.002,09
Vermögensveränderung	6.877,54	-105.976,36	-33.689,72	-17.150,43	26.497,19	-92.261,65	1.457,59	-49.597,77	277.326,82
Vermögen p. 31.12.	779.158,82	673.182,46	639.492,74	622.342,31	648.839,50	556.577,85	558.035,44	508.437,67	785.764,49

3.1 Ausgaben Projektförderung 2017

Im Jahr 2017 hat die Aktion 25 Einzelprojekte (Vorjahr: 29) von 20 Projektpartnern (Vorjahr: 24) gefördert. Die Ausgaben für unsere Projektarbeit lagen 2017 um 12,6 % unter denen des Vorjahres. Dies ist nicht nur auf den Wegfall einzelner Projekte zurückzuführen, sondern in der Summe auch auf den hohen Hilfsgutcontainer-Anteil in 2016. Im Einzelnen unterstützen wir unsere Projektpartner mit folgenden Beträgen:

Projekte	2017	2016	%
Uganda			
Aids-Waisen Lubaga / Uganda	35.613,32	34.378,01	3,6
PHD Lubaga Hospital / Uganda	2.406,50	2.406,50	+/- 0,0
Aids-Waisen Masaka / Uganda	21.744,93	20.019,50	8,6
Aids-Waisen Mushanga / Uganda	15.019,50	15.019,50	+/- 0,0
Aids-Waisen Resty / Uganda	2.025,43	3.213,00	-37
Aids-Prävention Kampala / Uganda	3.544,93	1.006,50	252,2
Aids-Waisen Kitgum / Uganda	0,00	7.506,50	-100,0
CIDI-School Kampala / Uganda	8.531,93	16.013,00	-46,7
Aids-Waisen Kasubi / Uganda	7.531,93	16.087,00	-53,2
Aids-Waisen St. Kizito / Uganda	6.013,00	0,00	+100,0
PCCP Kampala / Uganda	8.531,93	10.006,50	-14,7
Aids-/Kriegswaisen Gulu / Uganda	18.611,33	18.126,50	2,7
Togo			
Centre Hospitalier Régional Lomé / Togo	41.136,24	84.376,88	-51,2
2 AD - Aids-Kampagne / Togo	19.019,50	13.691,24	39
2 AD - Aids-Waisen / Togo	3.000,00	3.000,00	+/- 0,0
2 AD - Fußball-Projekt / Togo	4.000,00	4.000,00	+/- 0,0
2 AD - Ausstattung Leprazentren / Togo	50.277,62	103.127,31	-51,2
Kopeme Group Vogan & Promo Orga H./ Togo	39.759,70	22.279,80	78,5
Südsudan			
Aids-Waisen Nzara / Südsudan	0,00	20.013,00	-100,0
Sudan			
Mother of Mercy Hospital Gidel	249.114,67	218.306,85	14,1
Dem. Rep. Kongo			
CPLT Ituri / D.R. Kongo	30.083,90	20.000,00	50,4

Burundi			
Action Batwa / Burundi	5.000,00	5.000,00	+/- 0,0
Nouvelle Espérance / Burundi	10.088,50	10.006,50	0,8
Kenia			
Aids-Waisen Mwingi / Kenia	0,00	7.506,50	-100,0
Aids-Waisen Achor Valley / Kenia	7.756,50	7.728,34	0,4
Ghana			
RESEP Damongo / Ghana	0,00	1.193,91	-100,0
St. Kizito Vocational School Bole / Ghana	0,00	1.187,41	-100,0
Äthiopien			
Hospital Attat / Äthiopien	0,00	1.206,50	-100,0
Niger			
AFAS+ Niamey / Niger	2.400,00	2.400,00	+/- 0,0
Indien			
Lepra-Reha-Zentrum Nidadavole / Indien	4.506,50	4.506,50	+/- 0,0
Leprazentrum Sangareddy / Indien	0,00	2.506,50	-100,0
Zimbabwe			
Tara Rokpa Therapy / Zimbabwe	4.150,00	0,00	+100,0
Kleinprojekte	988,09	5.636,00	-82,5
Projektplanung und -betreuung	34.854,61	44.864,78	-22,3
Projektarbeit gesamt	635.710,56	727.320,53	-12,6

