

15.11.2023

vorläufig

JAHRESABSCHLUSS

zum
31. Dezember 2022

**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.**

Berlin

Bilanz
zum
31. Dezember 2022

Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin

AKTIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Vereinsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	2.374,00	844,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	161.938,55	115.018,97
2. Wertberichtigungen aus Forderungen	0,00	22.636,78
3. Sonstige Vermögensgegenstände	5.534,43	5.788,62
II. Kasse, Bank	70.294,48	2.561,23
III. Rechnungsabgrenzung	0,00	697,60
	<hr/>	<hr/>
	240.141,46	147.547,20
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bilanz
zum
31. Dezember 2022

Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin

PASSIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. VEREINSVERMÖGEN		
I. Ergebnisvorträge		
Ergebnisvorträge allgemein	17.967,16	5.856,31
II. Vereinsergebnis	16.236,35	12.110,85
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	18.424,66	21.865,48
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.042,38	24.365,48
2. Sonstige Verbindlichkeiten	63.270,91	83.349,08
3. Rechnungsabgrenzung	100.200,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	240.141,46	147.547,20
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Berlin,

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser & Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V. Berlin

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe			
1. Umsatzerlöse	308.492,57		193.559,63
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>21.017,80</u>		<u>2.125,19</u>
		329.510,37	195.684,82
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	158.273,64		87.273,42
Soziale Abgaben	<u>37.322,30</u>		<u>20.472,07</u>
		195.595,94	
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf Sachanlagen sowie auf Umlaufvermögen		21.427,19	10.789,35
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>96.250,89</u>	<u>65.039,13</u>
		313.274,02	183.573,97
Gewinn/Verlust		<u>16.236,35</u>	<u>12.110,85</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>16.236,35</u>	<u>12.110,85</u>
B. VEREINSERGEBNIS		<u>16.236,35</u>	<u>12.110,85</u>

Entwicklung des Anlagevermögens 2022

Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser & Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V. Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2022	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN									
I. Sachanlagen									
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung									
Vereinsausstattung	681,32	1.894,37	0,00	0,00	2.575,69	1.894,37	0,00	0,00	0,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	5.633,75	2.040,32	0,00	0,00	5.300,07	510,32	0,00	2.374,00	844,00
Summe Sachanlagen	6.315,07	3.934,69	0,00	0,00	7.875,76	2.404,69	0,00	2.374,00	844,00
Summe Anlagevermögen	6.315,07	3.934,69	0,00	0,00	7.875,76	2.404,69	0,00	2.374,00	844,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2022

**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
0415	Büroeinrichtung		2.374,00	844,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
0650	Forderungen aus Lieferung und Leistung		161.938,55	115.018,97
	Wertberichtigungen			
0665	Wertberichtigungen aus Forderungen			22.636,78
	Sonstige Vermögensgegenstände			
0724	Kautionen	5.600,00		2.300,00
0770	Abziehbare Vorsteuer	1.023,75		678,01
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	755,34		311,10
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	11.500,71		6.058,29
0782	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		0,77
0850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	96,31		107,76
0853	Vorst. Im Folgejahr abziehbar	201,56		1.023,75
0883	Forderungen aus GewSt u. KSt-Überzahlungen	0,00		1.900,12
1850	Umsatzsteuer 19%	-13.768,47		-14.804,01
1852	Umsatzsteuer 16%	0,00		-80,00
1902	Umsatzsteuer § 13b UStG 19%	-96,31		-107,76
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/- erstattung	221,54		6.970,94
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	0,00		1.429,65
			5.534,43	5.788,62
	Kasse, Bank			
0920	Kasse	19,26		53,43
				53,43
Übertrag		19,26	169.846,98	144.288,37

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2022

Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser & Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V. Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Übertrag		19,26	169.846,98	144.288,37
				53,43
0950	Berliner Volksbank 2392931000	70.631,61		2.522,79
0955	VISA-Kreditkarte	<u>-356,39</u>		<u>-14,99</u>
			70.294,48	2.561,23
	Rechnungsabgrenzung			
0990	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	697,60
	Summe Aktiva		<u>240.141,46</u>	<u>147.547,20</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2022

