

EmpfNr.: 23
PersNr.: 23010
Betrieb: 200002

Vorläufiger Steuerlicher Jahresabschluss

01.01.2024 - 31.12.2024

KLV Wesermarsch Geschäftstelle

Albrecht Thaer Str. 2

26939 Ovelgönne

Geschäftstätigkeit:	Berufsverband
Betrieb:	200002
Erstellt durch:	LHV Steuerberatung GmbH
Finanzamt:	Nordenham
Steuernummer:	63/220/04801

	Seite
Bilanz	4
Gewinn- und Verlustrechnung	6
Anlagenspiegel	8
Inventarverzeichnis	11
Kontennachweis Bilanz	17
Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung	21
Bescheinigung	25

Bilanz

- vorläufig -

Aktiva 01/24-12/24

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr	Veränderung
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Grundstücke und Bauten	343.066,34	348.119,19	-5.052,85	
2. And.Anl., Betr.-u.Gesch.-ausst.	34.850,38	16.577,90	18.272,48	
Summe aus I	377.916,72	364.697,09	13.219,63	
II. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	28.000,00	28.000,00		
2. Beteiligungen	47.199,92	47.199,92		
Summe aus II	75.199,92	75.199,92		
Summe aus A	453.116,64	439.897,01	13.219,63	
B. Umlaufvermögen				
I. Ford.u.sonst.Vermögensgeg.				
1. Ford. aus Lieferungen u. Leistungen	111.970,61	82.295,81	29.674,80	
2. Ford. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	29.151,01	29.151,01		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	65.970,21	53.144,68	12.825,53	
Summe aus I	207.091,83	164.591,50	42.500,33	
II. Schecks,Kassenb.,Guth. Kreditinst.	493.791,38	589.931,06	-96.139,68	
Summe aus B	700.883,21	754.522,56	-53.639,35	
Aktiva				
Summe aus A und B	1.153.999,85	1.194.419,57	-40.419,72	

Bilanz

- vorläufig -

Passiva 01/24-12/24

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr	Veränderung
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		Summe aus I	452.333,47	452.333,47
II. Kapitalrücklage			241.449,39	241.449,39
III. Gewinnrücklage				
1. Andere Gewinnrücklagen		103.612,61	103.612,61	
		Summe aus III	103.612,61	103.612,61
IV. Bilanzgewinn				
1. Gewinnvortrag		107.085,68	48.073,12	59.012,56
2. Jahresfehlbetrag		-10.444,70	59.012,56	-69.457,26
		Summe aus IV	96.640,98	107.085,68
		Summe aus A	894.036,45	904.481,15
B. Rückstellungen				
I. Rückst. für Pensionen u.ähnliche Verpf.		4.294,85	4.294,85	
II. Steuerrückstellungen		795,04	795,04	
		Summe aus B	5.089,89	5.089,89
C. Verbindlichkeiten				
I. Verbindlichk. aus Lieferungen u. Leist.		3.647,64		3.647,64
II. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		44.912,37	44.912,37	
III. Sonstige Verbindlichkeiten		206.313,50	239.936,16	-33.622,66
		Summe aus C	254.873,51	284.848,53
Passiva				
		Summe aus A bis C	1.153.999,85	1.194.419,57
				-40.419,72
Gewinnermittlung				
+ Betriebsvermögen am Ende des WJ		894.036,45	904.481,15	
- Betriebsvermögen am Anfang des WJ		904.481,15	845.468,59	
= Veränderung des Betriebsvermögens		-10.444,70	59.012,56	
Jahresfehlbetrag		-10.444,70	59.012,56	

