

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	581,00		1.480,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>1,00</u>		<u>1,00</u>
			582,00	1.481,00
<b>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b>				
1095	In Arbeit befindliche Aufträge		22.161,57	24.325,00
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1200	Forderungen aus L+L		20.906,00	39.317,00
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1330	Forderungen gegen V. Baisch	14.777,69		14.182,80
1370	Durchlaufende Posten	823,45		0,00
1420	Forderungen USt-Vorauszahlungen	773,30		0,00
1422	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	0,00		588,01
1425	Umsatzsteuerforderungen frühere Jahre	2.008,25		2.008,25
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>28,16</u>		<u>0,00</u>
		18.410,85		16.779,06
1400	Abziehbare Vorsteuer	662,13		0,00
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	863,25		0,00
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	13.067,77		0,00
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	416,58		0,00
3801	Umsatzsteuer 7%	21.203,93-		0,00
3806	Umsatzsteuer 19%	5.550,28-		0,00
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	18.624,82		0,00
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	1.179,00		0,00
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	416,58-		0,00
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>3,90-</u>		<u>0,00</u>
		7.638,86		0,00
			26.049,71	16.779,06
<b>davon gegen Gesellschafter EUR 14.777,69 (EUR 14.182,80)</b>				
1330	Forderungen gegen V. Baisch			
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1800	GLS Gemeinschaftsbank 2024 769 200	13.389,92		32.816,11
1810	GLS Bank 2024 769 201	<u>47.640,55</u>		<u>194,79</u>
			61.030,47	33.010,90
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		19.745,76	1.349,00
			<u>150.475,51</u>	<u>116.261,96</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	<b>Kapitalrücklage</b>			
2920	Kapitalrücklage		41.500,00	41.500,00
	<b>Verlustvortrag</b>			
2978	Verlustvortrag		45.271,80	65.457,16
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		5.276,84	20.185,36-
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		3.400,00	3.400,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		6.848,01	4.140,09
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.848,01 (EUR 4.140,09)</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1200	Forderungen aus L+L	0,00		972,00
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	2.364,95		1.605,00
3505	Darlehen GLS Bank	50.000,00		50.000,00
3550	Erhaltene Kautionen	560,54		1.160,54
3610	Kreditkartenabrechnung	178,50		705,53
3701	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)	3.143,04		6.716,82
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	51,86		0,00
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.969,78		3.904,31
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1.219,97		1.600,57
		<u>60.488,64</u>		<u>66.664,77</u>
1400	Abziehbare Vorsteuer	0,00		89,43
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		326,91-
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		0,48-
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		10.801,35-
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		1.169,43-
3801	Umsatzsteuer 7%	0,00		19.333,82
3805	Umsatzsteuer 16%	0,00		56,79
3806	Umsatzsteuer 19%	0,00		4.625,62
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		12.973,02-
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		1.169,43
		<u>0,00</u>		<u>3,90</u>
			<u>60.488,64</u>	<u>66.668,67</u>
Übertrag			<u>86.688,01</u>	<u>95.436,96</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			86.688,01	95.436,96
	<b>davon aus Steuern EUR 6.112,82 (EUR 10.625,03)</b>			
3701	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1400	Abziehbare Vorsteuer			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
3801	Umsatzsteuer 7%			
3805	Umsatzsteuer 16%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	<b>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.219,97 (EUR 1.600,57)</b>			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.488,64 (EUR 16.668,67)</b>			
1200	Forderungen aus L+L			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
3550	Erhaltene Kautionen			
3610	Kreditkartenabrechnung			
3701	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)			
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1400	Abziehbare Vorsteuer			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
3801	Umsatzsteuer 7%			
3805	Umsatzsteuer 16%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 50.000,00 (EUR 50.000,00)</b>			
3505	Darlehen GLS Bank			
Übertrag			86.688,01	95.436,96

