

Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen

– LfM –

**Jahresabschlüsse
der Jahre 2005, 2006 und 2007**

Bekanntmachung der Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen
vom 02.11.2009

Nach Abschluss des Prüfungsverfahrens über die Jahresabschlüsse 2005 bis 2007
wird Folgendes veröffentlicht:

I

Gesamtübersicht:

Jahresabschlüsse 2005 - 2007

Zusammenfassung der Geschäftsberichte 2005 - 2007

Vermögensrechnung zum 31.12.2005

Haushaltsrechnung 2005

Anlage 1

Vermögensrechnung zum 31.12.2006

Haushaltsrechnung 2006

Anlage 2

Vermögensrechnung zum 31.12.2007

Haushaltsrechnung 2007

Anlage 3

II Zusammenfassung Geschäftsberichte 2005 - 2007

a) Allgemeines

Der Jahresabschluss und der Geschäftsbericht der Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen (LfM) haben ihre rechtlichen Grundlagen in den Bestimmungen der §§ 109 ff Landesmediengesetz (LMG NRW) und des Abschnittes VIII (§§ 37-48) der Finanzordnung (FinO-LfM).

Nach § 37 FinO-LfM besteht der Jahresabschluss aus der Haushaltsrechnung und der Vermögensrechnung. Die Haushaltsrechnung besteht aus der Ertrags- und Aufwandsrechnung und der Finanzrechnung (§ 38). Gliederung und Inhalt der Vermögensrechnung regelt § 39. Deshalb muss das Rechnungswesen der LfM nach handelsrechtlichen Grundsätzen gestaltet werden.

Die Jahresabschlüsse 2005-2007 wurden auf der Grundlage dieser Vorschriften aufgestellt. Die nach handelsrechtlichen Vorschriften gebotenen Jahresabschlussbuchungen (Abschreibungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten etc.) wurden ermittelt und entsprechend der Darstellung im Jahresabschluss berücksichtigt.

Entsprechend den von der Rundfunkkommission anerkannten Feststellungen des Landesrechnungshofes NRW über den Jahresabschluss 1988 errechnet sich ein möglicher Abführungsbetrag an den WDR (§ 116 Abs. 1 LMG NRW) aus dem tatsächlichen Einnahmeüberschuss eines Haushaltsjahres.

Mit der Neufassung des LMG NRW, das am 30.06.2007 in Kraft trat, wurde u. a. die Förderung der Bürgermedien neu geregelt. So wurde z. B. die Sendeminutenförderung im Bürgerfunk, nach Ablauf einer Übergangsregelung, ab 01.01.2008 eingestellt. Stattdessen erfolgen die Förderungen nur noch über Einzelprojekte.

b) Vermögens-, Finanz- und Ertragsverhältnisse

Die Basis zur Finanzierung des Haushalts der LfM bildet der zusätzliche Anteil an der einheitlichen Rundfunkgebühr gem. § 10 Rundfunkfinanzierungsstaats-

vertrag i. V. m. § 40 Rundfunkstaatsvertrag und § 116 LMG NRW. Danach beträgt der Anteil der Landesmedienanstalten jeweils 2 % des Aufkommens aus der Grundgebühr und des Aufkommens aus der Fernsehgebühr. Allerdings erhält die LfM nur 55 % dieses zusätzlichen Anteils an der einheitlichen Rundfunkgebühr (§ 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW). Die übrigen 45 % erhält der WDR für die „Filmstiftung Nordrhein-Westfalen GmbH“ (§ 47 WDR-Gesetz). Ein möglicher zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR (§ 116 Abs. 1 Satz 2 LMG NRW) errechnet sich aus dem tatsächlichen Einnahmeüberschuss eines Haushaltsjahres. Die Berechnung erfolgt auf der Grundlage des kaufmännischen Abschlusses (Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung) in der Finanzrechnung.

Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben. Das Ergebnis stellt den an den WDR zu zahlenden Abführungsbetrag für das laufende Jahr dar.

