

SKR 49 BWA-Nr. 8 BWA-Form Bereichsübergreifende Erfolgsrechnung Wareneinsatz KG3

Bezeichnung	Dez/2023	Dez/2022	Veränderung absolut	in %	Jan/2023 - Dez/2023	Jan/2022 - Dez/2022	Veränderung absolut	in %
<b>Einnahmen-/Ausgabenrechnung</b>								
=====								
<b>Einnahmen:</b>								
Mitgliedsbeiträge	500,00	361.280,00	-360.780,00	-99,86	385.765,00	363.160,00	22.605,00	6,22
Aufnahmegebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Spenden/Schenk/Erbb.	0,00	1.700,00	-1.700,00	-100,00	1.700,00	4.350,00	-2.650,00	-60,92
Zuschüsse	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Vermögensverwaltung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Veranst./Aufführung	0,00	0,00	0,00		200.805,00	81.315,00	119.490,00	146,95
Leist. g. Mitgl.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Leist. g. N-Mitgl.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erl.ges.Veranstalt/ Festzeltbetrieb/ Speisen u. Getr.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Werbung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Sonstige Einnahmen	1.710,00	5.371,50	-3.661,50	-68,17	258.595,98	109.609,17	148.986,81	135,93
Umgebuchte Einnahm.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>2.210,00</b>	<b>368.351,50</b>	<b>-366.141,50</b>	<b>-99,40</b>	<b>846.865,98</b>	<b>558.434,17</b>	<b>288.431,81</b>	<b>51,65</b>
<b>Ausgaben:</b>								
<b>Personalausgaben</b>								
Personalkosten	1.000,00	18.425,36	-17.425,36	-94,57	31.438,87	80.363,45	-48.924,58	-60,88
Übungsleiter	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Gagen/Vergütungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Sozialaufwendungen	314,00	2.130,01	-1.816,01	-85,26	5.431,73	8.274,94	-2.843,21	-34,36
Sonstige Pers.Kst.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
*Summe Personalausg	1.314,00	20.555,37	-19.241,37	-93,61	36.870,60	88.638,39	-51.767,79	-58,40
<b>Sachausgaben</b>								
Miete/Pacht	0,00	0,00	0,00		100,00	0,00	100,00	
Betr.Kst. Geräte	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Bürobedarf/Verw.	121.398,45	1.013,75	120.384,70	11.875,19	189.972,12	64.383,81	125.588,31	195,06
Raumkosten/Energie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Fzg, Transportm.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
RHB/Waren und bezog. Leistungen	22.532,75	17.930,07	4.602,68	25,67	75.700,34	59.298,21	16.402,13	27,66

Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Status 2023\*FA0



Werte in: EUR

SKR 49 BWA-Nr. 8 BWA-Form Bereichsübergreifende Erfolgsrechnung Wareneinsatz KG3

Bezeichnung	Dez/2023	Dez/2022	Veränderung absolut	in %	Jan/2023 - Dez/2023	Jan/2022 - Dez/2022	Veränderung absolut	in %
Abschreibungen	0,00	2.136,36	-2.136,36	-100,00	0,00	2.136,36	-2.136,36	-100,00
Reparaturen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Beiträge an								
Verbände	60,00	200,00	-140,00	-70,00	12.196,98	10.340,00	1.856,98	17,96
Versicherungen	0,00	0,00	0,00		4.447,60	4.759,85	-312,25	-6,56
Reise-/Fahrtkosten	66,00	1.464,54	-1.398,54	-95,49	11.811,69	10.954,78	856,91	7,82
Werbekosten	0,00	7.467,25	-7.467,25	-100,00	0,00	13.238,75	-13.238,75	-100,00
Abgaben/Gebühren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Sonstiges	12.585,38	4.462,91	8.122,47	182,00	303.316,61	146.456,70	156.859,91	107,10
Umgebuchte Ausgab.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
*Summe Sachausgaben	156.642,58	34.674,88	121.967,70	351,75	597.545,34	311.568,46	285.976,88	91,79
Gesamtausgaben	157.956,58	55.230,25	102.726,33	186,00	634.415,94	400.206,85	234.209,09	58,52
Vorl. Vereinergebnis	-155.746,58	313.121,25	-468.867,83	-149,74	212.450,04	158.227,32	54.222,72	34,27
=====								

