

FINANZBERICHT 2018

1. VORBEMERKUNGEN

Im vergangenen Jahr lagen die Gesamteinnahmen der Aktion um 36,89 % unter dem Ergebnis des Vorjahres. Das Jahr 2017 war, man darf es durchaus so nennen, ein Rekordjahr. Durch zwei Großspenden, vor allem die Großspende durch die 100 Lifes Foundation, die im Jahr 2017 unseren Partner Dr. Tom Catena ausgezeichnet hatte, lag unser Spendenaufkommen im Jahr 2017 um 28,7 % über dem Jahr 2016. Für unseren kleinen Verein ist es nicht möglich eine einmalige Spende von **€ 282.318,40 im Folgejahr zu wiederholen. Denkt man die beiden Großspenden aus 2017 mit,** lässt sich feststellen, dass die Einnahmen der Aktion Canchanabury stabil geblieben sind. Im Bereich der Einzelspender konnten wir leicht zulegen, wie auch im Bereich der Gruppenspender. Der Bereich der Sachspenden unterlag wie gewohnt einer großen Schwankung. Handlungsbedarf sehen wir im Bereich der Aids-Patenschaften und der Förderbeiträge. Hier lässt sich festhalten, dass wir allmählich aber sicher im demografischen Wandel angekommen sind. Die Aktion muss sich in den kommenden Jahren massiv darum bemühen, neue, langfristige Unterstützer an sich zu binden, um ihre langfristige Unterstützung der Partnerprojekte auch in Zukunft gewährleisten zu können.