Gewinn- und Verlustrechnung 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Betriebsergebnis		
I. Umsatzerlöse	398.608,61	471.987,55
II. Sonstige betriebliche Erträge		
1. Sonstiger Betriebsertrag		
Sonstiges	39.900,79	7.000,00
Summe aus Sonstiger Betriebsertrag	39.900,79	7.000,00
Summe aus II	39.900,79	7.000,00
Rohergebnis	438.509,40	478.987,55
III. Personalaufwand		
1. Löhne u. Gehälter	-167.342,87	-152.675,06
2. Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung und Unterstützung	-71.012,88	-65.958,51
-davon Betriebliche Unfallversicherung	(-1.373,44)	(-1.155,93)
Summe aus III	-238.355,75	-218.633,57
IV. Abschreibungen		
1. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen		
Abschreibungen auf Sachanlagen		
Abschreibungen auf Gebäude	-12.357,62	-12.357,62
Abschreibungen auf übrige Sachanlagen	-4.910,94	-3.425,19
Summe aus Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.268,56	-15.782,81
Summe aus Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	-17.268,56	-15.782,81
Summe aus IV	-17.268,56	-15.782,81
V. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
1. Grundstücksaufwendungen und Raumkosten	-49.820,73	-54.288,20
2. Betriebsversicherungen	-3.557,66	-3.634,09
3. Beiträge und Abgaben	-92.386,10	-88.005,63
4. Unterhaltung		
PKW, Fuhrpark	-3.580,34	-3.946,78
Summe aus Unterhaltung	-3.580,34	-3.946,78
5. Sonstiger Betriebsaufwand	-48.385,75	-35.427,19
	Summe aus V	-197.730,58
	Summe aus A	-14.845,49
B. Finanzergebnis und Beteiligungsergebnis		
I. Erträge aus Beteiligungen	789,17	1.071,83
II. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.653,40	160,06
III. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-41,78	-1.488,61
	Summe aus B	4.400,79
Ergebnis vor Steuern		-256,72
	Summe aus A und B	-10.444,70
Ergebnis nach Steuern		59.012,56
Jahresfehlbetrag		-10.444,70
	Summe aus A und B	-10.444,70
C. Gewinnvortrag		59.012,56
	Summe aus C	107.085,68
Bilanzgewinn		48.073,12
	Summe aus A bis C	96.640,98
		107.085,68

Anlagenspiegel 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
PersNr.: 23010
Betrieb: 200002

Beträge in EUR		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumul.	AfA
		Vorjahr	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Geschäfts-jahr	Abschr.	Vorjahr
A. Sachanlagen								
I. Grundstücke und Bauten								
Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte		17.558				17.558		
Bauten		456.037	7.689			463.727	125.476	12.742
Summe aus I		473.595	7.689			481.284	125.476	12.742
II. And. Anl., Btr. u. Ges.-ausst.								
Büroeinrichtung		49.785	16.292			66.077	33.207	4.449
Sonstiges			6.507			6.507		77
Summe aus II		49.785	22.799			72.584	33.207	4.526
Summe aus A		523.380	30.488			553.868	158.683	17.269
B. Finanzanlagen								
I. Anteile an verb. Unternehmen								
		28.000				28.000		
II. Beteiligungen								
		47.200				47.200		
Summe aus B		75.200				75.200		
Anlagevermögen								
Summe aus A und B		598.580	30.488			629.068	158.683	17.269

Anlagenspiegel 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR							
Außerpl. Abschr.	Sonder- abschr.	§ 7g (2) EStG	Kumulierte Abschr. Zugang Geschäfts- Abg., Umb.	Zuschr. jahr	Buchwert Geschäfts- jahr	Buchwert Vorjahr	
A. Sachanlagen							
I. Grundstücke und Bauten							
			138.218	17.558	17.558	Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	
				325.509	330.561	Bauten	
			138.218	343.066	348.119	Summe aus I	
II. And. Anl., Btr. u. Ges.-ausst.							
			37.656	28.421	16.578	Büroeinrichtung	
			77	6.429		Sonstiges	
			37.734	34.850	16.578	Summe aus II	
			175.952	377.917	364.697	Summe aus A	
B. Finanzanlagen							
I. Anteile an verb. Unternehmen							
			28.000	28.000			
			47.200	47.200		II. Beteiligungen	
			75.200	75.200		Summe aus B	
						Anlagevermögen	
			175.952	453.117	439.897	Summe aus A und B	