3.2 Entwicklungsbezogene Inlandsarbeit

Ein weiteres Arbeitsfeld der Aktion ist die entwicklungsbezogene Inlandsarbeit. Darunter fällt das Engagement in den Bereichen Bildungs-, Informations-, Öffentlichkeits- und Kampagnenarbeit.

	2017	2016	%
Bildungsarbeit	20.258,76	22.198,57	-8,7
Informationsarbeit	7.765,13	8.425,07	-7,8
Kampagnen- und Öffentlichkeitsarbeit	35.961,90	49.821,38	-27,8
Gesamt	63.985,79	80.445,02	-20,5

Die Position **Bildungsarbeit** beinhaltet alle Ausgaben für unsere entwicklungspolitische Bildungsarbeit an Schulen, in Gemeinden, in Vereinen etc. Darin enthalten sind u.a. die Personalkostenanteile für Frau Roos und Herrn Stegemann sowie die anteiligen Kosten für Kfz, Telefon, Kopierer, Porto etc.

Die Position **Informationsarbeit** beinhaltet alle Kosten für die Erstellung unserer Informationsmaterialien (z.B. Zeitung "Mbogi", „Aktion-Aktuell“, Projekt-Infos, Unterrichtsmaterialien etc.) sowie deren Versand. Hinzu kommt die Beantwortung individueller Anfragen zu unseren Projekten.

Zum Ende jeden Jahres buchen wir immer 50% dieser Kosten auf die Position **Spenderwerbung** um. Das DZI vertritt die Meinung, dass dieser Prozentsatz anzurechnen sei, da es sich bei den Publikationen nur zum Teil um entwicklungspolitische Informationsarbeit handelt.

Die Position **Kampagnen- und Öffentlichkeitsarbeit** enthält neben den Ausgaben für unsere Presse- und Medienarbeit, Ausstellungen und Veranstaltungen auch die Kosten für unsere Beteiligung an verschiedenen Kampagnen, wie z.B. „Aktionsbündnis gegen AIDS“, „Deine Stimme gegen Armut“ und „Gemeinsam für Afrika“.

3.3 Spendenwerbung und Spenderbetreuung

	2017	2016	%
Spenderwerbung	7.963,24	8.425,08	-5,5
Spenderbetreuung	16.246,10	15.855,38	2,5
Gesamt	24.209,34	24.280,46	-0,3

Die 2017 im Vergleich zum Vorjahr annähernd gleich gebliebenen Ausgaben für die **Spenderwerbung und Spenderbetreuung** erklären sich auf der einen Seite durch geringere Personalkosten, auf der Anderen durch die Produktion von Briefpapier und Umschlägen, die im Vorjahr nicht nötig war.

Die Position **Spenderbetreuung** beinhaltet alle Kosten, die ursächlich mit der Betreuung unserer Spender/innen (Druck und Versand der Spendenquittungen, Spenderkorrespondenz, Anschaffung Sammeldosen, Druck Spendenzahlscheine, Dankschreiben, anteilige Personalkosten etc.) zu tun haben.

Die Position **Spendenwerbung** subsumiert die Kosten für die Einwerbung von Spenden (Spendenbriefe, Portokosten, anteilige Personalkosten etc.). Sie enthält den 50 %-Werbeanteil der Position „Informationsarbeit“ (s.o.).

3.4 Beteiligungen an Stiftungen, etc.

	2017	2016	%
Gesamt	1.622,75	1.826,85	-11,2

Zur Verwirklichung ihrer satzungsmäßigen Ziele hat die Aktion die Möglichkeit, sich an anderen Rechtspersonen zu beteiligen, diesen beizutreten oder solche zu gründen und diese mit finanziellen Mitteln auszustatten.