Zu beachten ist, dass die Landesmedienanstalten ausweislich einer Protokollnotiz der Länder (vgl. zu § 10 Abs. 1 Rundfunkfinanzierungsstaatsvertrag – GV NW S. 706 vom 15.12.2000) ab dem Jahr 2005 ausdrücklich nicht mehr automatisch an der Gebührenerhöhung teilgenommen haben. Dadurch hat die LfM nach dem Beschluss über die Rundfunkgebührenerhöhung nicht mehr 2 % aus dem Gebühreneinkommen, sondern nur noch 1,925 % des Aufkommens an der Grundgebühr und 1,8818 % des Aufkommens an der Fernsehgebühr enthalten.

ba) 2005:

Die Erträge der LfR aus Gebühren betragen ca. 15,1 Mio. €. Zusätzlich wurden ca. 4,0 Mio. € sonstige Erträge erwirtschaftet. Insbesondere durch Geldanlagen, die Erstattung von Entgelten des Sendernetzes des Lokalfunks durch die Betriebsgesellschaften und die Ausgleichsabgabe gem. § 66 a LRG.

Die Aufwendungen konzentrierten sich im Wesentlichen auf

Zuwendungen (Förderungen)	rd. 8,6 Mio. €
Personalaufwendungen	rd. 4,7 Mio. €
Sachaufwendungen (mit Abschreibungen)	rd. 2,5 Mio. €
Kosten des Gebührenein- zugs, Ausgleichsabgabe	rd. 3,1 Mio. €

Außerdem war die Entnahme von rd. 330 T€ zur Förderung der technischen Infrastruktur aus der zu diesem Zweck gebildeten Rücklage erforderlich. Der Baurücklage wurden rd. 9 T€ für Baukosten entnommen.

Insgesamt wurde folgendes Jahresergebnis erzielt:

	€	€
Gesamterträge		19.137.997,39
Gesamtaufwendungen		
Kapitel 1 (Personalaufwendungen)	4.719.759,60	
Kapitel 2 (Sachaufwendungen)	1.536.713,70	
Kapitel 3 (Kosten des Gebühreneinzugs)	3.097.599,01	
Kapitel 4 (Förderungen)	8.596.177,34	
Kapitel 5 (Rundfunkkommission)	366.370,20	
Kapitel 6 (Abschreibungen)	498.647,67	
Kapitel 7 (außerordentliche Aufwendungen)	<u>117.903,81</u>	
	<u>18.933.171,33</u>	
		<u>- 18.933.171,33</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		204.826,06
Abführung an den WDR		<u>- 50.836,51</u>
Ergebnis der Ertrags- und Auf- wandsrechnung		<u>153.989,55</u>

bb) 2006:

Die Erträge der LfR aus Gebühren betragen rd. 15,3 Mio. €. Zusätzlich wurden rd. 7,5 Mio. € sonstige Erträge erwirtschaftet.

Die Aufwendungen konzentrierten sich im Wesentlichen auf

Sachaufwendungen (mit Abschreibungen)	rd. 2,6 Mio. €
Zuwendungen (Förderungen)	rd. 12,0 Mio. €
Personalaufwendungen	rd. 5,0 Mio. €
Kosten des Gebühreneinzugs, Ausgleichsabgabe	rd. 3,1 Mio. €

Außerdem war die Entnahme von rd. 163 T€ zur Förderung der technischen Infrastruktur aus der zu diesem Zweck gebildeten Rücklage erforderlich. Die Betriebsmittelrücklage wurde in voller Höhe, rd. 1.108 T€, in Anspruch genommen.

Insgesamt wurde folgendes Jahresergebnis erzielt:

	€	€
Gesamterträge		22.824.817,92
Gesamtaufwendungen		
Kapitel 1 (Personalaufwendungen)	5.082.434,88	
Kapitel 2 (Sachaufwendungen)	1.573.026,64	
Kapitel 3 (Gebühreneinzug)	3.144.057,37	
Kapitel 4 (Förderungen)	11.964.734,77	
Kapitel 5 (Rundfunkkommission)	341.840,98	
Kapitel 6 (Abschreibungen)	529.791,66	
Kapitel 7 (außerordentliche Aufwendungen)	<u>40.464,16</u>	
	<u>22.676.350,46</u>	<u>- 22.676.350,46</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		148.467,46
Abführung an den WDR		<u>0,00</u>
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung		<u>148.467,46</u>

Für das Jahr 2006 hat sich kein Abführungsbetrag an den WDR ergeben.

bc) 2007:

Die Erträge aus Gebühren betragen rd. 15,3 Mio. €. Zusätzlich wurden rd. 6,0 Mio. € sonstige Erträge, insbesondere durch Erstattung von Leitungsgebühren, erwirtschaftet.