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2023 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
27 EDV-Software, entgeltl. erworben	2,00 S					2,00 S
320 Büroeinrichtung	798,00 S					798,00 S
405 Betriebsausstattung	2.065,00 S					2.065,00 S
705 Geldtransit				298,07	298,07	0,00
730 Gegenkonto Bruttovorumsatz			32.928,02		110.305,16	110.305,16 H
735 Nettoaufwand 7% Vorumsatz		126,12		50.992,82		50.992,82 S
740 Nettoaufwand 19% Vorumsatz		27.557,20		46.842,73		46.842,73 S
775 Abziehbare Vorsteuer 7%		8,83		3.569,50		3.569,50 S
780 Abziehbare Vorsteuer 19%		5.235,87		9.137,76		9.137,76 S
870 Durchlaufende Posten Einnahmen			60,00		160,00	160,00 H
875 Durchlaufende Posten Ausgaben				5.194,96	4.937,61	257,35 S
945 VR Bank 2123096	605.140,34 S	2.270,00	157.956,58	864.809,39	652.694,35	817.255,38 S
Summe Klasse 0	608.005,34 S	35.198,02	190.944,60	980.845,23	768.395,19	930.920,54 S
	0,00					110.465,16 H
1002 Betriebsmittelrücklage	180.000,00 H					180.000,00 H
1070 Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	66.392,00 H					66.392,00 H
1080 Ergebnisvortrag allgemein	203.386,02 H					203.386,02 H
1815 Gegenkonto Bruttoerlöse		1.710,00		199.516,48	321,00	199.195,48 S
1820 Nettoerlöse 7%			1.598,13	300,00	86.370,54	86.070,54 H
1825 Nettoerlöse 19%					90.000,00	90.000,00 H
1845 Umsatzsteuer 7%			111,87	21,00	6.045,94	6.024,94 H
1850 Umsatzsteuer 19%					17.100,00	17.100,00 H
Summe Klasse 1	0,00	1.710,00	1.710,00	199.837,48	199.837,48	199.195,48 S
	449.778,02 H					648.973,50 H
2110 Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro			500,00	5.300,00	391.065,00	385.765,00 H
2551 Löhne und Gehälter		1.000,00		26.464,55		26.464,55 S
2553 Abgeführte Lohnsteuer				5.674,32	700,00	4.974,32 S
2555 Gesetzliche Sozialaufwendungen		314,00		4.973,60		4.973,60 S
2558 Beiträge zur Berufsgenossenschaft				458,13		458,13 S
2560 Reisekosten				2.018,07		2.018,07 S
2661 Miete, Pacht				100,00		100,00 S
2701 Bürobedarf				648,41		648,41 S
2702 Porto, Telefon				472,54		472,54 S
2703 Einzugskosten				48,60		48,60 S
2704 Sonstige Verwaltungskosten				2.920,60		2.920,60 S
2705 Vorstandssitzung				1.792,93		1.792,93 S
2706 Geschäftsstellenverwaltung (Conventus)		121.380,00		123.522,00		123.522,00 S
2750 Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge		60,00		3.333,96	200,00	3.133,96 S
2751 Abgaben Landesverband				3.992,00		3.992,00 S
2752 Abgaben Fachverband				5.071,02		5.071,02 S
2753 Versicherungen, Beiträge				4.084,36		4.084,36 S



Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2023 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
2803 Ausbildungskosten				1.000,00		1.000,00 S
2806 Nachwuchsförderung				10.500,00		10.500,00 S
2894 Rechts- und Beratungskosten		1.317,93		16.718,84		16.718,84 S
2900 Sonstige Kosten				82,00		82,00 S
Summe Klasse 2	0,00	124.071,93	500,00	219.175,93	391.965,00	212.975,93 S
	0,00					385.765,00 H
3215 Sonstige Einnahmen					1.152,80	1.152,80 H
3221 Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.					1.700,00	1.700,00 H
3820 Zinserträge § 233a AO, Anlage GK KSt, stf					95,00	95,00 H
3853 Gewerbesteuer				4.355,00	1.692,00	2.663,00 S
3854 Solidaritätszuschlag zur KSt				241,87		241,87 S
3855 Körperschaftsteuer				4.398,00		4.398,00 S
3857 Säumnis-/Verspätungszuschläge		27,18		327,18		327,18 S
3870 Gezahlte Zinsen nach § 233 a AO				798,00		798,00 S
Summe Klasse 3	0,00	27,18		10.120,05	4.639,80	8.428,05 S
	0,00					2.947,80 H
4712 Nebenkosten des Geldverkehrs		11,46		773,04		773,04 S
Summe Klasse 4	0,00	11,46		773,04		773,04 S
	0,00					0,00
6005 Umsatzerlöse 7%					51.695,95	51.695,95 H
6006 Erlöse QN 7%			105,00		5.303,50	5.303,50 H
6007 Erlöse QS 7%			1.605,00	321,00	34.347,03	34.026,03 H
6008 Erlöse Visitationen 7%					1.070,00	1.070,00 H
6180 Aufwendungen für bezogene Leistungen				18.939,90		18.939,90 S
6181 Internet/Website		21.420,00		23.205,00		23.205,00 S
6182 Aufw. f. bezogene Leistungen (QS/Akrrede)				17.752,80		17.752,80 S
6183 Kosten Somnologie				5.451,75		5.451,75 S
6184 Gutachter QS		912,75		8.550,89		8.550,89 S
6185 Gutachter Visitationen		200,00		1.800,00		1.800,00 S
6300 Sonstige betriebliche Aufwendungen		134,95		134,95		134,95 S
6304 Broschüren				2.770,32		2.770,32 S
6310 Reisekosten		66,00		7.023,30		7.023,30 S
6328 Veranstaltungsabhängige Kosten		11.105,32		274.351,14		274.351,14 S
6340 Kosten Somno.netz				4.284,00		4.284,00 S
6341 Porto, Telefon		6,99		1.082,63		1.082,63 S
6342 Druckkosten Somnologie				54.427,37		54.427,37 S
6348 Versicherungen				363,24		363,24 S
6365 Anteilige Umsatzsteuerzahlungen					7.916,93	7.916,93 H
6375 Abziehbare Vorsteuer				18,56		18,56 S



Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2023 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
6505 Umsatzerlöse 0% USt					58.152,70	58.152,70 H
6520 Einnahmen aus Unterricht §4 Nr.22a UStG					200.805,00	200.805,00 H
Summe Klasse 6	0,00	33.846,01	1.710,00	420.476,85	359.291,11	420.155,85 S 358.970,11 H
8501 Einn.a.übertr.Werberechten im wGB 19%					107.100,00	107.100,00 H
Summe Klasse 8	0,00				107.100,00	0,00 107.100,00 H
9000 Saldenvorträge Sachkonten	158.227,32 H					158.227,32 H
Summe Klasse 9	0,00					0,00
	158.227,32 H					158.227,32 H
Summe Sachkonten	608.005,34 S 608.005,34 H	194.864,60	194.864,60	1.831.228,58	1.831.228,58	1.772.448,89 S 1.772.448,89 H