Die Mitgliedschaft im **Verband Entwicklungspolitik und Humanitäre Hilfe deutscher Nichtregierungsorganisationen (VENRO)** und im **Aktionsbündnis gegen AIDS (AgA)** fällt unter diesen Punkt.

3.5 Kosten Geschäftsstelle

	2017	2016	%
Personalkosten	13.025,13	18.123,65	-28,1
Allgemeine Verwaltung	15.448,52	15.712,50	-1,7
Abschreibungen	0,00	0,00	+/- 0,0
Gesamt	28.473,65	33.836,15	-15,8

Unter der Position **allgemeine Verwaltung** sind Kosten wie Miete, Bankgebühren, Prüfungsgebühren, Versicherungen, Bürobedarf und sonstige Verwaltungskosten gelistet sowie anteilige Telefon-, EDV-, Porto-, PKW-Kosten der Geschäftsstelle aufgeführt.

Einen nicht unwesentlichen Anteil haben die Miete für die Geschäftsstelle (€ 10.253,41) sowie die Prüfungsgebühren für den Buchprüfer und für das DZI-Spenden-Siegel (€ 2.837,54).

Der Anteil der **Kosten der Geschäftsstelle** an den Gesamtausgaben der Aktion belief sich im Jahr 2017 auf 3,8 % (Vorjahr: 3,9 %) und liegt damit genau auf dem Niveau des Vorjahres. Real sind die Kosten der Geschäftsstelle um 15,8 % gegenüber denen des Vergleichszeitraumes gesunken.

3.6 Personalkosten

Im Rahmen der Anforderungen des VENRO-Verhaltenskodex möchten wir an dieser Stelle unsere Personalkosten und deren Aufteilung auf die verschiedenen Sachgebiete näher erläutern und detailliert darstellen.

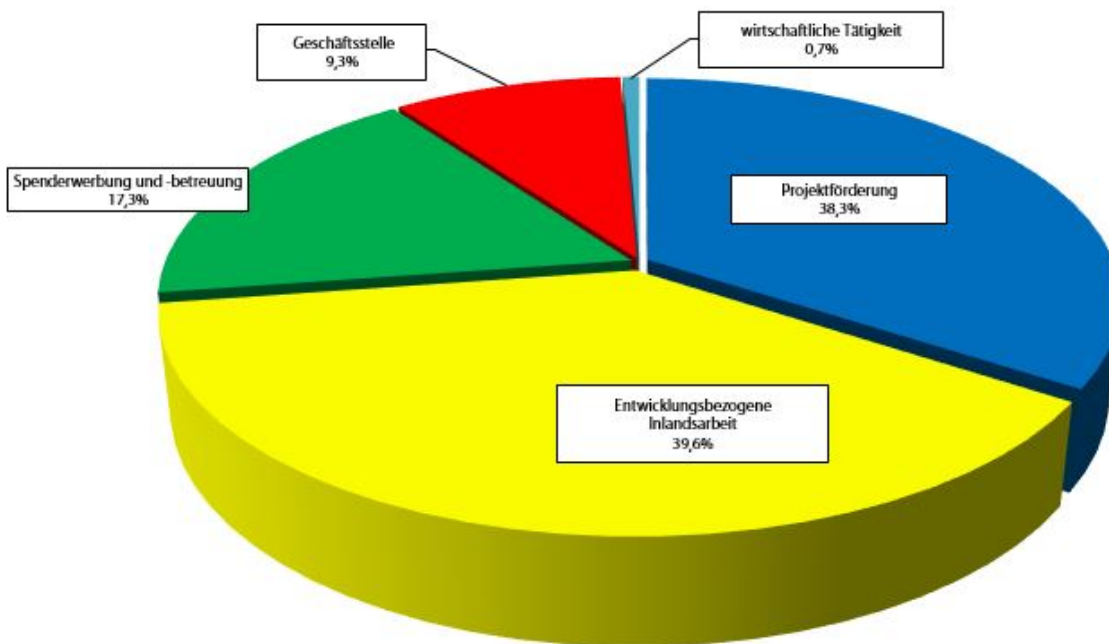
Die Aktion beschäftigte im Berichtszeitraum einen Geschäftsführer als Vollzeitkraft, zwei Teilzeitkräfte in den Bereichen Projektbetreuung und Bildungsarbeit bzw. Spenderbetreuung, allgemeine Verwaltung und Finanzbuchhaltung sowie einen Freiwilligen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes (Wechsel immer zum 1. September).