Die Aufwendungen konzentrierten sich im Wesentlichen auf

Sachaufwendungen (mit Abschreibungen)	rd. 2,6 Mio. €
Kosten des Gebührenein- zugs, Ausgleichsabgabe	rd. 1,9 Mio. €
Zuwendungen (Förderungen)	rd. 10,7 Mio. €
Personalaufwendungen	rd. 6,8 Mio. €

Außerdem war die Entnahme von rd. 361 T€ zur Förderung der techni-
schen Infrastruktur aus der zu diesem Zweck gebildeten Rücklage er-
forderlich. Zum Ausgleich des laufenden Haushalts wurden der Be-
triebsmittelrücklage rd. 1.109 T€ entnommen. Die Pensionsrücklage
wurde in Höhe von rd. 91 T€ in Anspruch genommen.

Insgesamt wurde folgendes Jahresergebnis erzielt:

	€	€
Gesamterträge		21.307.007,87
Gesamtaufwendungen		
Kapitel 1 (Personalaufwendungen)	6.849.165,81	
Kapitel 2 (Sachaufwendungen)	1.603.574,28	
Kapitel 3 (Gebühreneinzug)	1.868.928,60	
Kapitel 4 (Förderungen)	10.748.585,41	
Kapitel 5 (Rundfunkkommission)	290.535,72	
Kapitel 6 (Abschreibungen)	637.847,18	
Kapitel 7 (außerordentliche Aufwendun- gen)	<u>48.110,88</u>	
	<u>22.046.747,88</u>	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>- 22.046.747,88</u> - 739.740,01
Abführung an den WDR		0,00
Ergebnis der Ertrags- und Auf- wandsrechnung		<u>- 739.740,01</u>

Ein Abführungsbetrag an den WDR ergab sich für das Jahr 2007 nicht.

III

Prüfungsverfahren

Der Landesrechnungshof Nordrhein-Westfalen (LRH) hat die Jahresabschlüsse 2005 bis 2007 sowie die Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung der LfM gemäß § 113 des Landesmediengesetzes Nordrhein-Westfalen (LMG NW) geprüft.

Die Ergebnisse seiner Prüfung hat die LRH der LfM mit Schreiben vom 11.03.2009 mitgeteilt. Hierbei hat er auf eine Stellungnahme der LfM verzichtet und seine Prüfungsmitteilungen mit den Hinweisen für zukünftiges Handeln für erledigt erklärt.

IV

Endgültige Feststellung der Jahresabschlüsse 2005 - 2007

Der Bericht des LRH über die Prüfung der vorläufig festgestellten Jahresabschlüsse und Geschäftsberichte 2005 bis 2007 und die dazu abgegebene Stellungnahme des Direktors wurden dem Ausschuss für Haushalt und Finanzen gem. § 10 a Abs. 6 FinO-LfM im April 2009 zur Prüfung überwiesen.

Die Medienkommission hat in ihrer 7. Sitzung am 19.06.2009 die Jahresabschlüsse 2005 bis 2007 mit folgendem Beschluss endgültig festgestellt:

„Die Jahresabschlüsse 2005 bis 2007 werden in Kenntnis des LRH-Berichts und nach Bewertung der schriftlichen Stellungnahme des Direktors unter Einbeziehung des Ergebnisses der Prüfung durch den Ausschuss für Haushalt und Finanzen endgültig festgestellt und die Geschäftsberichte genehmigt.“

Düsseldorf, 2. November 2009

Prof. Dr. Norbert Schneider
- Direktor -

VERMÖGENSRECHNUNG

**LfM Landesanstalt für Medien
Nordrhein-Westfalen
DUESSELDORF**

zum

AKTIVA

31. Dezember 2005

PASSIVA

	Euro	Euro		Euro	Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnrücklagen		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		137.613,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	6.623.155,44	
			2. andere Gewinnrücklagen	<u>1.310.856,73</u>	7.934.012,17
II. Sachanlagen			II. Vortrag fiktiver Jahresüberschuß		5.863.989,73
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.918.776,08		III. fiktiver Jahresüberschuß		164.873,21
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>742.355,50</u>	7.661.131,58	B. Rückstellungen		
			1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.044.400,00	
III. Finanzanlagen			2. sonstige Rückstellungen	<u>930.384,20</u>	5.974.784,20
1. Beteiligungen	56.954,58		C. Verbindlichkeiten		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	40.000,00		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.413,32	
3. sonstige Ausleihungen	<u>43.355,75</u>	140.310,33	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			Euro 18.413,32		
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.565.512,85	
Übertrag		7.939.054,91	Übertrag	2.583.926,17	19.937.659,31