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR							
Konto KNZ	Bezeichnung Wert-Anschaffung-Datum	Datum-AfA-Bemessung ND/Proz. Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Buchwert 01.01.2024	Zugang Abgang Umbuchung Erlös	A f A Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Sonderabs. (% Ges.) Abs./Zuschr.	Buchwert 31.12.2024
0222/1	Grundstücksgl. R. 17.557,76 01.01.90		17.557,76				17.557,76
	Summe Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	17.557,76					17.557,76
0240/1	Geschäftsgebäude 132.350,00 01.01.92	132.350,00 50/ 2,00	48.085,57		2.647,00 L		45.438,57
0240/2	Geschäftsgebäude Umbau Sitzungszimmer 13.096,74	31.12.15 31.12.15 13.096,74	13.096,74 33/ 3,00	9.920,80		392,90 L	9.527,90
0240/3	Geschäftsgebäude Seminarzentrum 299.677,21	31.12.19 31.12.19 299.677,21	299.677,21 33/ 3,00	262.978,48		8.990,32 L	253.988,16
0240/4	Geschäftsgebäude Umbaukosten 10.913,46	31.12.19 31.12.19 10.913,46	10.913,46 33/ 3,00	9.576,58		327,40 L	9.249,18
0390/1	Dränage 7.689,23 04.07.24		7.689,23 10/ 10,00		7.689,23 Z	384,46 L	7.304,77
	Summe Bauten	463.726,64		330.561,43	7.689,23 Z	12.742,08	325.508,58
0650/5	Schreibtisch 361,78 01.01.01	01.01.01 6/ 25,00	361,78 6/ 25,00	180,90			180,90
0650/6	Bürostuhl Bischoff 738,46 01.01.02	01.01.02 4/ 25,00	738,46 4/ 25,00	369,22			369,22
0650/10	Stühle Sitzungszimmer Stühle Sitzungszimmer 1.700,54	02.03.07 02.03.07 1.700,54	1.700,54 10/ 10,00				
0650/11	Schreibtisch Anmeldung 1.236,74 11.07.08	11.07.08 10/ 10,00	1.236,74 10/ 10,00				
0650/14	Schreibtisch Anmeldung Schreibtisch Anmeldung 2.238,43	20.03.09 20.03.09 2.238,43	2.238,43 10/ 10,00				
0650/15	PC Cornelius Computer Cornelius 572,99	23.04.10 23.04.10 572,99	572,99 4/ 25,00				
0650/17	Software David Software David 1.934,26	04.10.10 04.10.10 1.934,26	1.934,26 5/ 20,00				

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR							
Konto KNZ	Bezeichnung Wert-Anschaffung-Datum	Datum-AfA-Bemessung ND/Proz. Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Buchwert 01.01.2024	Zugang Abgang Umbuchung Erlös	A f A Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Sonderabs. (% Ges.)	Buchwert 31.12.2024
0650/18 Drucker Cornelius	09.09.11 226,34	226,34 09.09.11 3/ 33,33					
0650/20 Diktiergerät Philips Ostendorf LFH9398/01	02.10.13 02.10.13 543,71		543,71 10/ 10,00				
0650/21 PC Bädeker PC Bädeker	24.03.14 24.03.14 665,21		665,21 5/ 20,00				
0650/22 PC Bischoff	13.06.14 736,61	736,61 13.06.14	736,61 5/ 20,00				
0650/23 PC Ostendorf	27.06.14 1.621,97	1.621,97 27.06.14	1.621,97 5/ 20,00				
0650/24 Bürostuhl Eden	19.01.15 523,62	523,62 19.01.15	523,62 10/ 10,00	52,38		52,36 L	0,02
0650/25 Schränke Flur Büroeinrichtung	12.02.15 12.02.15 1.402,47		1.402,47 10/ 10,00	151,91		140,25 L	11,66
0650/26 Geschirrspüler	21.10.15 600,00	600,00 21.10.15	600,00 10/ 10,00	105,00		60,00 L	45,00
0650/27 Frankiermaschine Neopost	11.01.16 11.01.16 629,51		629,51 10/ 10,00	125,91		62,95 L	62,96
0650/28 Büroeinrichtung	26.04.16 165,41	165,41 26.04.16	165,41 5/ 20,00				
0650/29 Drucker Brother Sekr	12.04.17 248,71	248,71 12.04.17	248,71 6/ 16,67				
0650/30 Drucker PapierfachSe	25.04.17 177,31	177,31 25.04.17	177,31 6/ 16,67				
0650/31 Camera Öffentlichk.W	06.06.17 224,00	224,00 06.06.17	224,00 7/ 14,29	13,27		13,27 L	
0650/32 PC Öffentlichk. Wilh	06.06.17 439,11	439,11 06.06.17	439,11 5/ 20,00				
0650/33 Tablets PadekeLübben	13.07.17 Tablets PadekeLübben 2.542,56		2.542,56 5/ 20,00				
0650/34 Leuchten Flur unten	29.08.17 904,28	904,28 29.08.17	904,28 7/ 14,29	75,12		75,12 L	

