

J A H R E S A B S C H L U S S

Handelsbilanz per 31.12.2022
mit Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2022 - 31.12.2022

Vamos e.V.
Achtermannstr. 10
48143 Münster

Finanzamt: Münster-Innenstadt
Steuernummer: 337 5977 0483

A K T I V A

		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, Lizenzen, Rechte	2,00	2,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	673,00	673,00	2.911,00
		675,00	2.912,00
B. Umlaufvermögen			
I. Anzahlungen			
1. Geleistete Anzahlung	324,11	324,11	324,11
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Sonstige Vermögensgegenstände	10.059,67	10.059,67	15.776,70
III. Kassen-, Bankbestände, Guthaben bei Kreditinstituten		106.990,22	52.262,57
		117.374,00	68.363,38
Summe A K T I V A		118.049,00	71.275,38

PASSIVA

		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Eigenkapital			
I. Gewinnrücklage			
1. Rücklage für eigene Anteile	46.817,00		33.694,75
2. Andere Gewinnrücklagen	28.283,71	75.100,71	28.283,71
Kapital am 31.12.2022		75.100,71	61.978,46
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	8.108,32	8.108,32	7.790,95
		8.108,32	7.790,95
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen			250,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	34.839,97	34.839,97	1.255,97
		34.839,97	1.505,97
Summe P A S S I V A		118.049,00	71.275,38

GEWINN- & VERLUSTRECHNUNG

	Geschäftsjahr	Vorjahr
1. Umsatzerlöse	269.323,11	197.466,44
2. Sonstige betriebliche Erträge	15.298,61	21.185,05
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.907,37	3.724,42
	21.205,98	24.909,47
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	- 6.083,11	- 5.205,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 76.002,58	- 34.487,85
	- 82.085,69	- 39.693,26
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 121.631,72	- 110.721,84
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung	- 25.613,50	- 21.852,97
- davon für Altersversorgung	- 28.113,50	- 1.500,00
	- 149.745,22	- 134.074,81
5. Abschreibungen	- 3.985,99	- 9.768,60
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 12.851,00	
	- 16.836,99	- 9.768,60
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
- Raumkosten	- 7.115,55	- 6.531,76
- Versicherungen, Beiträge, Abgaben	- 1.700,95	- 1.602,01
- Reparaturen und Instandhaltung	- 1.608,53	- 4.354,15
- Werbe- und Reisekosten	- 8.725,19	- 7.428,04
- verschiedene betriebliche Kosten	- 9.588,70	- 7.353,67
	- 28.738,92	- 27.269,63
	- 28.738,92	- 27.269,63
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 13.122,27	- 11.569,61
Jahresüberschuss	0,00	0,00

AKTIVA

			Geschäftsjahr	Vorjahr
Konzessionen, Lizenzen, Rechte				
0027	EDV-Software	2,00	2,00	1,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
0310	Andere Anlagen	429,00		2.579,00
0400	Betriebsausstattung	244,00	673,00	332,00
Geleistete Anzahlung				
1526	Kautionen für Miete	324,11	324,11	324,11
Sonstige Vermögensgegenstände				
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	10.059,67		14.557,77
1520	Forderung Krankenkasse / AAG	0,00	10.059,67	1.218,93
Kassen-, Bankbestände, Guthaben bei Kreditinstituten				
1000	Kasse 1	185,70		559,82
1200	Spk.Münsterland-Ost 4005047	48.113,30		13.260,32
1220	BfS 8370201	33.132,72		29.662,82
1230	BfS 8370202	25.558,50		8.454,58
1240	PayPal	0,00	106.990,22	325,03
Bilanzsumme			118.049,00	71.275,38

PASSIVA

		Geschäftsjahr	Vorjahr
	Rücklage für eigene Anteile		
0850	Betriebsmittelrücklage	46.817,00	33.694,75
	Andere Gewinnrücklagen		
0855	freie Rücklage	28.283,71	28.283,71
	Sonstige Rückstellungen		
0965	Rückstellungen Personalkosten	6.458,32	5.890,95
0966	Rückst. Erfüll. Aufbew.pflicht	1.000,00	1.000,00
0970	Sonstige Rückstellungen	650,00	900,00
	Erhaltene Anzahlungen		
1525	Kautionen für Ausstellungen	0,00	250,00
	Sonstige Verbindlichkeiten		
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	32.905,87	149,23
1740	Verbindl. Lohn und Gehalt	0,00	- 44,47
1741	Verb. Lohn- u. Kirchensteuer	1.934,10	1.151,21
	Bilanzsumme	118.049,00	71.275,38