VERMÖGENSRECHNUNG

**LfM Landesanstalt für Medien
Nordrhein-Westfalen
DUESSELDORF**

zum

AKTIVA

31. Dezember 2005

PASSIVA

	Euro	Euro		Euro	Euro
Übertrag		7.939.054,91	Übertrag	2.583.926,17	19.937.659,31
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.565.512,85		
1. Forderungen aus Leistungen	1.430.786,40		3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.558,16</u>	2.598.484,33
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	22.761,88		- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 12.497,21		
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.064.312,08</u>	6.517.860,36	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 14.558,16		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 5.043.857,79			D. Rechnungsabgrenzungsposten		5.157,04
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		7.976.499,17			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		107.886,24			
		<u>22.541.300,68</u>			
		<u><u>22.541.300,68</u></u>			<u><u>22.541.300,68</u></u>

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2005 bis 31.12.2005
LfM Landesanstalt für Medien
Nordrhein-Westfalen
DUESSELDORF

	Euro	Euro
1. Erträge aus anteiliger Rundfunkgebühr		15.108.000,00
2. sonstige Erträge		
a) ordentliche betriebliche Erträge		
aa) Grundstückserträge	34.806,60	
ab) sonstige ordentliche Erträge	2.580.006,18	
b) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	5.910,51	
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	33.196,85	
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.165.955,56</u>	<u>3.819.875,70</u>
3. Gesamtleistungen		18.927.875,70
4. Fördermaßnahmen		
a) Aufwendungen für Gebühreneinzug, Sendernetzgebühren, Förderungsmaßnahmen u. ä.		11.621.739,02
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.463.426,67	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung Euro 646.186,98	<u>1.256.256,43</u>	4.719.683,10
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		490.878,89
7. sonstige Aufwendungen		
a) ordentliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	272.818,55	
Übertrag	<u>272.818,55-</u>	<u>2.095.574,69</u>

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2005 bis 31.12.2005
LfM Landesanstalt für Medien
Nordrhein-Westfalen
DUESSELDORF

	Euro	Euro
Übertrag	272.818,55-	2.095.574,69
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	548.236,47	
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	32.881,92	
ad) Fahrzeugkosten	40.171,31	
ae) Werbe-, Reisekosten und Aufwandsentschädigungen	512.411,10	
af) verschiedene Kosten	542.849,85	
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	6.922,00	
c) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	3.361,30	
d) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>14.075,96</u>	1.973.728,46
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		28.139,43
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		147.412,54
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens - davon außerplanmäßige Abschreibungen nach § 253 (2) Satz 3 HGB Euro 4.407,48		4.407,48
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>169,17</u>
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		292.821,55
13. außerordentliche Erträge	34.569,72	
Übertrag	<u>34.569,72</u>	<u>292.821,55</u>

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2005 bis 31.12.2005
LfM Landesanstalt für Medien
Nordrhein-Westfalen
DUESSELDORF

	Euro	Euro
Übertrag	34.569,72	292.821,55
14. außerordentliche Aufwendungen	<u>103.827,85</u>	
15. außerordentliches Ergebnis		69.258,13-
16. sonstige Steuern		18.737,36
17. Abführungsbetrag an den WDR gemäß § 116 Abs. 1 LMG NRW		<u>50.836,51</u>
18. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung		153.989,55
19. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
a) aus satzungsmäßigen Rücklagen	1.252.992,27	
b) aus anderen Gewinnrücklagen	<u>987.371,80</u>	2.240.364,07
20. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	1.370.777,43	
b) in andere Gewinnrücklagen	<u>858.702,98</u>	<u>2.229.480,41</u>
21. fiktiver Jahresüberschuß		<u><u>164.873,21</u></u>