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.: 23
PersNr.: 23010
Betrieb: 200002

Beträge in EUR							
Konto KNZ	Bezeichnung Wert-Anschaffung-Datum	Datum-AfA-Bemessung ND/Proz.	Buchwert 01.01.2024	Zugang Abgang	A f A Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Sonderabs. (% Ges.)	Buchwert 31.12.2024
		Rückl./Beih. Invest.-Abzug		Umbuchung Erlös			
0650/35 WLAN Verstärker Logi	30.08.17 991,27	991,27 10/ 10,00	355,19		99,13 L		256,06
	30.08.17						
0650/36 I Pad Padeken Login	04.01.18 1.334,68	1.334,68 3/ 33,33					
	04.01.18						
0650/37 Lautsprecherbox f. L	08.02.18 237,49	237,49 3/ 33,33					
	08.02.18						
0650/38 Büroeinrichtung	25.04.18 184,09	184,09 3/ 33,33					
	25.04.18						
0650/39 Sitzgarnitur Tisch+B	26.04.19 574,96	574,96 8/ 12,50	233,58		71,87 L		161,71
	26.04.19						
0650/40 Büroeinrichtung	08.11.19 1.921,79	1.921,79 10/ 10,00	1.121,04		192,18 L		928,86
	08.11.19						
0650/41 Büroeinrichtung	15.11.19 499,00	499,00 5/ 20,00	83,17		83,17 L		
	15.11.19						
0650/42 Rechner Bi,Ed,Kn	25.03.20 4.764,05	4.764,05 3/ 33,33					
	25.03.20						
0650/43 Bildschirme Ed, 2xKn	01.04.20 1.164,02	1.164,02 3/ 33,33					
	01.04.20						
0650/45 Kühlschrank Küche	14.10.20 618,08	618,08 5/ 20,00	216,32		123,62 L		92,70
	14.10.20						
0650/46 L E B Küche	31.12.20 1.925,66	1.925,66 8/ 12,50	1.183,47		240,71 L		942,76
	31.12.20						
0650/47 Büroeinrichtung	27.05.21 641,41	641,41 3/ 33,33	71,33		71,33 L		
	27.05.21						
0650/48 Bildschirm 2. Eden	17.12.21 246,33	246,33 3/ 33,33	75,29		75,29 L		
	17.12.21						
0650/49 Handy Vogt Öffentlic	02.02.22 Öffentlichkeitsarbei	1.345,56 02.02.22	1.345,56 3/ 33,33	485,98	448,48 L		37,50
0650/50 Büroeinrichtung	16.02.22 552,83	552,83 7/ 14,29	401,41		79,00 L		322,41
	16.02.22						
0650/51 Headset Berndt,T.Blo	07.03.22 Telefon Block Eden	336,18 07.03.22	336,18 3/ 33,33	130,76	112,05 L		18,71
0650/52 Handy Padeken	12.08.22 569,42	569,42 3/ 33,33	300,55		189,79 L		110,76
	12.08.22						

