

**Vorläufiger Jahresabschluss**

**2023**

**in EUR**

**Guttempler in Deutschland e. V.**

**Bundesverband**

**Adenauerallee 45**

**20097 Hamburg**

Finanzamt: Hamburg urg-Nord (17)  
Steuer-Nr.: 17 431 16441  
Handelsregisternummer: VR 4246  
Registergericht: Hamburg

## Vorläufige Bilanz Aktiva in EUR 2023

### A. Anlagevermögen

#### I. Anlagevermögen Vermögensverwaltung

##### 1. Anteile an verbundene Unternehmen 25.600,00

00510 Geschäftsanteile AIDA 25.600,00

##### 2. Immobilienvermögen 856.250,10

00050 Grundstück Adenauerallee 43.459,81

00051 Gebäude Adenauerallee 659.219,15

00090 Grundstück Risum-Lindholm 32.230,00

00091 Gebäude Risum-Lindholm 121.341,14

Summe I. Anlagevermögen Vermögensverwaltung 881.850,10

#### II. Anlagevermögen Vereinsbetrieb

##### 2. Betriebsausstattung 13.486,81

00400 Betriebsausstattung 2.988,31

00420 Büroeinrichtung 2.447,51

00440 Sonstige Betriebsausstattung 381,19

00480 GWG-Sammelposten 7.669,80

##### 3. Technische Ausstattung 4.245,05

00410 Bürotechnik 788,22

00430 Elektronik, EDV 3.456,83

Summe II. Anlagevermögen Vereinsbetrieb 17.731,86

### Summe A. Anlagevermögen 899.581,96

### B. Umlaufvermögen

#### I. Umlaufvermögen Vermögensverwaltung

##### 1. Forderungen aus Vermietungen 50.306,82

03000 Forderungen aus noch nicht abger. Betriebskosten AD 42.727,84

03001 Forderungen aus Betriebskosten RL 7.578,98

##### 3. Bankguthaben der Vermögensverwaltung 30.686,53

01352 Deka Depot Verwaltungskonto Adenauerallee 45 -840,50

01353 Deka Depot Haspa 150072654 Risum-Lindholm -281,26

03200 Haspa 1230120543 AD 6.269,09

03220 Kautionskonto AD 6.201,51

03300 Haspa 1500726524 RL 19.337,69

Summe I. Umlaufvermögen Vermögensverwaltung 80.993,35

#### II. Umlaufvermögen Vereinsbetrieb

##### 1. Forderungen aus Vereinsbetrieb 3.253,03

01400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 1.461,94

01410 Offene Forderungen 1.129,63

01600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 661,46

##### 2. Sonstige Vermögensgegenstände des Vereinsbetriebs 5.634,28

## Vorläufige Bilanz Aktiva in EUR 2023

01510 Forderungen gg. Selbsthilfe-Akademie für soziales	5.370,39
01549 Forderungen gg. Finanzamt aus Steuerabzügen	148,43
01590 Durchlaufende Posten	115,46
<b>3. Bankguthaben des Vereinsbetriebs</b>	<b>84.920,96</b>
01200 BfS 7434301	60.326,62
01300 Haspa 1026249035	26.494,52
01345 Allianz ParkDepot Festgeld	50,26
01351 Deka Depot Haspa 1026249035	-1.950,44
<b>4. Bargeldbestand des Vereinsbetriebs</b>	<b>63,05</b>
01000 Kasse	63,05
Summe II. Umlaufvermögen Vereinsbetrieb	93.871,32
<b>Summe B. Umlaufvermögen</b>	<b>174.864,67</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.074.446,63</b>