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			86.688,01	95.436,96
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		63.787,50	20.825,00
			<b>150.475,51</b>	<b>116.261,96</b>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
4100	Spenden/ Zuschüsse/ Zuwendungen St-Frei	0,00		200,00
4102	Zuschuss Familienministerium Düsseldorf	404,73-		0,00
4111	Veranstaltg. St-Frei gem § 4 Nr 22a UStG	1.050,00		0,00
4301	Erlöse 7% USt Zweckbetrieb	260.187,78		269.826,40
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	0,00		4.790,00
4338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	0,00		2.333,33
4400	Erlöse 19% USt	28.862,00		23.345,43
4401	Erlöse 16% USt	0,00		354,93
4569	Provisionsumsätze 19% USt	350,00		0,00
4731	Gewährte Skonti 7 % USt	237,00-		354,01-
			289.808,05	300.496,08
<b>Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>				
4818	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit		2.163,43	14.425,00-
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>				
4835	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0,00		1.500,00
4840	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		0,53
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen	9,50		48,13
4948	Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt	0,00		1.386,55
4949	Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt	1.350,00		0,00
4972	Erstattungen AufwendungsungleichsG	939,16		426,82
			2.298,66	3.362,03
<b>davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 0,53)</b>				
4840	Erträge aus der Währungsumrechnung			
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
5900	Fremdleistungen	16.436,00		10.851,33
5923	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	0,00		4.260,00
			16.436,00	15.111,33
<b>Löhne und Gehälter</b>				
6000	Löhne und Gehälter	0,00		1.500,00
6020	Gehälter	66.560,00		89.414,50
6027	Geschäftsführergehälter	93.100,00		91.550,00
6030	Aushilfslöhne	1.134,67		3.030,00
6040	Pauschale Steuer für Aushilfen	22,69		60,60
6060	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	313,00		0,00
6075	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0,00		970,20-
			161.130,36	184.584,90
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	15.283,03		20.706,68
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	495,82		688,70
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	874,03		592,84
			16.652,88	21.988,22
Übertrag			95.724,04	96.598,66

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			95.724,04	96.598,66
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.933,41		900,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>1.965,50</u>		<u>892,50</u>
			3.898,91	1.792,50
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	12.373,45		16.824,61
6325	Gas, Strom, Wasser	20,90		962,44
6330	Reinigung	0,00		35,43
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	2.050,00		0,00
6393	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	618,00		150,00
6400	Versicherungen	830,22		655,24
6420	Beiträge	1.017,78		379,88
6430	Sonstige Abgaben	833,39		364,89
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	1.887,26		451,25
6595	Fremdfahrzeugkosten	212,71		64,62
6600	Öffentlichkeitsarbeit/ Werbung	7.219,33		8.773,64
6602	Messe	2.859,59		0,00
6603	Homepage	1.988,00		4.416,66
6604	Markenaufbau Mütternetzwerk conmadres	16.106,61		0,00
6605	Streuartikel	2.136,52		0,00
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	192,85		16,72
6630	Repräsentationskosten	62,00		195,38
6640	Bewirtungskosten	1.136,20		18,41
6643	Aufmerksamkeiten	0,00		239,25
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	3,03		7,89
6645	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	103,50		103,50
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	6.182,12		1.009,47
6663	Reisekosten AN, Fahrtkosten	6.058,55		2.750,77
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	2.342,26		386,12
6668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	35,70		0,00
6800	Porto/Kurier	196,73		44,03
6805	Telefon	1.860,63		1.782,41
6810	Telefax und Internetkosten	1.045,91		1.444,26
6815	Bürobedarf	1.819,00		1.275,97
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.163,13		1.030,22
6821	Fortbildungskosten	8.736,51		12.615,27
6822	Freiwillige Sozialleistungen	1.200,00		1.800,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	1.700,00		1.700,00
6830	Buchführungskosten	4.012,80		3.642,60
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	2.601,29		3.982,26
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	301,57		141,35
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	361,12		887,90
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	357,36		322,92
		<u>91.626,02-</u>		<u>68.475,36-</u>
Übertrag			91.825,13	94.806,16

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		91.626,02-	91.825,13	94.806,16 68.475,36-
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	0,00		40,59
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	47,63		3,57
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>3.217,40</u>		<u>5.100,00</u>
			94.891,05	73.619,52
	<b>davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 47,63 (EUR 3,57)</b>			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
7310	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	8,96		0,00
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>2.213,76</u>		<u>1.001,28</u>
			2.222,72	1.001,28
	<b>sonstige Steuern</b>			
7692	Erstattung VJ für sonstige Steuern		11,80-	0,00
	<b>Jahresfehlbetrag</b>		<u><b>5.276,84</b></u>	<u><b>20.185,36-</b></u>