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR								
Konto KNZ	Bezeichnung Wert-Anschaffung-Datum	Datum-AfA-Bemessung ND/Proz. Rückl./Beih. Invest.-Abzug	Buchwert 01.01.2024	Zugang Abgang Umbuchung Erlös	A f A Rückl./Beih. Invest.-Abzug Abs./Zuschr.	Sonderabs. (% Ges.)	Buchwert 31.12.2024	
0650/53 Schreibtischrank Ede Eden	23.12.22 23.12.22 2.746,69	2.746,69 10/ 10,00	2.449,13		274,67 L		2.174,46	
0650/54 Staubsauger Altbau	19.01.23 229,99 19.01.23	229,99 1/100,00						
0650/55 Kuhlmann Heizung	01.01.24 9.742,55 31.12.23	9.671,99 10/ 10,08	8.396,97	1.275,02 Z	974,94 L		8.697,05	
0650/56 Küchenschrän+Bänke	07.06.24 7.294,70 07.06.24	7.294,70 10/ 10,00		7.294,70 Z	425,52 L		6.869,18	
0650/57 Handy Padeken	24.06.24 539,90 24.06.24	539,90 2/ 50,00		539,90 Z	157,47 L		382,43	
0650/58 I Pad Ostendorf	13.09.24 1.149,00 13.09.24	1.149,00 3/ 33,33		1.149,00 Z	127,65 L		1.021,35	
0650/59 Büroeinrichtung	25.09.24 209,90 25.09.24	209,90 10/ 10,00		209,90 Z	7,00 L		202,90	
0650/60 Büroeinrichtung	04.07.24 714,00 04.07.24	714,00 10/ 10,00		714,00 Z	35,70 L		678,30	
0650/61 Küche, LEB neu	04.07.24 5.109,47 04.07.24	5.109,47 10/ 10,00		5.109,47 Z	255,47 L		4.854,00	
Summe Büroeinrichtung			16.577,90	16.291,99 Z	4.448,99		28.420,90	
	66.077,04							
0660/1 neuer Server virtuel	31.12.24 6.506,97 31.12.24	6.506,97 7/ 14,29		6.506,97 Z	77,49 L		6.429,48	
Summe Sonstiges				6.506,97 Z	77,49		6.429,48	
	6.506,97							
Summe Sachanlagen			364.697,09	30.488,19 Z	17.268,56		377.916,72	
	553.868,41							
0801/1 Betriebsmittel GmbH Stromeinkauf	01.01.00 1.000,00		1.000,00				1.000,00	
0802/1 Stammeinl.Landvolk Dienstl.gesell.mbH	01.01.03 25.000,00		25.000,00				25.000,00	
0803/1 Stammeinlage Landvolkdienste GmbH	01.01.02 2.000,00		2.000,00				2.000,00	

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR							
Konto KNZ	Bezeichnung Wert-Anschaffung-Datum	Datum-AfA-Bemessung ND/Proz.	Buchwert 01.01.2024	Zugang Abgang	A f A Rückl./Beih.	Sonderabs. (% Ges.)	Buchwert 31.12.2024
		Rückl./Beih. Invest.-Abzug		Umbuchung Erlös	Invest.-Abzug Abs./Zuschr.		
Summe Anteile an verb. Unternehmen				28.000,00			28.000,00
				28.000,00			
0820/1	Ant. Volksbank		500,00				500,00
		500,00 01.01.89					
0829/1	Bürgerwindpark Jade		1.000,00				1.000,00
	Bet. GmbH & Co. KG	27.06.13					
		1.000,00					
0860/1	Windpark Jade		45.699,92				45.699,92
	Bürgerwindpark	06.05.16					
		45.699,92					
Summe Beteiligungen				47.199,92			47.199,92
				47.199,92			
Summe Finanzanlagen				75.199,92			75.199,92
				75.199,92			
Summe Anlagevermögen				439.897,01	30.488,19 Z	17.268,56	453.116,64
				629.068,33			

Inventarverzeichnis stl. 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.: 23
PersNr.: 23010
Betrieb: 200002

Erläuterungen der verwendeten Buchstabenkennzeichen:

Unter der Überschrift

Konto A = automatische Umstellung von degressiver auf lineare AfA
 V = Vereinfachungsregelung, R 44 Abs. 2 EStR (bis 31.12.2003)
 G = gebraucht (nicht neu) angeschafft

AfA L = lineare AfA § 7 (1) oder (4) EStG
Rückl./Beih. G = geometrisch degressive AfA § 7 (2) EStG
Invest.-Abzug W = Geringwertige WG § 6 (2) EStG
Abs./Zuschr. P = Auflösung Sammelposten § 6 (2a) EStG
 J = Leistungs-AfA für ein Jahr
 F = konstante Fest-AfA
 D = degressive Gebäude-AfA § 7 (5) EStG
 E = geometrisch degressive Gebäude-AfA § 7 (5a) EStG
 I = übertragener Investitionsabzugsbetrag
 R = übertragene Rücklage
 H = übertragene Beihilfe
 T = Teilwertabschreibung
 Z = Zuschreibung auf Teilwertabschreibung
 B = Zuschreibung auf übertragene Beihilfe
 K = Zuschreibung auf übertragene Rücklage
 V = Zuschreibung auf den übertragenen Investitionsabzugsbetrag