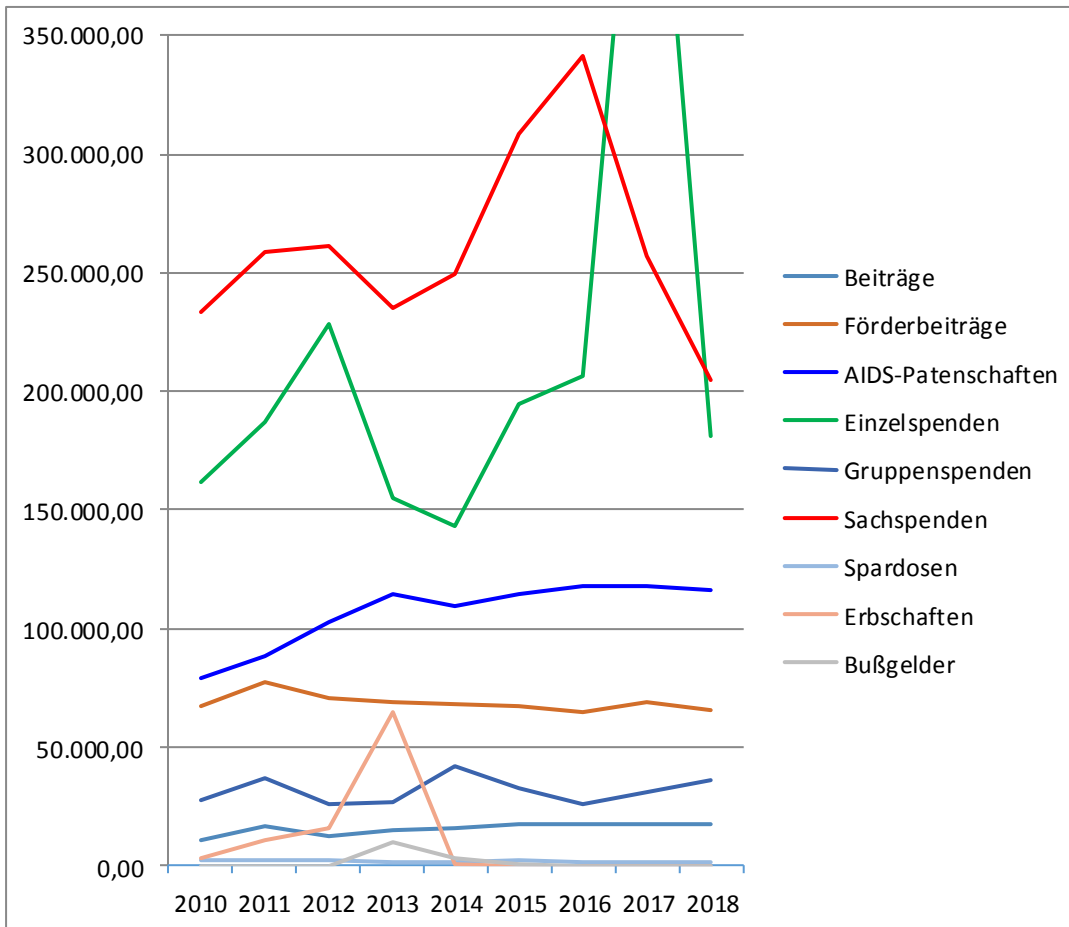
2. EINNAHMEN

	2018	2017	Differenz	%
Mitgliedsbeiträge	17.206,50	17.362,02	-155,52	0,9
Förderbeiträge	65.824,50	68.476,72	-2.652,22	3,87
Aids-Patenschaften	116.006,00	117.887,00	-1.881,00	1,6
Einzelspenden	180.945,47	506.449,56	-325.504,09	64,27
Gruppenspenden	35.982,73	30.644,60	+5.338,13	17,42
Sachspenden	204.908,92	257.054,42	-52.145,50	20,29
Spardosen	1.567,75	1.411,20	+156,55	11,09
Erbschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
Bußgelder	0,00	0,00	0,00	0,00
	622.441,87	999.285,52	-376.843,65	37,71
Drittmittel	15.981,63	16.965,00	-983,37	5,8
Zinsen	1.626,17	2.295,45	-669,28	29,16
Dividenden	5.198,86	5.678,52	-479,66	8,45
Erträge aus Kursdifferenzen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Liegenschaften	552,83	613,55	-60,72	9,9
Erträge a. wirtschaftlicher Tätigkeit	4.350,51	3.400,02	+950,49	27,96
Gesamteinnahmen	650.151,87	1.028.238,06	-378.086,19	36,77
außerordentliche Erträge	749,67	3.090,85	2.341,18	75,75
Einnahmen	650.901,54	1.031.328,91	-380.427,37	36,89

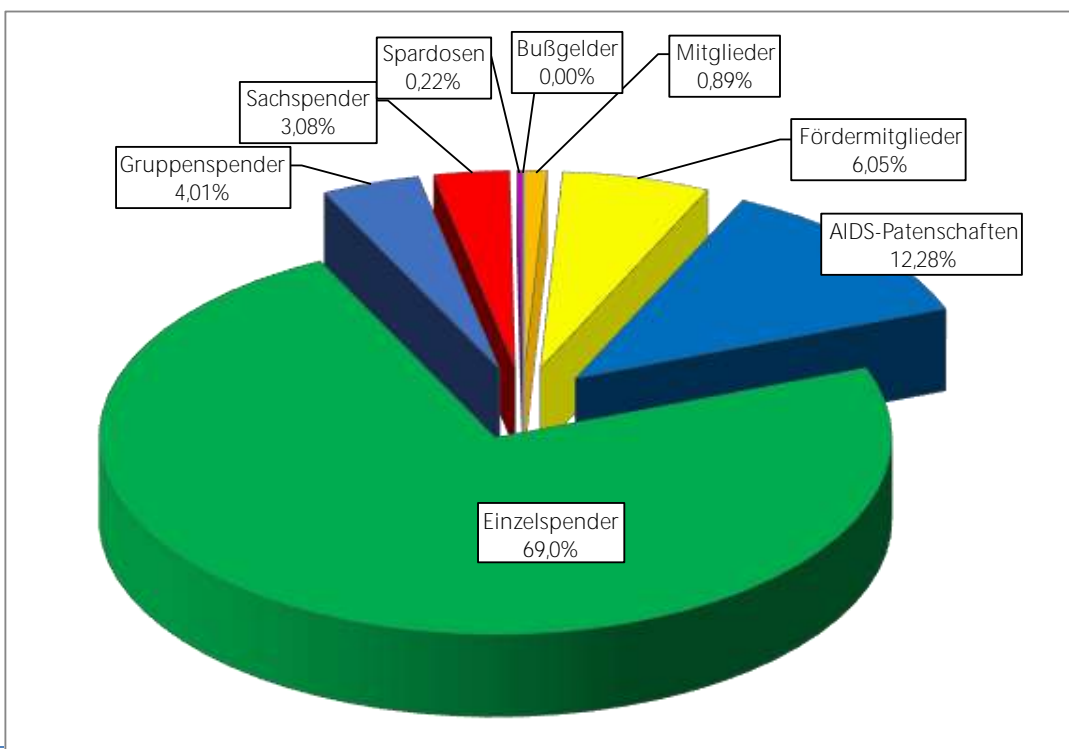
Aktion Canchanabury e.V. - Vergleich der Einnahmen 2010 - 2018