FINANZRECHNUNG 2005

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Gewinn) vor Abführung an den WDR	153.989,55	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	0,00
Abgang von Gegenständen des Sach-Anlagevermögens	7.230,00	Investition immat. Vermögensgegenstände AV u. Sachanlagen	457.601,19
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Abgang)	0,00	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Zugang)	0,00
Finanzanlagen (Abgang)	9.925,16	Finanzanlagen (Zugang)	15.575,00
Abschreibungen immat. Vermögensgegenstände AV und Sachanlagen	490.878,89	Zuschreibungen	1.556,76
Abschreibungen Finanzanlagen	4.407,48		
<u>Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR</u>	270.065,64	<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	756.858,18
31.12.05	2.598.484,33	31.12.05	6.517.860,36
01.01.05	-2.328.418,69	01.01.05	-5.761.002,18
Erhöhung	270.065,64	Erhöhung	756.858,18
<u>Aktive Rechnungsabgrenzung</u>	39.575,97	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	76.615,69
31.12.05	107.886,24	31.12.05	5.157,04
01.01.05	-147.462,21	01.01.05	-81.772,73
Minderung	-39.575,97	Minderung	-76.615,69
Rückstellungen	280.490,20		
31.12.05	5.974.784,20		
01.01.05	-5.694.294,00		
Erhöhung	280.490,20		
Rücklagen (Entnahmen)			
• für techn. Infrastruktur III	329.161,71		
• für Neubau Zollhof	9.099,29		
• für Pensionen	147.793,45		
• für Betriebsmittel	766.937,82		
• aus Haushaltsresten	987.371,80		
Entnahme aus Treuhandkonto DAB u. KEK (Korrekturposten)	32.410,76		
Abführung an den WDR	50.836,51		
Summe	3.580.174,23	Summe	1.308.206,82

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	2.271.967,41
- Zuführung zu Treuhandkonto KEK	-42.487,00
- Zuführung zu Pensionsrücklagen	-4.345,22
- Zuführung zur Technizrücklage II	0,00
- Zuführung zur Technizrücklage III	-258.178,11
- Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.108.254,10
- Zuführung zu Haushaltsresten	-858.702,98
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2006

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	168.908,50		137.613,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	6.674.650,26		6.623.155,44
2. geleistete Anzahlungen	<u>11.900,00</u>	180.808,50	0,00	2. andere Gewinnrücklagen	<u>1.606.353,94</u>	8.281.004,20	1.310.856,73
II. Sachanlagen				II. Vortrag fiktiver Jahresüberschuß		6.028.862,94	5.863.989,73
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.734.211,08		6.918.776,08	III. fiktiver Jahresfehlbetrag		198.524,57-	164.873,21
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>565.550,00</u>	7.299.761,08	742.355,50	B. Rückstellungen			
III. Finanzanlagen				1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.687.057,00		5.044.400,00
1. Beteiligungen	56.954,58		56.954,58	2. sonstige Rückstellungen	<u>836.605,51</u>	6.523.662,51	930.384,20
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	40.000,00		40.000,00	C. Verbindlichkeiten			
3. sonstige Ausleihungen	<u>36.405,53</u>	133.360,11	43.355,75	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.945,19		18.413,32
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.945,19 (Euro 18.413,32)			
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.557.349,53		2.565.512,85
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.557.349,53 (Euro 2.565.512,85)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>18.114,59</u>	2.578.409,31	14.558,16
Übertrag		7.613.929,69	7.939.054,91	Übertrag		23.213.414,39	22.536.143,64

VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2006

AKTIVA

PASSIVA

		Geschäftsjahr	Vorjahr		Geschäftsjahr	Vorjahr
	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro
Übertrag		7.613.929,69	7.939.054,91	Übertrag	23.213.414,39	22.536.143,64
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon aus Steuern Euro 326,25 (Euro 0,00)		
1. Forderungen aus Leistungen	1.413.891,14		1.430.786,40	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 13.460,33 (Euro 12.497,21)		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.361,88		22.761,88	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 18.114,59 (Euro 14.558,16)		
3. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 5.605.925,07 (Euro 5.043.857,79)	<u>5.716.441,94</u>	7.134.694,96	5.064.312,08			
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		8.393.033,36	7.976.499,17			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		99.084,21	107.886,24	D. Rechnungsabgrenzungsposten	27.327,83	5.157,04
		<u>23.240.742,22</u>	<u>22.541.300,68</u>		<u>23.240.742,22</u>	<u>22.541.300,68</u>
		<u><u>23.240.742,22</u></u>	<u><u>22.541.300,68</u></u>		<u><u>23.240.742,22</u></u>	<u><u>22.541.300,68</u></u>

