

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**Aktivseite**

	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2021 <u>EUR</u>
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17,00		345,00
27 EDV-Software		17,00	345,00
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>17,00</b>	<b>345,00</b>
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.088,00		51.308,00
400 Betriebsausstattung		16.214,00	23.215,00
420 Büroeinrichtung		20.874,00	28.093,00
<b>Summe Sachanlagen</b>		<b>37.088,00</b>	<b>51.308,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>37.105,00</b>	<b>51.653,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.224,30		1.563,28
1401 Beitragsforderungen		1.224,30	1.563,28
2. sonstige Vermögensgegenstände	13.182,27		20.149,61
1500 Sonstige Vermögensgegenstände		1.177,36	6.225,15
1525 Mietkautionen BVL		10.183,80	10.183,80
1530 Forderungen geg. Personal		1.821,11	3.740,66
<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>14.406,57</b>	<b>21.712,89</b>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	892.073,19		798.187,20
1000 Kasse		175,21	354,42
1202 Berliner Sparkasse 740 006 231		807.921,10	658.032,36
1211 Deutsche Bank 124 914 300		83.976,88	139.800,42
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>906.479,76</b>	<b>819.900,09</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.634,81</b>		<b>1.334,92</b>
980 Aktive Rechnungsabgrenzung		1.634,81	1.334,92
<b>SUMME AKTIVA</b>		<b>945.219,57</b>	<b>872.888,01</b>

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**Passivseite**

	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2021 <u>EUR</u>
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gewinnrücklagen			
1. satzungsmäßige Rücklagen	825.894,83		723.273,12
851 Satzungsmäßige Rücklagen		825.894,83	723.273,12
<b>Summe Gewinnrücklagen</b>		<b>825.894,83</b>	<b>723.273,12</b>
II. Jahresüberschuss		85.364,66	102.621,71
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>911.259,49</b>	<b>825.894,83</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen	5.750,00		5.600,00
970 Sonstige Rückstellungen		2.750,00	2.600,00
977 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten		3.000,00	3.000,00
<b>Summe Rückstellungen</b>		<b>5.750,00</b>	<b>5.600,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.520,11		35.488,15
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		22.520,11	35.488,15
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 22.520,11 (35.488,15)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	5.689,97		5.905,03
1700 Sonstige Verbindlichkeiten		620,00	0,00
1741 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer		4.158,10	4.081,29
1742 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit		911,87	1.823,74
- davon aus Steuern: 4.158,10 (4.081,29)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 911,87 (1.823,74)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 5.689,97 (5.905,03)			
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>28.210,08</b>	<b>41.393,18</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b><u>945.219,57</u></b>	<b><u>872.888,01</u></b>