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Beiträge	10.959,24	16.353,17	12.362,34	14.597,22	16.072,40	17.176,09	17.296,52	17.362,02	17.206,50
Förderbeiträge	67.277,19	77.473,42	70.227,80	68.612,41	68.323,05	66.883,02	64.968,78	68.476,72	65.824,50
AIDS-Patenschaften	79.297,25	88.527,00	102.477,00	114.444,00	109.744,30	114.089,50	117.989,97	117.887,00	116.006,00
Einzelspenden	161.759,73	186.881,03	228.482,23	154.771,20	142.992,46	194.309,62	206.720,32	506.449,56	180.945,47
Gruppenspenden	27.759,59	36.660,08	26.158,07	26.755,87	42.176,28	32.257,35	26.196,30	30.644,60	35.982,73
Sachspenden	233.623,83	259.007,65	261.252,85	235.221,85	249.402,84	308.536,64	341.769,08	257.054,42	204.908,92
Spardosen	2.457,64	2.437,50	1.936,98	1.211,50	1.382,86	2.015,12	1.409,50	1.411,20	1.567,75
Erbschaften	2.888,02	10.388,05	15.529,94	64.627,56	254,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Bußgelder	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	586.022,49	677.727,90	718.427,21	690.241,61	633.048,83	735.367,34	776.350,47	999.285,52	622.441,87
Drittmittel	45.897,42	19.478,36	14.150,13	14.360,28	25.989,19	32.867,70	30.378,73	16.965,00	15.981,63
Zinsen	11.101,82	5.218,89	4.434,05	4.603,21	5.076,89	2.131,45	1.851,64	2.295,45	1.626,17
Dividenden	5.170,44	7.133,90	6.423,31	4.027,13	3.480,22	4.434,67	4.934,58	5.678,52	5.198,86
Liegenschaften	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	613,55	552,83
Erlöse KU	478,48	4.450,05	537,24	5.135,79	8.133,50	1.028,21	3.982,25	3.400,02	4.350,51
Erträge a. Kursdiff.					536,29	49,11	0,02	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	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	650.151,87
außerord. Erträge	79,95			24.494,66	65,25	1,26	0,00	3.090,85	749,67
Gesamteinnahmen	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	650.901,54