## Vorläufige Bilanz Passiva in EUR 2023

### A. Vereinsvermögen

#### II. Rücklagen des Vereinsbetriebs

##### 1. Freie Rücklagen des Vereinsbetriebs

**576.458,96**

00800 Vereinskaptal (Freie Rücklage Vereinsbetrieb)

626.136,00

00860 Gewinnvortrag vor Verwendung

-49.677,04

##### 2. Zweckgebundene Rücklagen des Vereinsbetriebs

**41.628,50**

00901 Rücklagen Eigenmittel z. Finanzierung d.ü.Projektmittel

3.898,00

00903 Rücklagen zweckgebunden Guttempler-Veranstaltung

37.730,50

Summe II. Rücklagen des Vereinsbetriebs

618.087,46

#### III. Laufendes Jahresergebnis

-53.806,58

### Summe A. Vereinsvermögen

**564.280,88**

### B. Rückstellungen

#### I. Rückstellungen aus Vermögensverwaltung

00950 Rückstellungen Steuerberater

1.964,00

#### II. Rückstellungen des Vereinsbetriebs

##### 1. Personalarückstellungen aus Vereinsbetrieb

**20.414,74**

00970 Sonstige Rückstellungen (Urlaub, Berufsgenossenschaft)

20.414,74

##### 2. Rückstellungen aus Projektabrechnungen

**39.438,25**

00962 Rückstellungen Barmer 15

22.047,10

00963 Rückstellungen TTK 30

15.021,11

00964 Rückstellungen Stiftung 91

2.370,04

##### 3. Aufwandsrückstellungen aus Vereinsbetrieb

**924,80**

00920 Rückstellung für Namensschutz

924,80

Summe II. Rückstellungen des Vereinsbetriebs

60.777,79

### Summe B. Rückstellungen

**62.741,79**

### C. Verbindlichkeiten

#### I. Verbindlichkeiten aus Vermögensverwaltung

##### 1. Verbindlichkeiten aus VV gegenüber Kreditinstituten

**352.671,78**

03120 Darlehen WK AD

263.890,00

03130 Darlehen Haspa AD

88.781,78

##### 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus Vermögensverwaltung

**54.351,91**

03102 Verbindlichkeiten aus erh. noch nicht abger. BK-Vorauszahlg. AD

39.429,55

03103 Verbindlichkeiten aus erh. BK-Vorauszahlg. RL

6.850,89

03112 Verbindl. aus Mietkautionen AD

6.199,59

03113 Verbindl. aus Mietkautionen RL

1.871,88

##### 3. Sonstige Verbindlichkeiten aus Vermögensverwaltung

**591,24**

03110 Sonstige Verbindlichkeiten AD

591,24

Summe I. Verbindlichkeiten aus Vermögensverwaltung

407.614,93

## Vorläufige Bilanz Passiva in EUR 2023

II. Verbindlichkeiten aus Vereinsbetrieb

**2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen aus Vereinsbetrieb** **38.779,99**

01600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.740,21
01741 Verb. aus Lohn- und Kirchensteuer	3.362,56
01742 Verb. im Rahmen der sozialen Sicherheit	1.371,28
01800 Verbindlichkeiten aus Bundesverbandstag	6.119,22
01850 Verbindlichkeiten aus KiM - Kinder im Mittelpunkt	1.056,03
03010 Ford./Verbindl. aus Mietverhältnissen AD	12.130,69