**Gewinn- und Verlustrechnung  
 für die Zeit vom  
 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022**

	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2021</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	804.177,76		773.966,84
8200 Mitgliedsbeiträge		792.927,76	764.556,84
8204 Erlöse Verbandsschulung		2.920,00	1.080,00
8205 Erlöse Kooperationskosten		8.330,00	8.330,00
<b>Gesamtleistung</b>		<b>804.177,76</b>	<b>773.966,84</b>
2. sonstige betriebliche Erträge	27,97		27,97
2735 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		27,97	27,97
<b>Summe betriebliche Erträge</b>		<b>804.205,73</b>	<b>773.994,81</b>
<b>Rohergebnis</b>		<b>804.205,73</b>	<b>773.994,81</b>
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-286.664,17		-302.106,09
4110 Löhne - Weihnachtsgeld		-20.822,40	-18.123,00
4120 Gehälter		-241.978,75	-253.256,31
4149 Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge (z. B. Fahrtkostenzuschüsse)		-398,99	-768,66
4185 (Freie) Mitarbeiter Steuerpolitik/Berufsrecht		-23.439,03	-29.958,12
4194 Pauschale Steuern für Minijobber		-25,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-52.529,30		-71.906,51
4130 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-43.944,20	-63.367,05
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		-957,33	-1.048,71
4165 Aufwendungen für Altersversorgung		-4.322,35	-6.074,35
4169 Reisekosten Geschäftsstelle		-3.305,42	-1.416,40
- davon für Altersversorgung: -4.322,35 (-6.074,35)			
<b>Summe Personalaufwand</b>		<b>-339.193,47</b>	<b>-374.012,60</b>
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-15.747,99		-18.482,43
4822 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		-328,00	-846,00
4830 Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne AfA auf Kfz und Gebäude)		-14.220,00	-17.636,43
4855 Sofortabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter		-1.199,99	0,00
<b>Summe Abschreibungen</b>		<b>-15.747,99</b>	<b>-18.482,43</b>
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	-363.899,61		-278.878,07
2020 Periodenfremde Aufwendungen		-39,90	-516,10
2383 Zuwendungen, Spenden für kirchliche, religiöse und gemeinnützige Zwecke		-1.700,00	0,00
2400 Forderungsverluste (übliche Höhe)		-904,68	0,00
4210 Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)		-38.195,25	-37.297,24
4212 Garagenmiete		-1.713,60	-1.713,60
4240 Gas, Strom, Wasser		-1.152,98	-1.040,94
4250 Reinigung		-4.267,60	-4.526,11
4360 Versicherungen		-1.472,46	-1.433,82
4380 Beiträge		-744,00	-368,25
4500 Fahrzeugkosten Hr. Rauhöft		-81,39	-4.056,89
4501 Fahrzeugkosten Hr. Nöll		-12.000,00	-9.408,87
4610 Presseveröffentlichung		-7.324,00	-8.305,00
4630 Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG		-703,84	-2.505,81
4650 Bewirtungskosten		-2.162,58	-2.266,18
4651 Bewirtungskosten 100%		-417,71	-322,11

	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2021</u> <u>EUR</u>
4654 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		-1.383,72	-1.121,22
4660 Öffentlichkeitsarbeit		-652,49	-623,63
4661 VT-Flyer		-1.329,82	0,00
4665 Klimatagungen		-31.715,94	0,00
4666 Tagungen		-74.471,72	-80.429,07
4670 Honorare & Reisekosten v. Referenten		-35.558,00	-11.799,30
4671 Vorstand Reisekosten		-30.228,76	-14.088,60
4672 Vorstand Aufwandsentschädigung		-70.400,74	-51.359,02
4673 VS-Versicherungen		-2.499,95	-2.499,95
4805 Reparaturen und Instandhaltungen von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung		-24,28	-33,21
4806 Wartungskosten für Hard- und Software		-7.948,49	-4.542,77
4807 EDV-Lizenzen		-2.140,93	-1.598,17
4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen		-236,47	-1.072,51
4902 Kooperationskosten		-8.330,00	-8.330,00
4903 Kooperationskosten - IG Bau und NGG		-1.190,00	-1.190,00
4910 Porto		-1.908,70	-2.995,26
4920 Telefon		-3.197,25	-3.342,38
4930 Bürobedarf		-2.332,96	-2.082,02
4940 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)		-3.252,53	-3.094,87
4941 Online-Abo		-1.446,58	-1.463,58
4945 Fortbildungskosten		-899,62	0,00
4955 Buchführungskosten		-2.750,00	-2.600,00
4956 Lohnbuchhaltungskosten		-975,80	-1.118,60
4957 Abschluss- und Prüfungskosten		-3.000,00	-3.000,00
4969 Aktenvernichtung		-178,92	-178,50
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs		-2.720,14	-3.605,63
4972 Nebenkosten des Geldverkehrs		0,00	-2.766,75
4980 Sonstiger Betriebsbedarf		-245,81	-182,11
<b>Summe betriebliche Aufwendungen (außer Materialaufwand)</b>		<b>-718.841,07</b>	<b>-671.373,10</b>
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>85.364,66</b>	<b>102.621,71</b>
<b>6. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>85.364,66</b>	<b>102.621,71</b>
<b>7. Jahresüberschuss</b>		<b>85.364,66</b>	<b>102.621,71</b>