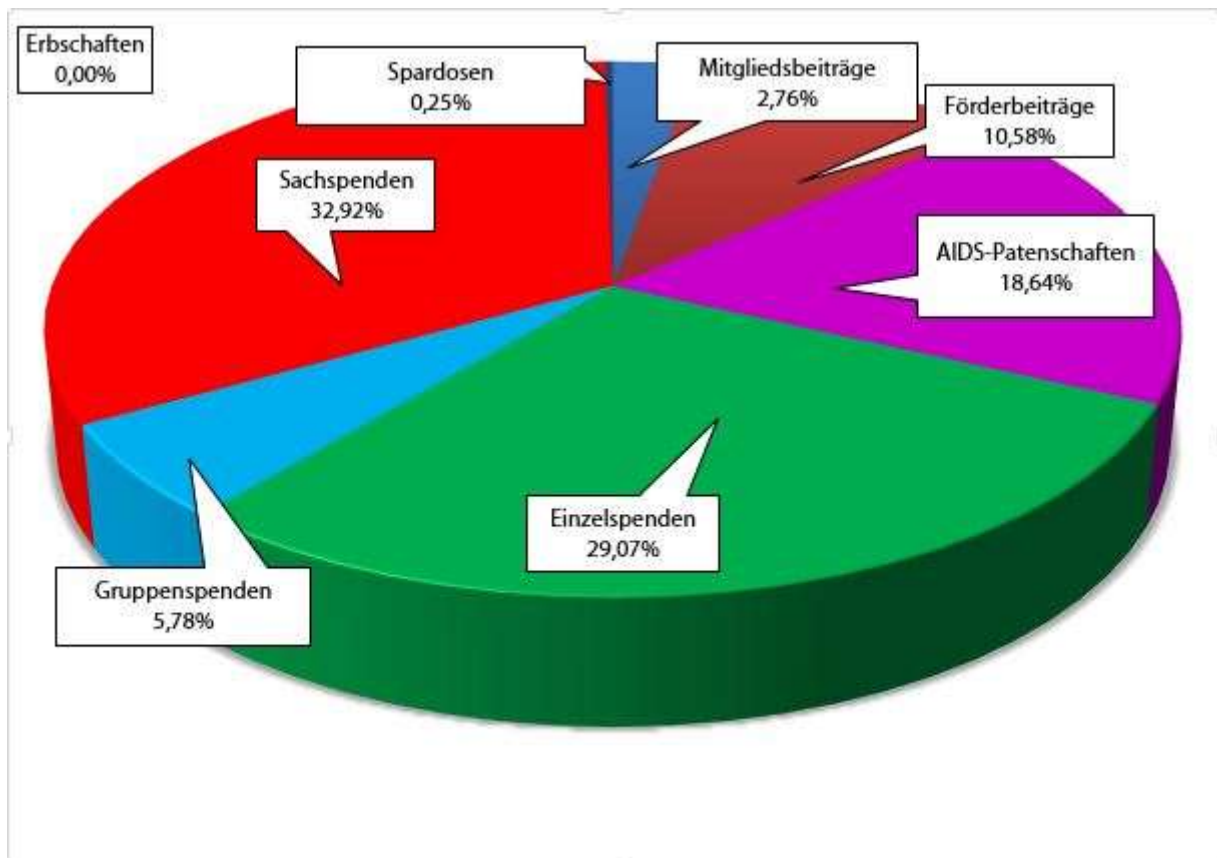
2.1 Entwicklung der Spenden 2010-2018



2.2 Prozentuale Verteilung der Spendergruppen 2018



2.3. Prozentuale Verteilung des Spendenaufkommens nach Spendergruppen



	2018	2017
Mitglieder	48	45
Fördernde Mitglieder	305	324
Aids-PatenInnen	740	886
EinzelspenderInnen	3702	3713
GruppenspenderInnen	202	209
SachspenderInnen	155	159
Spardosen	11	7
Erbschaften	0	0
Bußgelder	0	0
MitarbeiterInnen	149	149
Mitglieder Marathon	566	566
KundenInnen	267	212