Die Bezahlung der Mitarbeiter/innen erfolgt in Anlehnung an den Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes (TVöD) bzw. an die Bestimmungen für den Bundesfreiwilligendienst.

Im Jahr 2017 entfielen auf die einzelnen Sachgebiete folgende anteilige Personalkosten:

	2017	2016	%
Projektförderung	47.727,58	61.096,22	-21,9
Entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	53.762,35	57.901,88	-7,1
Spenderwerbung und -betreuung	24.209,34	22.088,20	9,5
Personalkosten Geschäftsstelle	13.025,13	18.123,65	-28,1
wirtschaftliche Tätigkeit des Vereins	936,86	1.168,98	-19,9
Ausgaben gesamt	139.661,26	160.378,93	-12,9

3.6.1 Aufteilung Personalkosten 2017



4. VERMÖGEN DES VEREINS

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist aus, dass die Einnahmen die Ausgaben um € 277.326,82 überstiegen haben. Damit erhöht sich das Vermögen der Aktion um eben diesen Betrag. Das Vermögen der Aktion - jeweils zum 31. Dezember der einzelnen Jahre - entwickelte sich wie folgt:

2005	752.463,86
2006	810.057,92
2007	774.778,64
2008	772.281,28
2009	779.158,82
2010	673.182,46
2011	639.492,74
2012	622.342,31
2013	648.839,50
2014	556.577,85
2015	558.035,44
2016	508.437,67
2017	785.764,49

4.1. Rücklagen

Bei den Rücklagen der Aktion Canchanabury unterscheiden wir zwischen der „projektgebundenen Rücklage“ und der „freien Rücklage“. Der „freien Rücklage“/Vermögensverwaltung fließen die Zuwendungen von Todes wegen (Vermächtnisse, Erbschaften etc.) zu, die wir ohne Verwendungsaufgaben erhalten. Zum 31.12.2017 haben sich unsere Rücklagen wie folgt verändert:

	2016	Zuführung	Verwendung	2017
projektgebundene Rücklage	0,00	270.000,00	/	270.000,00
Freie Rücklage	508.437,67	7.326,82	/	515.764,49
Gesamt	508.437,67	277.326,82	/	785.764,49

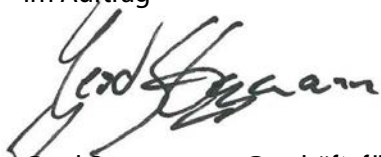
5. PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Der Jahresabschluss 2017 der Aktion Canchanabury wurde im März 2018 von der unabhängigen und vereidigten Buchprüferin Gisela Beyer aus Essen geprüft. Der Prüfungsbericht wird in vollem Umfang auf unserer Website www.canchanabury.de veröffentlicht (KW), kann aber auch gerne in der Geschäftsstelle jederzeit eingesehen werden.

Die satzungsgemäße interne Prüfung des Abschlusses findet am 15.04.2018 statt und wird von den, von der Mitgliederversammlung der Aktion gewählten Kassenprüfern/Innenrevisoren Norbert Bruchhausen aus Bonn, Andreas Dzimballa aus Witten, Sabine Voss aus Bochum sowie Heide Kunz aus Bochum durchgeführt.

Bochum, 27. März 2018

Für den Vorstand der Aktion Canchanabury
Im Auftrag



Gerd Stegemann, Geschäftsführer