Sonderabs.
(% Ges.) L = Sonderabschreibung nach § 76 EStDV
 R = Sonderabschreibung nach ZRFG/FöGbG
 E = Sonderabschreibung nach § 7g EStG (bis 31.12.1987)
 G = Sonderabschreibung nach § 7g EStG (ab 01.01.1988)
 H = Hochwasserschaden 2013
 B = Sonderabschreibung nach § 7b EStG
 C = Sonderabschreibung nach § 7c EStG
 U = übrige Sonderabschreibung
 Z = Zuschreibung auf Sonderabschreibung

Kontennachweis Bilanz

- vorläufig -

Aktiva 01/24-12/24

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten			
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		17.557,76	17.557,76
Bauten		325.508,58	330.561,43
	Summe aus 1	343.066,34	348.119,19
2. And.Anl., Betr.-u.Gesch.-ausst.			
Büroeinrichtung		28.420,90	16.577,90
Sonstiges		6.429,48	
	Summe aus 2	34.850,38	16.577,90
	Summe aus I	377.916,72	364.697,09
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		28.000,00	28.000,00
2. Beteiligungen		47.199,92	47.199,92
	Summe aus II	75.199,92	75.199,92
	Summe aus A	453.116,64	439.897,01
B. Umlaufvermögen			
I. Ford.u.sonst.Vermögensgeg.			
1. Ford. aus Lieferungen u. Leistungen			
121110 Ford.USt Buchst.lt.B		24.224,87	24.224,87
1222 OV Ford. 2022			313,27
122230 Forderung 2023		5.241,72	37.855,72
1223 Ford. OV 2023		631,92	19.901,95
1224 Forderun.OV 2024		21.871,99	
122410 Forder. 2024		60.000,11	
	Summe aus 1	111.970,61	82.295,81
2. Ford. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1280 Ford. gg. Betriebshi		19.151,01	19.151,01
1282 Ford. gg. U. m. Bv.		10.000,00	10.000,00
	Summe aus 2	29.151,01	29.151,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände			
1370 Durchlaufende Posten		14.938,83	8.435,28
350230 Sonst. Verb. OV 23		1.450,70	
380190 USt Zahllast/E. 2019		57.508,67	57.508,67
3802 USt Zahllast/E. 2020		-3.474,67	-3.474,67
380210 USt Zahllast/E. 2021		-9.769,04	-9.769,04
380220 USt Zahllast/E. 2022		-2.988,13	-1.692,75
380230 USt Zahllast/E. 2023		4.561,59	2.137,19
380240 USt Zahllast/E. 2024		3.742,26	
	Summe aus 3	65.970,21	53.144,68
	Summe aus I	207.091,83	164.591,50
II. Schecks,Kassenb.,Guth. Kreditinst.			
1800 Volksbank 7292 800		80.339,32	217.798,74
1801 Volksbank 7292 806		30.472,72	23.630,31
1804 Volksbank 7292 804		54.729,23	48.452,01
182110 6507292810 Tagesgeld		228.250,11	200.050,00
1823 Festgeld 6507292836		100.000,00	100.000,00
	Summe aus II	493.791,38	589.931,06
	Summe aus B	700.883,21	754.522,56

Kontennachweis Bilanz

- vorläufig -

Aktiva 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
PersNr.: 23010
Betrieb: 200002

Beträge in EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
Aktiva Summe aus A und B	1.153.999,85	1.194.419,57