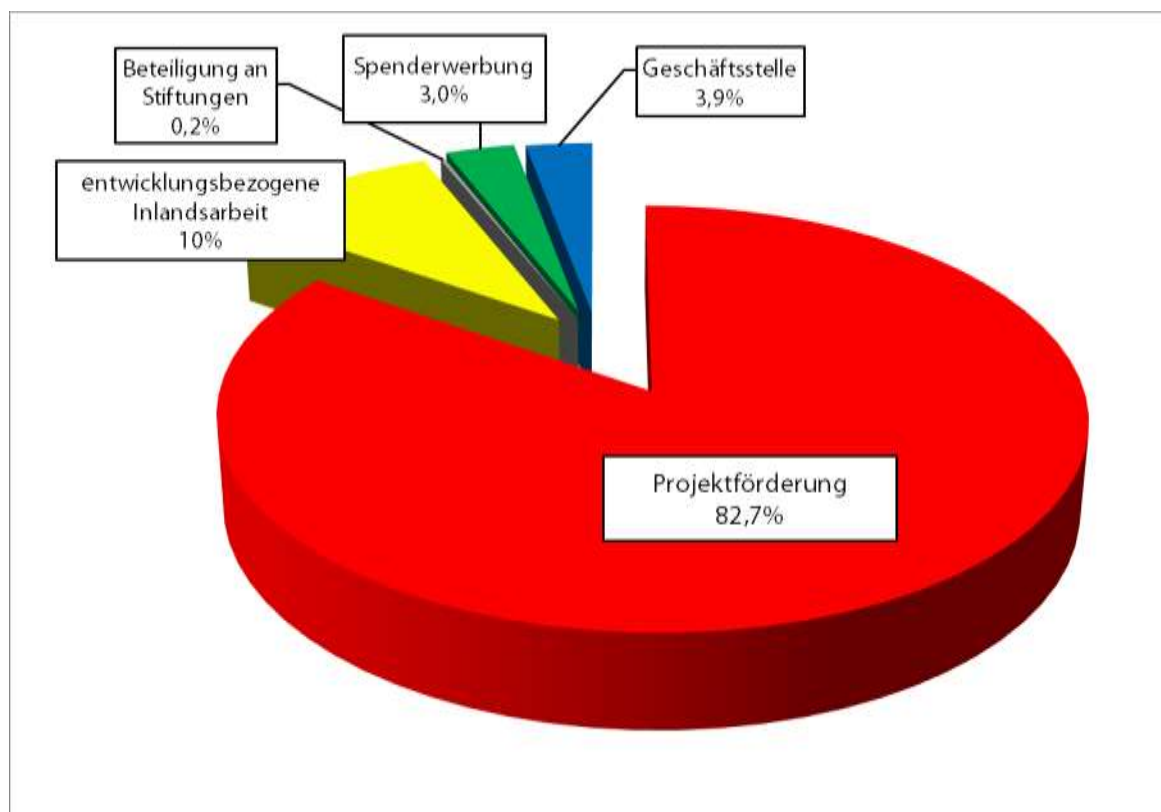
3. AUSGABEN

Die Gesamtausgaben lagen im Berichtszeitraum mit € 701.118,29 um € 52.883,80 unter denen des Vorjahreszeitraums. Dies ist auf zwei Punkte zurückzuführen: Zum einen haben sich durch die neue und nun etablierte Aufgabenverteilung in der Geschäftsstelle die Personalkosten noch einmal 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 2018.