**3. Sonstige Verbindlichkeiten aus Vereinsbetrieb** **1.029,04**

01400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.029,04
--	----------

Summe II. Verbindlichkeiten aus Vereinsbetrieb 39.809,03

**Summe C. Verbindlichkeiten** **447.423,96**

**Summe Passiva** **1.074.446,63**

## Vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung in EUR 2023

### Liquides Jahresergebnis gemäß Förderrichtlinien GKV

#### Ideeller Bereich (IB)

<b>Mitgliedsbeiträge Landesverbände (IB)</b>	<b>103.559,96</b>
08202 Landesverbandsabgaben Bayern/Thüringen	7.543,00
08203 Landesverbandsabgaben Berlin/Brandenburg	12.435,50
08204 Landesverbandsabgaben Bremen	4.522,00
08205 Landesverbandsabgaben Hamburg	7.600,00
08206 Landesverbandsabgaben Hessen	20.881,00
08207 Landesverbandsabgaben Mecklenburg-Vorpommern	807,50
08208 Landesverbandsabgaben Niedersachsen/Sachsen-Anhalt	17.907,50
08209 Landesverbandsabgaben Nordrhein-Westfalen	12.188,50
08211 Landesverbandsabgaben Schleswig-Holstein	14.183,96
08213 Landesverbandsabgaben Südwest	5.491,00
<b>Sonstige Mitgliedseinnahmen (IB)</b>	<b>13.719,50</b>
08212 Abgaben Einzelmitglieder	1.623,50
08220 Einnahmen Guttempler-Kongress	11.920,50
08221 Einnahmen Guttempler-Tag	175,50
<b>Vereinnahmte Spenden (IB)</b>	<b>882,00</b>
08230 Sonstige Spenden	882,00
<b>Organisationskosten (IB)</b>	<b>-61.496,50</b>
04400 Ausgaben Bundesverbandstag	-128,53
04401 Ausgaben Guttempler-Tag	-15.021,95
04402 Ausgaben KiM - Kinder im Mittelpunkt	-4.114,69
04406 Ausgaben Verstetigung Austauschtreffen	-15.859,05
04462 Kosten des Vorstands	-12.000,00
04480 Beiträge Dach- u. Fachverbände	-14.372,28
Summe Ideeller Bereich (IB)	56.664,96

#### Vermögensverwaltung (VV)

<b>Mietergebnis HH-Adenauerallee (VV)</b>	<b>36.140,91</b>
02210 Schäden Gebäude AD	-4.779,12
02230 Lfd. Betriebsergebnis AD	40.920,03
<b>Mietergebnis RL-Laamstich (VV)</b>	<b>6.437,45</b>
02232 Bank- und Kontogebühren RL	-197,85
02236 Reparaturen und Instandhaltungen RL	-2.322,79
02241 BK Grundsteuer RL	-384,04
02242 BK Wasserver- und -entsorgung RL	-618,40
02243 BK Heizkosten RL	-3.245,51
02246 BK Müllgebühren RL	-37,68
02249 BK Stromkosten RL	-1.214,39

## Vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung in EUR 2023

02250 BK Schornsteinfeger RL	-128,25
02251 BK Versicherungen RL	-1.187,77
02256 BK Kosten Sielverband RL	-17,15
08330 Miet-Einnahmen RL	8.087,52
08331 Betriebskosten-Einnahmen RL	7.703,76
<b>Sonstige Erträge der Vermögensverwaltung (VV)</b>	<b>-1.697,00</b>
02742 Versicherungsentschädigungen und Schadensersatzleistungen	-1.697,00
<b>Auflösung von Rückstellungen der Vermögensverwaltung (VV)</b>	<b>-13.486,88</b>
02435 Aufwand aus der Aufl. von Rückstellungen	-13.486,88
<b>Sonstige Aufwendungen der Vermögensverwaltung (VV)</b>	<b>-500,00</b>
02383 Zuwendungen, Spenden für kirchliche, religiöse und gemeinnützige Zwecke	-500,00
Summe Vermögensverwaltung (VV)	26.894,48
Steuerbegünstigter Zweckbetrieb (SZ)	
<b>Eigene Einnahmen aus Zweckbetrieb (SZ)</b>	<b>46.728,34</b>
08222 Einnahmen Verstetigung Projekte	34.797,64
08260 Einnahmen BA-Sitzung	4.820,70
08500 KiM Einnahmen	7.110,00
<b>Zuwendungen gesetzlicher Krankenversicherungen (SZ)</b>	<b>223.254,55</b>
08150 Einnahmen Krankenkassen-Pauschalförderung	120.000,00
08406 Einnahmen eLearning (120)	52.529,81
08407 Einnahmen Webportal (251)	20.434,54
08408 Einnahmen Digitalisierung (152)	8.877,66
08410 Einnahmen Kinderprojekt (302)	7.012,54
08411 Einnahmen SGH-Ausbildung (440)	14.400,00
<b>Zuwendungen aus öffentlicher Hand (SZ)</b>	<b>3.753,78</b>
08402 Einnahmen Projekt Bußgeldstelle (500)	3.753,78
<b>Zuwendungen Sozialversicherungsträger (SZ)</b>	<b>245.333,39</b>
08100 Einnahmen Bundesknappschaft	3.333,39
08110 Einnahmen Deutsche Rentenversicherung (BfA)	242.000,00
<b>Sonstige Einnahmen aus Zweckbetrieb (SZ)</b>	<b>63,02</b>
08600 Sonstige betriebliche Erlöse	63,02
<b>Personalkosten (SZ)</b>	<b>-332.806,42</b>
04120 Gehälter	-267.982,19
04130 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-53.167,63
04138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-2.300,00
04140 Freiwillige soziale Aufw. - lohnsteuerfrei	-446,02
04152 Sachzuwendungen und Dienstleistungen an Arbeitnehmer	-40,00
04180 Urlaubsrückstellungen	-8.870,58
<b>Laufende Projektkosten (SZ)</b>	<b>-142.275,80</b>

## Vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung in EUR 2023

05200 Tagungs- und Seminargebühren	-164,50
05210 Raumkosten Tagungen und Seminare	-760,00
05215 Miete Tagungs- / Seminartechnik	-2.080,80
05220 Verpflegungskosten Tagungen und Seminare	-1.698,16
05225 Übernachtungskosten Tagungen und Seminare Teilnehmer	-9.436,63
05226 Übernachtungskosten Tagungen und Seminare Referenten	-716,00
05230 Reisekosten Tagungs- / Seminarteilnehmer	-9.286,00
06002 Ausgaben Projektkosten Bußgeldstelle (500)	-3.798,24
06006 Ausgaben eLearning (120)	-59.695,32
06007 Ausgaben Internetportal (251)	-22.646,29
06008 Ausgaben Digitalisierung (152)	-9.987,37
06010 Ausgaben Kinderprojekt (302)	-7.889,11
06011 Ausgaben SGH-Ausbildungen	-14.117,38
<b>Projektverstetigungskosten (SZ)</b>	<b>-2.000,52</b>
06003 Ausgaben SG (151)	-113,30
06004 Ausgaben NTS (210)	-1.059,10
06005 Ausgaben BMU (300)	-828,12
<b>Raumkosten (SZ)</b>	<b>-48.603,18</b>
04210 Miete	-31.200,00
04211 Miete Lagerflächen	-1.200,00
04240 Gas, Strom, Wasser	-4.036,10
04250 Reinigung	-10.124,22
04260 Instandhaltung betrieblicher Räume	-1.915,93
04280 Sonstige Raumkosten	-126,93
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben (SZ)</b>	<b>-2.879,31</b>
04360 Versicherungen	-2.103,55
04366 Versicherungen f. Gebäude, d. zum Betriebsvermögen gehören	-702,32
04380 Beiträge/GEZ-Gebühren	-73,44
<b>Reise- und Repräsentationskosten (SZ)</b>	<b>-14.068,65</b>
04650 Bewirtungskosten extern	-1.054,12
04651 Bewirtungskosten intern	-34,17
04663 Reisekosten Fahrtkosten Bahn, Bus, Flug etc.	-3.050,49
04666 Reisekosten Übernachtungsaufwand	-2.986,00
04672 Teilnehmergebühren Fachtagungen	-760,50
04673 Reisekosten Mitarbeiter Fahrtkosten Bahn, Bus, Flug etc.	-81,50
04683 Reisekosten Vorstand Fahrtkosten Bahn, Bus, Flug etc.	-2.601,57
04686 Reisekosten Vorstand Übernachtungsaufwand	-2.647,40
04688 Reisekosten Vorstand Kilometergelderstattung, Parken	-852,90
<b>Werbekosten und Drucksachen (SZ)</b>	<b>-14.807,11</b>