GEWINN- & VERLUSTRECHNUNG

		Geschäftsjahr	Vorjahr
Umsatzerlöse			
8200	Veranstaltungseinnahmen	1.915,67	3.102,20
8210	Ausstellungs-, Materialverleih	9.291,12	6.486,12
8220	Verkauf Bücher/Infomaterial	280,00	332,70
8224	Zuschüsse Stadt MS	2.274,68	0,00
8225	Zuschüsse ABP	9.000,00	9.000,00
8227	sonstige Zuschüsse	1.800,00	35.669,86
8230	MLGL	72.280,46	0,00
8231	Wandbild 2022	13.212,60	0,00
8232	Promotoren-Einnahmen	47.795,42	51.000,00
8233	Stadt BNE	20.000,00	0,00
8234	MR SDG	0,00	795,46
8235	www - welt.weit.virtuell	36.000,00	81.500,00
8236	Filmreihe Klappe auf für Menschenrechte	5.669,00	0,00
8237	mapstories	21.500,00	0,00
8244	Beiratsreihe	0,00	6.044,14
8250	Einnahmen Bildungsarbeit	28.304,16	3.535,96
		269.323,11	
Sonstige betriebliche Erträge			
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,00	2.000,00
2710	Mitgliedsbeiträge	5.507,02	5.570,08
2720	Spenden Vamos	4.293,00	10.858,23
2749	Erstattungen nach AAG	5.498,59	2.756,74
		15.298,61	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
2735	Ertrag Rückstellungsauflösung	5.907,37	3.724,42
		5.907,37	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren			
3000	Medien und Veranstaltungen	- 6.083,11	- 5.205,41
		- 6.083,11	
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3100	Honorare	- 46.418,27	- 26.115,62
3101	Künstlersozialkasse	- 824,27	- 175,21
3102	Honorare Aufbau + Transport Ausstellung	- 1.554,50	- 1.487,50
3103	Honorare - KSK-pflichtig	- 21.979,60	0,00
3105	externe Fahrtkosten	- 248,40	- 359,05
3106	Übernachungskosten	- 67,50	- 99,00
3107	Verpflegung	- 660,90	- 978,90
3130	Miete für Veranstaltungsräume + Equipment	- 4.249,14	- 5.272,57
		- 76.002,58	
Löhne und Gehälter			
4101	Einst. in Gehaltsrückstellungen	- 6.458,32	- 5.890,95
4120	Gehälter	- 114.069,73	- 102.646,77
4195	Aushilfslöhne Minijob	- 840,70	- 1.660,80
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	- 262,97	- 523,32
		- 121.631,72	
Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung			
4130	Gesetzlich soziale Aufwendg.	- 25.325,63	- 21.461,88
4138	Beiträge zur Berufsgenossen.	- 287,87	- 270,31
4140	Frw. soziale Aufwendg. stfr.	0,00	- 120,78
		- 25.613,50	
davon für Altersversorgung			
4169	Aufwendung f. Unterstützung	- 2.500,00	- 1.500,00
		- 2.500,00	
Abschreibungen			
4830	Abschreibungen Sachanlagen	- 2.238,00	- 6.227,00
4855	Sofortabschreibung GWG	- 1.747,99	- 3.541,60
		- 3.985,99	

	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822	Abschreibung immateriellem WG	- 12.851,00	- 12.851,00	0,00
	Raumkosten			
4200	Miete und Nebenkosten	- 4.916,28		- 4.472,76
4220	Miete Lagerraum Garagenpark	- 2.199,27	- 7.115,55	- 2.059,00
	Versicherungen, Beiträge, Abgaben			
4360	Versicherungen	- 1.000,95		- 902,01
4380	Beiträge	- 700,00	- 1.700,95	- 700,00
	Reparaturen und Instandhaltung			
4806	Kosten Hard-/Software	- 1.608,53	- 1.608,53	- 4.354,15
	Werbe- und Reisekosten			
4620	Werbekosten	- 3.030,46		- 4.569,71
4630	Geschenke abzugsfähig	- 685,90		- 117,00
4650	Bewirtungskosten	- 138,39		0,00
4653	Verpflegungsaufwendungen	- 2.435,35		- 1.270,01
4654	Nicht abzugsf. Bewirtungskosten	- 59,31		0,00
4655	Nicht abzugsf. Betriebsausgaben	0,00		- 20,00
4660	Reisekosten Hauptamtliche	- 1.054,97		- 261,70
4662	Transportkosten	- 1.320,81	- 8.725,19	- 1.189,62
	verschiedene betriebliche Kosten			
4900	Sonst. betriebl. Aufwendungen	0,00		- 100,00
4910	Porto, Versand	- 352,15		- 287,39
4920	Telekommunikation	- 1.040,97		- 873,84
4930	Bürobedarf	- 1.037,38		- 806,17
4935	GEZ-Gebühren	- 73,44		- 71,41
4940	Broschüren, Bücher, Zeitschrift.	- 69,80		- 101,64
4942	Fortbildung, Seminare, Tagungen	- 105,00		- 478,20
4950	Rechts- u. Beratungskosten	- 1.581,90		- 53,55
4955	Buchführungskosten	- 3.819,28		- 3.348,53
4957	Abschluss- und Prüfkosten	0,00		- 5,57
4969	Abraum- u. Abfallbeseitigung	- 38,77		- 51,92
4970	Kosten des Geldverkehrs	- 450,57		- 435,11
4980	Betriebsbedarf	- 744,54		- 740,34
4985	Werkzeuge, Kleingeräte	- 274,90	- 9.588,70	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2100	Aufwand a. Bildung Rücklagen	- 13.122,25		- 11.569,61
2110	Zinsaufwendungen kurzfristig	- 0,02	- 13.122,27	0,00
	Jahresüberschuss		0,00	0,00