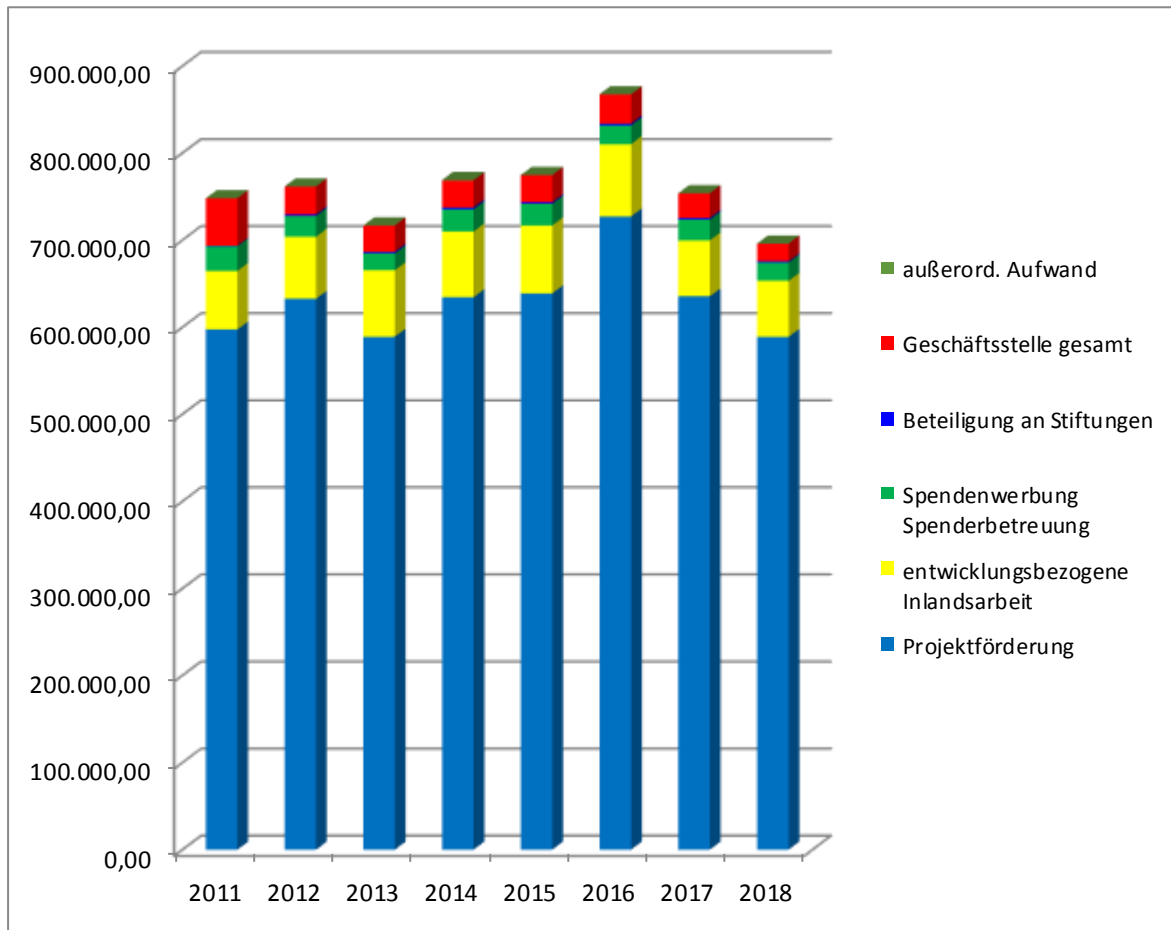
Gesamtausgaben

	2018	2017	%
Projektarbeit	589.185,21	635.710,56	-7,32
Entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	64.301,11	63.985,79	+0,49
Beteiligung an Stiftungen	1.320,00	1.622,75	-18,66
Spenderwerbung und -betreuung	21.051,41	24.209,34	-13,04
Kosten Geschäftsstelle	20.253,41	28.473,65	-28,87
Ausgaben gesamt	696.111,14	754.002,09	-7,68
Abschreibungen auf Wertpapiere	5.007,15	0,00	+100,00
Gesamt	701.118,29	754.002,09	-7,01

Prozentuale Verteilung der Ausgaben 2018



Entwicklung der Ausgaben 2011 – 2018



Aktion Canchanabury e.V. - Vergleich der Ausgaben 2010 - 2018

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Projektförderung Ausland	577.719,83	562.211,43	592.645,75	548.173,87	592.527,20	595.590,38	682.455,75	600.855,95	552.703,66
Planung und Betreuung	34.673,76	35.349,32	40.347,65	41.013,47	42.187,17	43.504,36	44.864,78	34.854,61	36.481,55
Projektförderung	612.393,59	597.560,75	632.993,40	589.187,34	634.714,37	639.094,74	727.320,53	635.710,56	589.185,21
entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	62.049,46	67.154,33	71.164,68	76.348,69	75.270,24	77.946,47	80.445,02	63.985,79	64.301,11
Beteiligung an Stiftungen	1.085,10	716,00	1.630,50	1.403,00	1.972,60	1.670,00	1.826,85	1.622,75	1.320,00
Spendenwerbung Spenderbetreuung	22.387,25	28.356,15	23.794,98	19.654,87	25.745,08	24.982,94	24.280,46	24.209,34	21.051,41
Verwaltungskosten	13.576,91	13.688,79	13.545,50	12.701,46	14.081,66	13.660,03	15.555,43	15.448,52	6.755,84
Personalkosten	43.265,20	40.543,35	18.606,86	17.683,68	16.885,13	17.681,52	18.123,65	13.025,13	13.497,57
Abschreibungen	583,00	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.007,15
Geschäftsstelle gesamt	57.425,11	54.525,14	32.152,36	30.385,14	30.966,79	31.341,55	33.679,08	28.473,65	25.260,56
außerord. Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	536,29	0,00	157,07	0,00	0,00
Aufwand a. Kursdifferenzen									
Gesamtausgaben	755.340,51	748.312,37	761.735,92	716.979,04	769.205,37	775.035,70	867.709,01	754.002,09	701.118,29
Vermögensveränderung	-105.976,36	-33.689,72	-17.150,43	26.497,19	-92.261,65	1.457,59	-49.597,77	277.326,82	-50.216,75
Vermögen p. 31.12.	673.182,46	639.492,74	622.342,31	648.839,50	556.577,85	558.035,44	508.437,67	785.764,49	735.547,74

3.1 Ausgaben Projektförderung 2018

Im Jahr 2018 hat die Aktion 23 Einzelprojekte (Vorjahr: 25) von 18 Projektpartnern (Vorjahr: 20) gefördert. Die Ausgaben für unsere Projektarbeit lagen 2018 um 7,32 % unter denen des Vorjahres. Dies ist auf die Tatsache zurückzuführen, dass wir drei Projekte weniger gefördert haben. Im Einzelnen unterstützen wir unsere Projektpartner mit folgenden Beträgen:

Projekte	2018	2017	%
Uganda			
Aids-Waisen Lubaga / Uganda	37.070,51	35.613,32	+4,09
PHD Lubaga Hospital / Uganda	2.406,50	2.406,50	+/- 0,0
Aids-Waisen Masaka / Uganda	21.219,50	21.744,93	-2,42
Aids-Waisen Mushanga / Uganda	20.532,50	15.019,50	+36,71
Aids-Waisen Resty / Uganda	4.356,50	2.025,43	+115,09
Aids-Prävention Kampala / Uganda	3.038,30	3.544,93	-14,29
CIDI-School Kampala / Uganda	8.006,50	8.531,93	-6,16
Aids-Waisen Kasubi / Uganda	0,00	7.531,93	-100,00
Aids-Waisen St. Kizito / Uganda	0,00	6.013,00	-100,00
PCCP Kampala / Uganda	12.533,00	8.531,93	+46,9
Aids-/Kriegswaisen Gulu / Uganda	48.910,50	18.611,33	+162,8
Togo			
Centre Hospitalier Régional Lomé / Togo	50.602,95	41.136,24	+23,01
2 AD - Aids-Kampagne / Togo	17.022,47	19.019,50	-10,5
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	71.964,88	50.277,62	+43,14
Kopeme Group Vogan & Promo Orga H./ Togo	17.092,80	39.759,70	-57,01
Südsudan			
Aids-Waisen Nzara / Südsudan	17.006,50	0,00	+100,00
Sudan			
Mother of Mercy Hospital Gidel	163.020,67	249.114,67	-34,56
Dem. Rep. Kongo			
CPLT Ituri / D.R. Kongo	10.000,00	30.083,90	-66,76

Projekte	2018	2017	%
Burundi			
Action Batwa / Burundi	0,00	5.000,00	-100,00
Nouvelle Espérance / Burundi	10.890,00	10.088,50	+7,94
Kenia			
Aids-Waisen Achor Valley / Kenia	7.506,50	7.756,50	-3,22
Niger			
AFAS+ Niamey / Niger	2.400,00	2.400,00	+/- 0,0
Indien			
Lepra-Reha-Zentrum Nidadavole / Indien	0,00	4.506,50	-100,00
Zimbabwe			
Tara Rokpa Therapy / Zimbabwe	6.123,08	4.150,00	+47,54
Burkina Faso			
Mukwege Medical Center / Nakamtenga	14.000,00	0,00	+100,00
Kleinprojekte	0,00	988,09	-100,00
Projektplanung und -betreuung	36.481,55	34.854,61	+4,67
Projektarbeit gesamt	589.185,21	635.710,56	-7,32

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.

	2018	2017	%
Bildungsarbeit	21.792,48	20.258,76	+7,57
Informationsarbeit	5.557,39	7.765,13	-28,43
Kampagnen- und Öffentlichkeitsarbeit	36.951,24	35.961,90	+2,75
Gesamt	64.301,11	63.985,79	+0,49

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“ und „Gemeinsam für Afrika“.

3.3 Spendenwerbung und Spenderbetreuung

	2018	2017	%
Spenderwerbung	6.854,45	7.963,24	-13,92
Spenderbetreuung	14.196,96	16.246,10	-12,61
Gesamt	21.051,41	24.209,34	-13,04

Die 2018 im Vergleich zum Vorjahr gesunkenen Ausgaben für die Spenderwerbung und Spenderbetreuung erklären sich auf der einen Seite durch geringere Personalkosten und der Tatsache, dass in 2018 geringere Kosten beim Druck von Umschlägen und Briefbögen entstanden sind.

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

	2018	2017	%
Gesamt	1.320,00	1.622,75	-18,66

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

	2018	2017	%
Personalkosten	13.497,57	13.025,13	+3,63
Allgemeine Verwaltung	6.755,84	15.448,52	-56,27
Abschreibungen	0,00	0,00	+/- 0,0
Gesamt	20.253,41	28.473,65	-28,87

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.

Die Kosten für die Büromiete sind in diesem Jahr und in Zukunft auf die einzelnen Kostenstellen anteilig umverteilt worden. Hieraus lassen sich die geringeren Kosten im Jahr 2018 ableiten.

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.

