

## Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023

Verband des privaten gewerblichen Straßenpersonenverkehrs Nordrhein-Westfalen e.V.

A K T I V A	Geschäftsjahr		Geschäftsjahr		Geschäftsjahr	
	2023		2022		2021	
	Euro		Euro		Euro	
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
EDV-Software (Abschlag Datenbank)	8.313,00		10.808,00		6.235,60	
Betriebsausstattung	0,50		0,50		0,50	
Büroeinrichtung	7.892,02		14.348,52		1.847,08	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,51		1,51		1,51	
GWG Sammelposten	-		-		-	
	<b>16.207,03</b>		<b>25.158,53</b>		<b>8.084,69</b>	
BW 01.01.23	Zugang	AfA/Abgang	BW 31.12.23			
10.808,00 €	- €	2.495,00 €	8.313,00 €			
0,50 €	- €	- €	0,50 €			
14.348,52 €	- €	6.456,50 €	7.892,02 €			
1,51 €	- €	- €	1,51 €			
- €	- €	- €	- €			
<b>25.158,53 €</b>	<b>- €</b>	<b>8.951,50 €</b>	<b>16.207,03 €</b>			
<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>						
keine Wertpapiere im Depot/kein Bilanzansatz	-		-		-	
<b>Genossenschaftsanteile</b>						
Genossenschaftsanteile von der Volksbank Neheim-Hüsten e.G.; Geschäftsguthaben	3.150,00		3.150,00		3.150,00	
15 Genossenschaftsanteile je 210,00 Euro						
<b>fertige Erzeugnisse und Waren</b>						
Dokumente, Beihefte; gem. Verzeichnis	570,00		581,50		515,13	
<b>Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen</b>						
Forderungen Beiträge u. Sonst.Fdg. aus L.&L.	106.823,61		59.169,62		71.017,56	
Pauschalwertberichtigung Fdg./bis 1J.	- 26.706,00		- 14.442,00		- 17.754,00	
Einzelwertberichtigung Fdg./bis 1J.	-		-		-	
	<b>80.117,61</b>		<b>44.727,62</b>		<b>53.263,56</b>	
Die Forderungen aus L.&L. setzen sich wie folgt zusammen:						
	31.12.2023	31.12.2022				
Fdg. Beiträge 2020	- €	1.125,00 €				
Fdg. Beiträge 2021	1.125,00 €	4.174,33 €				
Fdg. Beiträge 2022	13.794,19 €	52.470,29 €				
Fdg. Beiträge 2023	91.904,42 €	- €				
RA Lothar Pähler/mtl. 200,-	- €	1.400,00 €				
Fdg.sonst./Inseration/Hefte/u.ä.	- €	- €				
	<b>106.823,61 €</b>	<b>59.169,62 €</b>				
<b>Pauschalwertberichtigung ("Aktivausweis") für 2023 setzt sich wie folgt zusammen:</b>						
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2021	281,00 €					
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2022	3.449,00 €					
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2023	22.976,00 €					
	<b>26.706,00 €</b>					
Zwischensumme Aktiva	100.044,64		73.617,65		65.013,38	

	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022	Geschäftsjahr 2021
Übertrag Zwischensumme	100.044,64	73.617,65	65.013,38
<b><u>Sonstige Vermögensgegenstände</u></b>			
Sonst. Verm. gegenstände (bis 1 J.) *)	3.737,25	207,41	-
Mietkaution	2.725,85	2.723,60	2.723,40
Fdg. gg. Bundesagentur	-	473,45	-
Umsatzsteuerforderungen **)	-	-	-
	6.463,10	3.404,46	2.723,40
*) Zusammensetzung wie folgt:			
Eingehalten KapSt/Sold.	3.737,25 €		
	3.737,25 €		
**) Zusammensetzung wie folgt:			
Umsatzsteuer 19%	- €		
abziehbare Vorsteuer	- €		
Umsatzsteuervorauszahlg.	- €		
USt-VA IV.Quart. / USt-Saldo	- €		
	- €		
<b><u>Sonstige Wertpapiere</u></b>			
Nominalwert des Depotkontos gem. Saldenbestätigung	-	-	-
<b><u>Schecks, Kassenbestand, Bank- u. Postgiro- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</u></b>			
Kasse	239,50	144,45	201,53
Nebenkasse (Porto)	-	-	-
Allianz Parkdepot, Konto 334582179	-	-	503.379,11
Spk Dortmund, Sparbrief Kto. 970809740	500.000,00	-	-
Volksabnk Sauerland e.G., Festgeld Kto. 275	-	-	-
Volksbank Sauerland e.G., Festgeld Kto. 276	159.184,66	158.068,06	158.068,06
Volksbank Sauerland e.G., lfd.Kto. 113 100 200	66.018,58	58.075,69	76.262,05
Sparkasse Dortmund, lfd. Kto. 301 025 335	65.513,07	606.590,30	90.271,01
	790.955,81	822.878,50	828.181,76
<b><u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>			
aktive RAP, Versicherung (Haftpflicht, Feuer etc.)	781,00	1.149,00	1.166,00
	781,00	1.149,00	1.166,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>898.244,55</b>	<b>901.049,61</b>	<b>897.084,54</b>

## Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023

Verband des privaten gewerblichen Straßenpersonenverkehrs Nordrhein-Westfalen e.V.