## Vorläufige Gewinn- und Verlustrechnung in EUR 2023

04630 Geschenke bis 35 Euro	-295,88
04635 Geschenke über 35 Euro	-48,00
04640 Repräsentationskosten	-18,95
04700 Drucks. u. Material für Drucksachen	-548,56
04720 Zeitschrift DIALOG	-13.441,27
04740 Namensschutz	-454,45
<b>Kosten des Anlagevermögens (SZ)</b>	<b>-11.583,53</b>
04805 Reparatur und Instandhaltung Betriebs- u. Geschäftsausst.	-238,00
04810 Leasing- und Verbrauchskosten für Sharp-Multifunktionsgerät	-3.984,12
04815 EDV-Kaufleasing	-4.823,91
04980 Betriebsbedarf	-648,52
07480 Investitionen in geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.888,98
<b>Kosten der Kommunikation (SZ)</b>	<b>-21.259,39</b>
04910 Porto	-4.545,27
04920 Telefon Festnetz und Mobilfunk	-10.023,46
04962 Kosten für Web- und Mailhosting	-6.690,66
<b>Sonstige Aufwendungen des Zweckbetriebs (SZ)</b>	<b>-34.962,25</b>
04909 Fremdleistungen/Fremdarbeiten	-664,29
04930 Bürobedarf	-1.932,58
04940 Fachliteratur	-13,00
04945 Fortbildungskosten	-1.953,50
04950 Rechts- und Beratungskosten	-324,56
04955 Buchführungskosten	-2.432,64
04960 Kosten für EDV	-5.967,47
04961 Kosten für EDV-Betreuung	-20.166,52
04963 Software	-205,87
04970 Kosten des Geldverkehrs	-1.301,82
Summe Steuerbegünstigter Zweckbetrieb (SZ)	-106.113,08
<b>Summe Liquidus Jahresergebnis gemäß Förderrichtlinien GKV</b>	<b>-22.553,64</b>
<b>Steuerliche Überleitung (Investitionen/Abschreibungen)</b>	
Aktivierung der Investitionen	1.888,98
07499 Aktivierter Investitionsaufwand	1.888,98
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-33.141,92
04830 Abschreibungen, Anlagevermögen (ohne AfA auf Kfz und Gebäude)	-3.025,24
04840 Gebäude-Abschreibungen Hamburg	-23.827,20
04841 Gebäude-Abschreibungen RL	-2.642,55
04862 Abschreibung Sammelposten GWG	-3.646,93
<b>Summe Steuerliche Überleitung (Investitionen/Abschreibungen)</b>	<b>-31.252,94</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>53.806,58</b>

**Vorläufige Debitorenaufstellung (Forderungen) in EUR  
Saldo 2023**

**Debitoren mit Soll-Saldo**

---

18209 LV Nordrhein-Westfalen	312,77
18211 LV Schleswig-Holstein	312,77
18213 LV Südwest	225,46
20602 Gerdes, Michael	200,00
45011 Faust, Bianca	410,94
<b>Summe</b>	<b>1.461,94</b>

---

**Kreditoren mit Soll-Saldo**

---

70026 Adobe	142,68
73005 Deutsche Post AG	8,78
73012 DHS Deutsche Hauptstelle für Suchtfragen e.V.	10,00
74020 Efter-Gruppen-Reisen GmbH	500,00
<b>Summe</b>	<b>661,46</b>

---

**Gesamt** **2.123,40**

## Vorläufige Kreditorenaufstellung (Verbindlichkeiten) in EUR Saldo 2023

### Kreditoren mit Haben-Saldo

---

72001 CAPCAD System AG	1.112,65
73023 Deich- u. Hauptsielverband Südwesthörn-Bongsiel	17,15
74018 E.ON Energie Deutschland GmbH	281,00
78055 Herdejürgen-edv, Axel	900,00
81036 Chr. Ketelsen GmbH & Co. KG	881,11
81040 Künstlersozialkasse	2.126,00
81043 Oliver Kührig	476,00
83022 MMV Leasing GmbH	371,07
84012 Neue Medien Münnich	290,85
84013 net-and-phone GmbH	303,50
86021 PariSERVE GmbH	128,52
88007 Reisswolf GmbH & Co. KG	113,94
89037 Strodt, Ute in der	81,60
90006 Therapiehilfe e.V. Kaffeewelt	1.415,50
90015 TC30 Telefonservice GmbH	400,80
92010 vmapit GmbH	5.840,52
<b>Summe</b>	<b>14.740,21</b>

### Debitoren mit Haben-Saldo

---

18203 LV Berlin/Brandenburg	28,50
18205 LV Hamburg	0,54
43001 DGPPN e.V.	1.000,00
<b>Summe</b>	<b>1.029,04</b>

**Gesamt** **15.769,25**