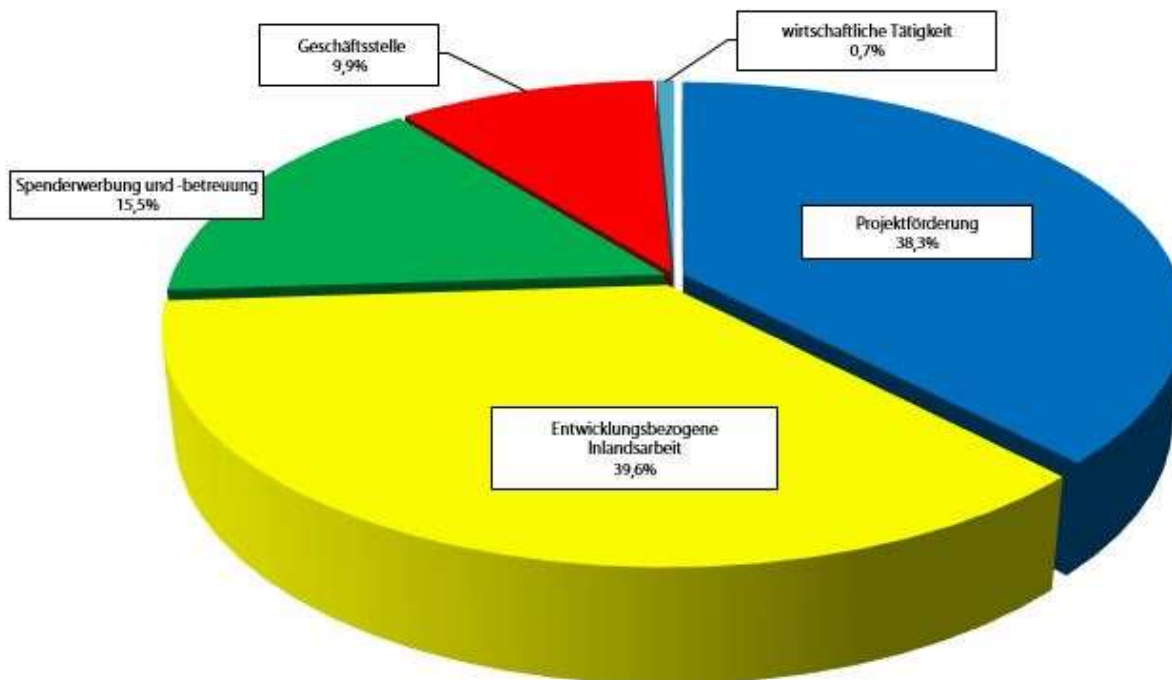
Die Aktion beschäftigte im Berichtszeitraum einen Geschäftsführer als Vollzeitkraft, zwei Teilzeitkräfte in den Bereichen Projektbetreuung und Bildungsarbeit bzw. Spenderbetreuung, allgemeine Verwaltung und Finanzbuchhaltung sowie einen Freiwilligen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes (Wechsel immer 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 2018 entfielen auf die einzelnen Sachgebiete folgende anteilige Personalkosten:

	2018	2017	%
Projektförderung	51.509,62	47.727,58	+7,92
Entwicklungsbezogene Inlandsarbeit	49.213,65	53.762,35	-8,46
Spenderwerbung und -betreuung	12.066,03	14.866,86	-18,84
Personalkosten Geschäftsstelle	13.497,57	13.025,13	+3,63
wirtschaftliche Tätigkeit des Vereins	939,09	936,86	+0,24
Ausgaben gesamt	127.225,96	130.318,78	-2,37

3.6.1 Aufteilung Personalkosten 2018



4. VERMÖGEN DES VEREINS

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist aus, dass die Ausgaben die Einnahmen **um € 50.216,75** überstiegen haben. Damit vermindert sich das Vermögen der Aktion um eben diesen Betrag. Das Vermögen der Aktion - jeweils zum 31. Dezember der einzelnen Jahre - entwickelte sich wie folgt:

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
2018	735.547,74

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 31.12.2018 haben sich unsere Rücklagen wie folgt verändert:

	2017	Zuführung	Verwendung	2018
projektgebundene Rücklage	270.000,00	0,00	45.000	225.000,00
Freie Rücklage	515.764,49	0,00	5.216,75	510.547,74
Gesamt	785.764,49	0,00	50.216,75	735.547,74

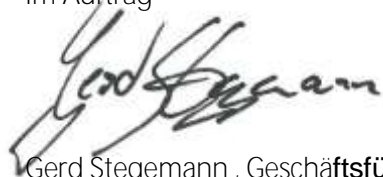
5. PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Der Jahresabschluss 2018 der Aktion Canchanabury wurde im März 2019 von der unabhängigen und vereidigten Buchprüferin Gisela Beyer aus Essen geprüft. Der Prüfungsbericht wird in vollem Umfang auf unserer Website www.canchanabury.de veröffentlicht, kann aber auch gerne in der Geschäftsstelle jederzeit eingesehen werden.

Die satzungsgemäße interne Prüfung des Abschlusses fand am 07.04.2019 statt und wird von den, von der Mitgliederversammlung der Aktion gewählten Kassenprüfern/Innenrevisoren Andreas Dzimballa aus Witten und Sabine Voss aus Bochum durchgeführt.

Bochum, 26. März 2019

Für den Vorstand der Aktion Canchanabury
Im Auftrag



Gerd Stegemann, Geschäftsführer