Kontennachweis Bilanz

- vorläufig -

Passiva 01/24-12/24

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital			
2900 Gezeichnetes Kapital		452.333,47	452.333,47
	Summe aus I	452.333,47	452.333,47
II. Kapitalrücklage			
2920 Kapitalrücklage		241.449,39	241.449,39
III. Gewinnrücklage			
1. Andere Gewinnrücklagen			
2950 And. Gew./Erg.rückl		103.612,61	103.612,61
	Summe aus III	103.612,61	103.612,61
IV. Bilanzgewinn			
1. Gewinnvortrag			
2960 Gewinn-/Verlustvortr		107.085,68	48.073,12
2. Jahresfehlbetrag			
	Summe aus IV	-10.444,70	59.012,56
	Summe aus A	96.640,98	107.085,68
		894.036,45	904.481,15
B. Rückstellungen			
I. Rückst. für Pensionen u.ähnliche Verpf.			
3000 Pens.rückst. u. ähnl		4.294,85	4.294,85
II. Steuerrückstellungen			
3040 KSt-Verb.lt. BP		795,04	795,04
	Summe aus B	5.089,89	5.089,89
C. Verbindlichkeiten			
I. Verbindlichk. aus Lieferungen u. Leist.			
122430 Forderung R.Gebiet24		3.647,64	
II. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
3400 Verb.Buchstelle lt.B		6.049,45	6.049,45
3401 Verb.Bst.GewSt lt.BP		18.656,16	18.656,16
3402 Verb.Bst.KSt lt.BP		20.206,76	20.206,76
	Summe aus II	44.912,37	44.912,37
III. Sonstige Verbindlichkeiten			
1372 dl. Posten Konto 806		501,48	606,71
350160 So. Verbindlichk.		40.289,83	40.289,83
350220 So. Verbindlichk.		23.926,87	23.954,85
350223 So. Verbindl. 23			25.065,79
350230 Sonst. Verb. OV 23			20.082,93
350240 Verbindl. 2024		6.255,86	
350241 So. Verbindlichk.		17.372,14	
350820 Verbindl. Buchst. Ve		117.967,32	117.967,32
351601 echt Grün Aufwand 20			4.574,28
351623 Echt Grün 2023			7.394,45
	Summe aus III	206.313,50	239.936,16
	Summe aus C	254.873,51	284.848,53
Passiva			
	Summe aus A bis C	1.153.999,85	1.194.419,57
Gewinnermittlung			

Kontennachweis Bilanz
Passiva 01/24-12/24

- vorläufig -

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
+ Betriebsvermögen am Ende des WJ	894.036,45	904.481,15
- Betriebsvermögen am Anfang des WJ	904.481,15	845.468,59
= Veränderung des Betriebsvermögens	-10.444,70	59.012,56
Jahresfehlbetrag	-10.444,70	59.012,56

Kontennachweis GuV 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Betriebsergebnis			
I. Umsatzerlöse			
4010	Beiträge Ortslandvol	713,55	794,00
4020	Erstattungen	33.869,15	107.646,03
4030	Mieten	12.430,69	15.050,69
4031	LHV Pacht	3.000,00	3.249,99
403110	Miete Büro LHV	23.386,56	21.785,34
4032	Miete NAW	7.800,00	7.800,00
4033	Raumkosten Grüne Buc	2.016,81	2.016,81
4034	Miete Seminarraum	3.125,69	3.064,23
4200	Beiträge OV 2024	282.324,20	286.111,94
4208	Transparenz schaffen	22.768,39	17.314,26
4300	Förderbeiträge	515,00	665,00
4301	Molkereibeiträge	6.658,57	6.489,26
	Summe aus I	398.608,61	471.987,55
II. Sonstige betriebliche Erträge			
1. Sonstiger Betriebsertrag			
Sonstiges			
4890	So. Betriebsertrag	39.900,79	7.000,00
Summe aus Sonstiger Betriebsertrag		39.900,79	7.000,00
Summe aus II		39.900,79	7.000,00
Rohergebnis		438.509,40	478.987,55
III. Personalaufwand			
1. Löhne u. Gehälter			
6020	Gehälter	-92.835,97	-75.578,16
602020	Gehalt Vogt	-17.701,15	-20.268,16
6021	Gehälter LST	-24.424,35	-25.325,86
6024	Aufwandsvergütung	-32.381,40	-31.502,88
	Summe aus 1	-167.342,87	-152.675,06
2. Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung und Unterstützung			
6110	Gesetzl. soz. Aufw.	-69.639,44	-64.802,58
6120	Beiträge Berufsgen.	-1.373,44	-1.155,93
	Summe aus 2	-71.012,88	-65.958,51
-davon Betriebliche Unfallversicherung			
6120	Beiträge Berufsgen.	(-1.373,44)	(-1.155,93)
	Summe aus III	-238.355,75	-218.633,57
IV. Abschreibungen			
1. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen			
Abschreibungen auf Sachanlagen			
Abschreibungen auf Gebäude			
6220	Abschr. Sachanlagen	-12.357,62	-12.357,62
Abschreibungen auf übrige Sachanlagen			
6220	Abschr. Sachanlagen	-4.910,94	-3.425,19
Summe aus Abschreibungen auf Sachanlagen		-17.268,56	-15.782,81
Summe aus Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen		-17.268,56	-15.782,81
	Summe aus IV	-17.268,56	-15.782,81
V. Sonstige betriebliche Aufwendungen			