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2006 bis 31.12.2006
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus anteiliger Rundfunkgebühr		15.265.000,00	15.108.000,00
2. sonstige Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
aa) Grundstückserträge	34.806,60		34.806,60
ab) sonstige ordentliche Erträge	2.663.539,22		2.580.006,18
b) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	2.155,82		5.910,51
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.797,51		33.196,85
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>4.647.445,89</u>	<u>7.352.745,04</u>	<u>1.165.955,56</u>
3. Gesamtleistungen		22.617.745,04	18.927.875,70
4. Fördermaßnahmen			
a) Aufwendungen für Gebühreneinzug, Sendernetzgebühren, Förderungsmaßnahmen u. ä.		14.991.831,19	11.621.739,02
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.611.354,47		3.463.426,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.465.774,67</u>	5.077.129,14	1.256.256,43
- davon für Altersversorgung Euro 811.528,01 (Euro 646.186,98)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		495.112,41	490.878,89
Übertrag		<hr/> 2.053.672,30	<hr/> 2.095.574,69

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2006 bis 31.12.2006
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		2.053.672,30	2.095.574,69
7. sonstige Aufwendungen			
a) ordentliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	323.473,56		272.818,55
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	580.506,58		548.236,47
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	32.888,45		32.881,92
ad) Fahrzeugkosten	41.154,72		40.171,31
ae) Werbe-, Reisekosten und Aufwandsentschädigungen	475.923,64		512.411,10
af) verschiedene Kosten	558.109,83		542.849,85
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	513,00		6.922,00
c) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	34.679,25		3.361,30
d) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>26.718,16</u>	2.073.967,19	14.075,96
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		1.860,00	28.139,43
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		200.200,44	147.412,54
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens - davon außerplanmäßige Abschreibungen nach § 253 (2) Satz 3 HGB Euro 0,00 (Euro 4.407,48)		0,00	4.407,48
Übertrag		<hr/> 181.765,55	<hr/> 292.990,72

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2006 bis 31.12.2006
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		181.765,55	292.990,72
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>431,82</u>	<u>169,17</u>
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		181.333,73	292.821,55
13. außerordentliche Erträge	0,00		34.569,72
14. außerordentliche Aufwendungen	<u>13.746,00</u>		<u>103.827,85</u>
15. außerordentliches Ergebnis		13.746,00-	69.258,13-
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27,43		0,00
17. sonstige Steuern	<u>19.092,84</u>	19.120,27	18.737,36
18. Abführungsbetrag an den WDR gemäß § 116 Abs. 1 LMG NRW		0,00	50.836,51
19. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung		148.467,46	153.989,55
20. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus satzungsmäßigen Rücklagen	1.362.638,40		1.252.992,27
b) aus anderen Gewinnrücklagen	<u>951.483,35</u>	2.314.121,75	987.371,80
21. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in satzungsmäßige Rücklagen	1.414.133,22		1.370.777,43
b) in andere Gewinnrücklagen	<u>1.246.980,56</u>	2.661.113,78	858.702,98
22. fiktiver Jahresfehlbetrag		198.524,57	164.873,21-

