

## BILANZ

Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

zum

31. Dezember 2022

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. VEREINSVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Vereinskapi- tal		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		882,00	1.001,00	1. Vereinskapi- tal § 62 Abs. 3 AO	350.512,20	350.512,20
II. Sachanlagen				II. Gewinnrücklagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.464,50		3.667,50	1. Freie Gewinnrücklagen	292.183,89	283.206,19
Vereinsausstattung				III. Jahresergebnis	31.329,84-	8.977,70
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>2,00</u>	2.466,50	2,00	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
				1. sonstige Rückstellungen	6.240,00	5.906,76
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				1. Sonstige Verbindlichkeiten	5.332,87	2.996,13
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.384,00		9.424,00	<b>D. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>35.778,40</u>	42.162,40	27.177,48		272,58	186,76
II. Kasse, Bank		573.556,80	610.513,76			
<b>C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>		4.144,00	0,00			
		<u>623.211,70</u>	<u>651.785,74</u>		<u>623.211,70</u>	<u>651.785,74</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	304.607,07		306.535,97
2. Aufnahmegebühren	1.042,60		860,60
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>4.591,26</u>	310.240,93	5.077,47
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	5.581,06		4.668,28
2. Personalkosten	221.483,10		229.633,74
3. Reisekosten	23.083,13		7.077,42
4. Raumkosten	22.503,30		24.642,52
5. Übrige Ausgaben	<u>74.540,10</u>	347.190,69	45.558,11
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<u>36.949,76-</u>	<u>893,97</u>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
I. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben		0,12	0,00
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>0,12-</u>	<u>0,00</u>
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Zins- und Kurserträge		0,50	4,06-
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<u>0,50</u>	<u>4,06-</u>
<b>D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Sonstige Steuern		0,01	0,00
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1</b>		0,01-	0,00
Übertrag		<u>36.949,39-</u>	<u>889,91</u>

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		36.949,39-	889,91
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	36.818,08		5.517,98
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>993,25</u>	37.811,33	4.340,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen		45.541,78	10.839,44
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>7.730,45-</u>	<u>981,46-</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		<u>7.730,46-</u>	<u>981,46-</u>
<b>E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		13.350,00	9.069,25
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>13.350,00</u>	<u>9.069,25</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<u>13.350,00</u>	<u>9.069,25</u>
<b>F. JAHRESERGEBNIS</b>		<u><u>31.329,84-</u></u>	<u><u>8.977,70</u></u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

## Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
10	Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben		882,00	1.001,00
	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
	<b>Vereinsausstattung</b>			
320	Büroeinrichtung		2.464,50	3.667,50
	<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>			
475	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
476	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>1,00</u>	2,00	1,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
650	Forderungen aus L+L		6.384,00	9.424,00
	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>			
702	Beitragsforderungen		35.778,40	27.177,48
	<b>Kasse, Bank</b>			
945	GeldmarktSparen	22.277,21		22.276,89
946	Deutsche Bank # 200453900	550.740,59		573.228,15
947	Mizuho Bank #2550613	<u>539,00</u>	573.556,80	15.008,72
	<b>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>			
990	Aktive Rechnungsabgrenzung		4.144,00	0,00
	Summe Aktiva		<u>623.211,70</u>	<u>651.785,74</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

## Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Vereinskapital § 62 Abs. 3 AO</b>			
1170	Vereinskap./s.Mittel nach § 62 (3) AO		350.512,20	350.512,20
	<b>Freie Gewinnrücklagen</b>			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		292.183,89	283.206,19
	<b>Jahresergebnis</b>			
	Jahresergebnis		31.329,84-	8.977,70
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
1220	Rückstellungen		6.240,00	5.906,76
	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>			
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		719,73-
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.148,10		2.266,25
1850	Umsatzsteuer 19%	2.536,50		1.368,00
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>648,27</u>	5.332,87	81,61
	<b>PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>			
1990	Passive Rechnungsabgrenzung		272,58	186,76
	Summe Passiva		<u>623.211,70</u>	<u>651.785,74</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>				
<b>Mitgliedsbeiträge</b>				
2110	Beiträge lfd. Jahr	296.800,76		286.684,33
2111	Beiträge Vorjahre	<u>7.806,31</u>	304.607,07	19.851,64
<b>Aufnahmegebühren</b>				
2150	Aufnahmegebühren		1.042,60	860,60
<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>				
2400	DJG Kostenverrechnung	4.200,00		4.200,00
2401	Sonstige Erlöse/Mahngebühren	141,01		189,16
2402	Sonst.Erl./Einn.u.Währungsdiff. YEN-Kto	<u>250,25</u>	4.591,26	688,31
<b>Abschreibungen</b>				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen		5.581,06-	4.668,28-
<b>Personalkosten</b>				
2550	Beiträge Berufsgenossenschaft	460,18-		493,37-
2551	JPN Gehalt	29.585,88-		31.489,55-
2552	Gehälter	156.575,05-		151.545,49-
2553	Lohnsteuer für Aushilfen	28,56-		12,36-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	33.220,40-		45.073,97-
2556	Aushilfslöhne	1.428,00-		828,00-
2557	Freiwillige soziale Aufwendungen	<u>185,03-</u>	221.483,10-	191,00-
<b>Reisekosten</b>				
2560	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.089,20-		45,00-
2561	Reisekostenerstattung	21.778,93-		7.032,42-
2562	Fortbildungskosten	<u>215,00-</u>	23.083,13-	0,00
<b>Raumkosten</b>				
2661	Miete Büro	18.139,30-		19.689,46-
2663	Büroreinigung	<u>4.364,00-</u>	22.503,30-	4.953,06-
<b>Übrige Ausgaben</b>				
2503	Forderungsverluste/Altjahre	5.390,12-		0,00
2701	Büromaterial/EDV-Material/Software	8.153,08-		3.398,25-
2702	Telekom/Porto/Hosting	2.155,81-		4.222,52-
2705	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.435,45-		2.713,44-
2706	Rechts- und Beratungskosten	500,00-		4.679,35-
2707	Buchführungskosten	21.943,42-		21.538,81-
2708	Öffentlichkeitsarbeit	26.653,70-		3.984,73-
2709	Bewirtungskosten	4.523,60-		143,50-
2749	Erstattungen Krankenkassen AAG	3.924,02		1.550,96
2750	Beiträge und Abgaben	65,16-		0,00
2751	Leasing Drucker	485,52-		484,74-
2752	Abgaben Fachverband	500,00-		500,00-
2753	Versicherungen	2.065,58-		3.614,62-
2800	Repräsentationskosten	1.300,38-		449,31-
2810	sonst.Aufwand/Währungsdiff.YEN-Konto	2.202,69-		1.379,80-
2894	Rechts- und Beratungskosten	<u>89,61-</u>	74.540,10-	0,00
Übertrag			36.949,76-	893,97

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Deutsch-Japanischer Wirtschaftskreis e. V. (DJW) Verein, Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			36.949,76-	893,97
<b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>				
<b>Nicht abziehbare Ausgaben</b>				
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer		0,12-	0,00
<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>				
<b>Zins- und Kurserträge</b>				
4150	Zinserträge	0,50		0,14
4199		<u>0,00</u>	0,50	4,20-
<b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>				
<b>Sonstige Steuern</b>				
6475	Sonstige Steuern		0,01-	0,00
<b>Umsatzerlöse</b>				
6500	Einnahmen aus Japan/n.steuerb.Umsätze	12.163,92		4.861,21
6565	Einnahmen aus Seminaren und Veranstaltg	<u>24.654,16</u>	36.818,08	656,77
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>				
6560	Einnahmen aus Schulungen		993,25	4.340,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
6801	sonst. Kosten Veranstaltungen		45.541,78-	10.839,44-
<b>SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>				
<b>Umsatzerlöse</b>				
8030	Erlöse Sponsoring 19% USt	6.150,00		1.869,25
8031	Erlöse Personaldienstleistungen	<u>7.200,00</u>	13.350,00	7.200,00
<b>JAHRESERGEBNIS</b>				
Jahresergebnis			31.329,84-	8.977,70