Kontennachweis GuV 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Betriebsergebnis			
1. Grundstücksaufwendungen und Raumkosten			
6305 Transparenz schaffen	-6.579,94	-9.820,30	
6307 Grüne Woche	455,56	-840,00	
6309 Mitgliederzeitung	-8.223,51	-8.213,48	
6325 Gas, Strom	-3.579,10	-13.398,90	
6326 Wasser	-547,48	-370,63	
6330 Reinigung	-690,63	-484,50	
6331 Harsche Reinigung	-8.469,74	-8.242,86	
6335 Instandh. betr.Räume	-10.537,70	-2.057,79	
6340 Abg.b.Grundbes.Hausm	-2.542,30	-2.490,33	
6350 Unterh.Aussenanlagen	-9.105,89	-8.369,41	
Summe aus 1	-49.820,73	-54.288,20	
2. Betriebsversicherungen			
6400 Gebäudeversicher.	-1.385,21	-1.301,43	
6405 Elektronikversicheru	-333,22	-333,22	
6407 Haftpflichtversich.	-1.839,23	-1.999,44	
Summe aus 2	-3.557,66	-3.634,09	
3. Beiträge und Abgaben			
6420 Beitrag Landesverban	-83.934,26	-81.634,26	
6421 Beiträge	-5.430,00	-5.981,89	
6422 Arbeitsm. Unterw./Fo	-784,47	-389,48	
6423 Miete LWK 1 Büro	-2.237,37		
Summe aus 3	-92.386,10	-88.005,63	
4. Unterhaltung			
PKW, Fuhrpark			
6500 Fahrzeugko.BRA LV990	-3.580,34	-3.946,78	
Summe aus Unterhaltung	-3.580,34	-3.946,78	
5. Sonstiger Betriebsaufwand			
6300 Berufswettkampf	153,00	-622,55	
6303 Braker Herbstmarkt	-190,22	-130,18	
6304 Öffentlichkeitsarbei	-1.170,12	2.996,31	
6610 Spenden	-1.050,00	-1.120,00	
6625 Tankgutscheine	-2.739,68	-2.743,85	
6630 Repräsentationen	-650,80	-183,49	
6640 Veranstaltungen	-13.978,16	-9.012,56	
6800 Porto	-2.766,76	-3.130,77	
6805 Telefon	-3.686,36	-3.626,26	
6815 Bürobedarf	-12.699,65	-8.073,62	
6816 Leasing Kopierer	-1.828,77	-1.640,26	
6820 Zeitschriften,Bücher	-4.534,05	-6.387,12	
6855 Kosten des Geldverk.	-814,93	-574,68	
6890 So. Betriebsaufwand	-2.429,25	-1.178,16	
Summe aus 5	-48.385,75	-35.427,19	
Summe aus V	-197.730,58	-185.301,89	
Summe aus A	-14.845,49	59.269,28	
B. Finanzergebnis und Beteiligungsergebnis			
I. Erträge aus Beteiligungen			
700540 Erträge Bet.40%stfr.	789,17	1.071,83	

Kontennachweis GuV 01/24-12/24

EmpfNr.: 23
 PersNr.: 23010
 Betrieb: 200002

Beträge in EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
B. Finanzergebnis und Beteiligungsergebnis		
II. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
7100 So. Zinsen,ähnл.Ertr	3.653,40	160,06
III. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		
7300 Zinsen u. ähnl.Aufw.	-41,78	-1.488,61
	Summe aus B	4.400,79
Ergebnis vor Steuern	Summe aus A und B	-10.444,70
Ergebnis nach Steuern	Summe aus A und B	-10.444,70
Jahresfehlbetrag	Summe aus A und B	-10.444,70
C. Gewinnvortrag		
2960 Gewinn-/Verlustvortr	107.085,68	48.073,12
	Summe aus C	107.085,68
Bilanzgewinn	Summe aus A bis C	96.640,98
		107.085,68

EmpfNr.:	23
PersNr.:	23010
Betrieb:	200002

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss für das Geschäftsjahr - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie gegebenenfalls Anhang - unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und gegebenenfalls der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und gegebenenfalls den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung des Unternehmers bzw. der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie gegebenenfalls des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

06.04.2025

Unterschrift