FINANZRECHNUNG 2006

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Gewinn) vor Abführung an den WDR	148.467,46	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	
Abgang von Gegenständen des Sach-Anlagevermögens	513,00	Investition immat. Vermögensgegenstände AV u. Sachanlagen	165.550,41
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Abgang)	0,00	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	11.900,00
Finanzanlagen (Abgang)	9.096,04	Finanzanlagen (Zugang)	0,00
Abschreibungen immat. Vermögensgegenstände Sachanlagen	495.112,41	Zuschreibungen	2.145,82
Abschreibungen Finanzanlagen	0,00		
Aktive Rechnungsabgrenzung	8.802,03	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	616.834,60
31.12.06	99.084,21	31.12.06	7.134.694,96
01.01.06	-107.886,24	01.01.06	-6.517.860,36
Minderung	-8.802,03	Erhöhung	616.834,60
Passive Rechnungsabgrenzung	22.170,79		
31.12.06	27.327,83		
01.01.06	-5.157,04		
Erhöhung	22.170,79		
Rückstellungen	548.878,31	Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	20.075,02
31.12.06	6.523.662,51	31.12.06	2.578.409,31
01.01.06	-5.974.784,20	01.01.06	-2.598.484,33
Erhöhung	548.878,31	Minderung	-20.075,02
Rücklagen (Entnahmen)			
• für techn. Infrastruktur III	163.546,31		
• für Neubau Zollhof	0,00		
• für Pensionen	90.837,99		
• für Betriebsmittel	1.108.254,10		
• aus Haushaltsresten	951.483,35		
Entnahme aus Treuhandkonto DAB u. KEK (Korrekturposten)	42.487,00		
Abführung an den WDR	0,00		
Summe	3.589.648,79	Summe	816.505,85

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	2.773.142,94
- Zuführung zu Treuhandkonto KEK	-112.029,16
- Zuführung zu Pensionsrücklagen	-175.275,04
- Zuführung zur Technikerücklage II	0,00
- Zuführung zur Technikerücklage III	-129.485,00
- Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.109.373,18
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.246.980,56
= zusätzl. Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2007

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	161.017,50		168.908,50	1. satzungsmäßige Rücklagen	6.513.450,00		6.674.650,26
2. geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	161.017,50	11.900,00	2. andere Gewinnrücklagen	<u>2.240.655,54</u>	8.754.105,54	1.606.353,94
II. Sachanlagen				II. Vortrag fiktiver Jahresüberschuß		5.830.338,37	6.028.862,94
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.556.894,08		6.734.211,08	III. fiktiver Jahresfehlbetrag		1.212.841,35-	198.524,57-
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	425.277,50		565.550,00	B. Rückstellungen			
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>15.025,18</u>	6.997.196,76	0,00	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.000.570,00		5.687.057,00
III. Finanzanlagen				2. sonstige Rückstellungen	<u>742.185,73</u>	8.742.755,73	836.605,51
1. Beteiligungen	56.954,58		56.954,58	C. Verbindlichkeiten			
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	40.000,00		40.000,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		2.945,19
3. sonstige Ausleihungen	<u>31.020,63</u>	127.975,21	36.405,53	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 2.945,19)			
		_____	_____	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	745.845,58		2.557.349,53
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 745.845,58 (Euro 2.557.349,53)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>69.944,09</u>	815.789,67	18.114,59
Übertrag		7.286.189,47	7.613.929,69	Übertrag		22.930.147,96	23.213.414,39

VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2007

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		7.286.189,47	7.613.929,69	Übertrag		22.930.147,96	23.213.414,39
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon aus Steuern Euro 65.698,12 (Euro 326,25)			
1. Forderungen aus Leistungen	279.872,81		1.413.891,14	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 948,33 (Euro 13.460,33)			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.026,30		4.361,88	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 69.944,09 (Euro 18.114,59)			
3. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 6.216.333,81 (Euro 5.605.925,07)	<u>6.397.624,92</u>	6.680.524,03	5.716.441,94				
				D. Rechnungsabgrenzungsposten		788,04	27.327,83
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		8.829.605,54	8.393.033,36				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		134.616,96	99.084,21				
		<u>22.930.936,00</u>	<u>23.240.742,22</u>			<u>22.930.936,00</u>	<u>23.240.742,22</u>
		<u><u>22.930.936,00</u></u>	<u><u>23.240.742,22</u></u>			<u><u>22.930.936,00</u></u>	<u><u>23.240.742,22</u></u>

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2007 bis 31.12.2007
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus anteiliger Rundfunkgebühr		15.318.000,00	15.265.000,00
2. sonstige Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
aa) Grundstückserträge	34.806,60		34.806,60
ab) sonstige ordentliche Erträge	1.332.917,01		2.663.539,22
b) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	1.821,46		2.155,82
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.351,62		4.797,51
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>4.275.311,98</u>	<u>5.656.208,67</u>	<u>4.647.445,89</u>
3. Gesamtleistungen		20.974.208,67	22.617.745,04
4. Fördermaßnahmen			
a) Aufwendungen für Gebühreneinzug, Sendernetzgebühren, Förderungsmaßnahmen u. ä.		12.427.158,42	14.991.831,19
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.678.249,15		3.611.354,47
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.166.170,33</u>	6.844.419,48	1.465.774,67
- davon für Altersversorgung	Euro 2.513.144,82		
(Euro 811.528,01)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		495.762,18	495.112,41
Übertrag		<hr/> 1.206.868,59	<hr/> 2.053.672,30