P A S S I V A	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr
	2023	2022	2021
	Euro	Euro	Euro
<b><u>Anfangskapital</u></b>			
Variables Kapital	842.994,61	859.203,37	942.328,59
<b><u>Jahresergebnis</u></b>			
Jahresüberschuss laufendes Jahr	13.795,43	- 16.208,76	- 83.125,22
<b><u>Sonstige Rückstellungen</u></b>			
Sonstige Rückstellungen	24.650,00	27.437,00	24.241,00
Rückstellungen f. Abschluß u. Prüfung *)	13.000,00	9.000,00	10.000,00
	<u>37.650,00</u>	<u>36.437,00</u>	<u>34.241,00</u>
*) für drei Jahre			
	31.12.2023	31.12.2022	
Miet-NK Betriebskosten	- €	- €	
Berufsgenossenschaft	- €	- €	
Buchhaltung (Fibu/Lohn)	1.600,00 €	1.691,00 €	
Nachforderung Stadtwerke	- €	- €	
Aufbewahrungspflichten	450,00 €	450,00 €	
Nachforderung Dt. RV	- €	- €	
Abr. Depot/Gebühren	- €	- €	
Geb. Creditreform	- €	- €	
anteiliges Honorar RA	- €	- €	
	<u>2.050,00 €</u>	<u>2.141,00 €</u>	
<b>Resturlaub</b>			
Waltemate 23T./Ellermann 57T./Gehse 00T.	22.600,00 €	25.296,00 €	
	<u>24.650,00 €</u>	<u>27.437,00 €</u>	
<b><u>Sonstige Verbindlichkeiten</u></b>			
Vbl. aus Lieferung und Leistung	997,56	19.974,38	1.663,86
Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J.)	-	-	398,02
Verbindlichkeiten Lohn- u. Kirchensteuer	2.717,53	1.486,37	1.570,65
Verbindlichkeiten Soziale Sicherheit	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Vermögensbildung	-	-	-
Umsatzsteuer	89,42	157,25	7,84
	<u>3.804,51</u>	<u>21.618,00</u>	<u>3.640,37</u>
Zwischensumme Passiva	898.244,55	901.049,61	897.084,74

	Geschäftsjahr <b>2023</b>	Geschäftsjahr <b>2022</b>	Geschäftsjahr <b>2021</b>
Übertrag Zwischensumme	898.244,55	901.049,61	897.084,74

Die sonstigen Vbl. setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

**> Verb. aus Lieferung u. Leistung**

	31.12.2023	31.12.2022
Bitpiloten GmbH & Co. KG	- €	176,66 €
do.tax StB GmbH	525,98 €	471,85 €
Digital River GmbH	14,89 €	14,89 €
Datenerfassung Kruse	- €	255,85 €
Linne + Krause/Gutachten	- €	18.742,50 €
Starface Comfortphoning	46,77 €	52,46 €
Erich Schmidt Verlag	72,15 €	- €
Stumpf+Kossendey	- €	72,00 €
Sparkasse Dortmund	4,50 €	- €
Taxi-Times Verlags GmbH	267,50 €	- €
Verlag C.H.Beck oHG	35,77 €	14,32 €
Volksbank Sauerland eG	30,00 €	22,50 €
Wolter Kluwer GmbH	- €	151,35 €
	<u>997,56 €</u>	<u>19.974,38 €</u>

**> Sonstige Verbindlichkeiten**

	31.12.2023	31.12.2022
MietNK Abr. Kj. (VJ)	- €	- €
Depotentgelt Spk.	- €	- €
Bundesnotarkammer	- €	- €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>

**> Vbl. aus Lohn u. Gehalt**

Vbl. aus Gehältern	<u>- €</u>	<u>- €</u>
--------------------	------------	------------

**> Vbl. aus Lohnsteuer etc.**

Vbl. aus Dezember d.J.	2.717,53 €	1.486,37 €
	<u>2.717,53 €</u>	<u>1.486,37 €</u>

**> Vbl. aus Soziale Sicherheit**

Vbl. aus Dez. d.J.	- €	- €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>

**> Umsatzsteuer**

Umsatzsteuer 19%/16%	191,91 €	562,68 €
abziehbare Vorsteuer	- 258,09 €	407,08 €
Umsatzsteuervorauszahlg.	- €	- €
USt-VA /NZ Kj. 2022	155,60 €	1,65 €
	<u>89,42 €</u>	<u>157,25 €</u>

**Rechnungsabgrenzungsposten**

Beitragszahlung Mitglied (er) für das nächstfolgende Kalenderjahr	-	-	-
<b>Summe Passiva</b>	<u>898.244,55</u>	<u>901.049,61</u>	<u>897.084,74</u>