**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
	Ergebnisvorträge allgemein			
1080	Ergebnisvorträge allgemein		17.967,16	5.856,31
	Vereinsergebnis			
	VEREINSERGEBNIS		16.236,35	12.110,85
	Steuerrückstellungen			
1210	Körperschaft- und Gewerbesteuer	5.015,47		3.201,97
1890	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	12.151,02		17.676,49
1892	Umsatzsteuer nicht fällig 16%	991,04		2.637,79
1920	Umsatzsteuer-Nachzahlung	267,13		-1.650,77
			<u>18.424,66</u>	<u>21.865,48</u>
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		24.042,38	24.365,48
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1631	Darlehen bis 1 Jahr	25.000,00		25.000,00
1801	Verbindl. gg. Geschäftsführerin	24.722,58		24.722,58
1802	Verbindl. gg. HCP	10.067,26		12.102,59
1803	Verbindl. gg. BZgA	0,00		13.001,23
1811	Verbindlichkeiten Lohn- u. Kirchensteuer	1.259,04		2.460,43
1812	Verbindlichkeiten Lohn und Gehalt	0,00		6.062,25
1814	Verbindlichkeiten soz. Sicherheit	2.222,03		0,00
			<u>63.270,91</u>	<u>83.349,08</u>
	Rechnungsabgrenzung			
1990	Passive Rechnungsabgrenzung		100.200,00	0,00
	Summe Passiva		<u>240.141,46</u>	<u>147.547,20</u>

KONTENNACHWEIS zur G. u. V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2022

**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
Umsatzerlöse				
8030	Erlöse Zertifizierung 19% USt	1.945,00		4.858,07
8036	Erlöse Mitgliedsbeiträge 19% USt	34.350,00		36.650,00
8038	Erlöse "astra" (DAK)	124.928,26		53.637,56
8039	Sonstige Erlöse 19% USt	1.777,31		0,00
8048	Fördermittel (BZgA)	145.492,00		98.414,00
			308.492,57	193.559,63
Sonstige betriebliche Erträge				
8100	Sonstige betriebliche Erträge	2.287,74		1.509,60
8101	Erstattung AAG	15.539,98		615,59
8105	Erstattungen Quarantäne/Energiepausch.	3.190,08		0,00
8130	Erträge a. Auflösung v. Rückstellungen	0,00		0,00
			21.017,80	2.125,19
Löhne und Gehälter				
8210	Löhne und Gehälter		158.273,64	86.508,92
Soziale Abgaben				
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	35.909,07		20.472,07
8233	Beiträge zur gesetzl. Unfallversicherung	1.413,23		764,50
			37.322,30	21.236,57
Abschreibungen				
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.404,69		705,32
8270	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	19.022,50		10.084,03
			21.427,19	10.789,35
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
8302	Miete, Pacht	19.212,00		8.322,00
8303	Raumnebenkosten	2.815,04		216,00
8310	Bürobedarf	3.028,00		1.063,42
8311	IT-Bedarf/Internet	9.131,21		8.313,15
8312	Porto/Kurierdienst	1.103,17		242,93
8313	Telefon	1.081,87		1.602,00
8314	Nebenkosten des Geldverkehrs	180,40		150,41
8318	Versicherungen	1.860,00		0,00
				19.909,91
Übertrag		38.411,69	112.487,24	77.149,98

KONTENNACHWEIS zur G. u. V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2022

**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Übertrag		38.411,69	112.487,24	77.149,98 19.909,91
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8320	Sonstige Abgaben	670,81		722,17
8321	Sonstige Aufwendungen	151,38		210,02
8332	Geschenke (abzugsfähig)	197,16		50,39
8334	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	64,15		0,00
8338	Reisekosten AN Verpfl. Mehraufwand	92,40		0,00
8340	Reisekosten	5.928,72		246,46
8350	Zeitschriften, Bücher	0,00		849,58
8355	Fremdleistungen	1.442,35		250,00
8356	Honorare für Referenten	23.511,90		30.099,55
8358	Öffentlichkeitsarbeit	13.521,67		8.408,28
8359	Veranstaltungskosten	4.686,01		395,00
8361	Zinsaufwendungen BZgA	1.243,04		0,00
8374	Rechts- und Beratungskosten	1.207,50		984,77
3753	Gewerbe- Körperschaftsteuer-VJ	189,38		0,00
3754	Gewerbesteuer	2.234,00		1.363,00
3755	Körperschaftsteuer	2.550,00		1.550,00
3770	Säumnis-/Verspätungszuschlag	148,73		0,00
			96.250,89	65.039,13
	VEREINSERGEBNIS			
	VEREINSERGEBNIS		16.236,35	12.110,85