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2007 bis 31.12.2007
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.206.868,59	2.053.672,30
7. sonstige Aufwendungen			
a) ordentliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	437.801,84		323.473,56
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	551.276,60		580.506,58
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	39.347,17		32.888,45
ad) Fahrzeugkosten	55.684,00		41.154,72
ae) Werbe-, Reisekosten und Aufwandsentschädigungen	448.766,07		475.923,64
af) verschiedene Kosten	533.717,82		558.109,83
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	50,50		513,00
c) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	142.085,00		34.679,25
d) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>48.034,02</u>	2.256.763,02	26.718,16
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		11.832,57	1.860,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		313.539,73	200.200,44
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>13,91</u>	<u>431,82</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		724.536,04-	181.333,73
12. außerordentliche Erträge	3.205,92		0,00
13. außerordentliche Aufwendungen	<u>76,86</u>		13.746,00
Übertrag		724.536,04-	167.587,73

ERTRAGS- und AUFWANDSRECHNUNG vom
01.01.2007 bis 31.12.2007
Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		724.536,04-	167.587,73
14. außerordentliches Ergebnis		3.129,06	13.746,00-
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	605,81-		27,43
16. sonstige Steuern	<u>18.938,84</u>	18.333,03	19.092,84
17. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung		739.740,01-	148.467,46
18. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus satzungsmäßigen Rücklagen	1.561.354,91		1.362.638,40
b) aus anderen Gewinnrücklagen	<u>1.168.052,96</u>	2.729.407,87	951.483,35
19. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in satzungsmäßige Rücklagen	1.400.154,65		1.414.133,22
b) in andere Gewinnrücklagen	<u>1.802.354,56</u>	3.202.509,21	1.246.980,56
20. fiktiver Jahresfehlbetrag		1.212.841,35	198.524,57

FINANZRECHNUNG 2007

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Gewinn) vor Abführung an den WDR		Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	739.740,01
Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens	50,50	Investition immat. Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	170.332,18
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Abgang)	11.900,00	Geleistete Anzahlungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens	15.025,18
Finanzanlagen (Abgang)	7.206,36	Finanzanlagen (Zugang)	0,00
Abschreibungen immat. Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	495.762,18	Zuschreibungen	1.821,46
Abschreibungen Finanzanlagen	0,00		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	454.170,93	Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	1.762.619,64
31.12.07	6.680.524,03	31.12.07	815.789,67
01.01.07	-7.134.694,96	01.01.07	-2.578.409,31
Minderung	-454.170,93	Minderung	-1.762.619,64
Rückstellungen	2.219.093,22	Aktive Rechnungsabgrenzg.	35.532,75
31.12.07	8.742.755,73	31.12.07	134.616,96
01.01.07	-6.523.662,51	01.01.07	-99.084,21
Erhöhung	2.219.093,22	Erhöhung	35.532,75
		Passive Rechnungsabgr.	26.539,79
		31.12.07	788,04
		01.01.07	-27.327,83
		Minderung	-26.539,79
Rücklagen (Entnahmen)			
• für techn. Infrastruktur III	360.879,00		
• für Neubau Zollhof	0,00		
• für Pensionen	91.102,73		
• für Betriebsmittel	1.109.373,18		
• aus Haushaltsresten	1.168.052,96		
Entnahme aus Treuhandkonto KEK (Korrekturposten)	112.029,16		
Abführung an den WDR	0,00		
Summe	6.029.620,22	Summe	2.751.611,01

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.278.009,21
- Zuführung zu Treuhandkonto KEK	-75.500,00
- Zuführung zu Pensionsrücklagen	-146.193,69
- Zuführung zur Technikerücklage II	0,00
- Zuführung zur Technikerücklage III	-166.736,56
- Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.087.224,40
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.802.354,56
= zusätzl. Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00