

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	881,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.915,00	10.847,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.160,98		35.368,10
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>192.479,41</u>	218.640,39	150.909,90
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		182.055,77	96.040,69
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.383,91	6.206,61
Sonstige Aktiva		1.516,98	0,00
		<hr/>	<hr/>
		421.514,05	300.253,30
		<hr/>	<hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Kapital			
1. Anfangskapital	18.746,09		7.443,39
2. Jahresfehlbetrag	<u>6.328,39-</u>	12.417,70	11.302,70
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		11.917,00	11.728,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	3.044,10		3.044,10
2. sonstige Rückstellungen	<u>251.068,39</u>	254.112,49	119.408,36
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.122,75		65.814,49
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 110.122,75 (EUR 65.814,49)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>8.240,96</u>	118.363,71	10.416,85
- davon aus Steuern EUR 7.881,89 (EUR 10.382,34)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 359,07 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 8.240,96 (EUR 10.416,85)			
E. Rechnungsabgrenzungsposten		24.703,15	71.095,41
		<hr/>	<hr/>
		421.514,05	300.253,30
		<hr/>	<hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		400.802,99	331.037,16
2. sonstige betriebliche Erträge		1.172.873,73	1.160.266,30
3. Aufwand für bezogene Leistunge			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		109.735,03	140.983,05
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	825.265,26		745.679,33
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>228.564,27</u>	1.053.829,53	213.065,46
- davon für Altersversorgung			
EUR 45.981,76			
(EUR 46.103,04)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		11.166,85	10.381,06
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		406.284,95	366.459,51
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>1.190,00-</u>	<u>3.044,10</u>
8. Ergebnis nach Steuern		6.149,64-	11.690,95
9. sonstige Steuern		178,75	388,25
10. Jahresfehlbetrag		<u>6.328,39</u>	<u>11.302,70-</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	Relaunch Website		2,00	881,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.915,00	10.847,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus L+L		26.160,98	35.368,10
	sonstige Vermögensgegenstände			
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	161.670,32		130.558,86
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	1.061,51		0,00
1525	Kautionen	616,11		616,11
1531	Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr)	392,00		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	6.099,89		495,47
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	1.190,00		0,00
1570	Abziehbare Vorsteuer	529,48		467,09
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	2.280,19		1.805,70
1572	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb	7,22		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	103,71		86,77
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	66.079,73		75.895,26
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	233,96		1.226,73
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	1.779,25		1.620,11
1725	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	1,49		0,00
1771	Umsatzsteuer 7%	36,85-		36,06-
1772	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb	7,22-		0,00
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	103,71-		86,77-
1776	Umsatzsteuer 19%	68.953,36-		60.193,02-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	1.437,77-		17.536,41-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	233,96-		1.226,73-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	20.804,86		16.065,51
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>402,56</u>	192.479,41	1.151,28
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Deutsche Bank		182.055,77	96.040,69
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		7.383,91	6.206,61
	Sonstige Aktiva			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		1.516,98	0,00
	Summe Aktiva		<u>421.514,05</u>	<u>300.253,30</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Anfangskapital			
880	Vereinskapital		18.746,09	7.443,39
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		6.328,39-	11.302,70
	Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen			
949	Sonderposten für Investitionszulagen		11.917,00	11.728,00
	Steuerrückstellungen			
963	Körperschaftsteuerrückstellung		3.044,10	3.044,10
	sonstige Rückstellungen			
965	Rückstellungen für Personalkosten	45.348,58		26.141,15
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	2.510,00		2.510,00
970	Sonstige Rückstellungen	5.595,69		4.673,53
972	Rückzahlungsverpflichtung BWI	191.114,12		80.083,68
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.500,00</u>	251.068,39	6.000,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		110.122,75	65.814,49
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 110.122,75 (EUR 65.814,49)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1590	Durchlaufende Posten	0,00		34,51
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	7.881,89		10.382,34
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>359,07</u>	8.240,96	0,00
	davon aus Steuern EUR 7.881,89 (EUR 10.382,34)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 359,07 (EUR 0,00)			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 8.240,96 (EUR 10.416,85)			
1590	Durchlaufende Posten			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		24.703,15	71.095,41
	Summe Passiva		<u>421.514,05</u>	<u>300.253,30</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8002	Weiterbelastung Projektkosten BWVI	21.618,00		0,00
8201	Nicht steuerbare Beiträge	862,50		2.750,00
8300	Erlöse 7% USt	526,36		515,11
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	2.242,71		466,50
8339	Nicht steuerbare Umsätze EU-Land	10.062,50		8.750,00
8401	Ant. Mitgliedsbeiträge Zentrale 19% USt	37.590,44		26.630,44
8402	Mitgliedsbeiträge HH 19% USt	72.777,06		66.525,00
8403	Mitgliedsbeiträge SH 19% USt	83.669,78		75.892,50
8404	Mitgliedsbeiträge NI 19% USt	46.564,18		40.278,73
8405	Mitgliedsbeiträge HB 19% USt	37.231,30		36.412,49
8406	Mitgliedsbeiträge MV 19% USt	22.892,24		20.565,00
8407	Erlöse Weiterbelastung 19% USt	31.929,48		51.844,39
8408	Mitgliedsbeiträge 2023 Neue Verteilung	9.727,09		0,00
8410	Erlöse Veranstaltungen, etc. 19% USt	23.114,99		2.657,00
8719	Erlösschmälerungen 0% USt	5,50-		0,00
8720	Erlösschmälerung MC N-CUP 19% USt	0,00		2.250,00-
8721	Erlösschmälerungen 19% USt	0,11-		0,00
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	<u>0,03-</u>	400.802,99	0,00
sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	0,71		2.901,14
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	1.437,00		0,01
2740	Erträge Auflösung sonst.stl.Rücklagen	11.166,85		10.381,06
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	25.578,22		16.859,50
8000	Institutionelle Förderung *	991.807,89		1.028.090,55
8001	Zuwendungen Sonderprojekte	140.605,33		65.177,33
8003	Zuwendung Green Shipping	122.296,44		116.895,51
8004	Rückzahlung BWI	120.018,71-		80.083,68-
8008	Noch nicht abgerufene Fördermittel	<u>0,00</u>	1.172.873,73	44,88
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3001	Veranstaltungen, Messen 0% VorSt	21.802,14-		4.816,10-
3100	Fremdleistungen	14.938,74-		36.153,99-
3101	Fremdveranstaltungen	308,60-		439,15-
3301	Veranstaltungen und Messen 7% VSt	23.171,53-		13.544,88-
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	2.402,18-		0,00
3401	Veranstaltungen und Messen 19% VSt	<u>47.111,84-</u>	109.735,03-	86.028,93-
Löhne und Gehälter				
4110	Löhne	30.150,90-		8.738,95-
4120	Gehälter	769.193,47-		733.306,96-
4122	Inflationsprämie	22.158,00-		0,00
4156	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	4.707,51		5.364,81
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	585,80-		267,49-
4195	Löhne für Minijobs	7.730,00-		8.550,00-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>154,60-</u>	825.265,26-	180,74-
Übertrag			638.676,43	604.641,08

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			638.676,43	604.641,08
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	179.108,10-		163.779,28-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.474,41-		3.183,14-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>45.981,76-</u>	228.564,27-	46.103,04-
	davon für Altersversorgung EUR 45.981,76- (EUR 46.103,04-)			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	879,00-		962,00-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	7.809,75-		7.676,00-
4855	Sofortabschreibung GWG	2.471,66-		1.743,06-
4860	Abschreibungen auf aktivierte GWG	<u>6,44-</u>	11.166,85-	0,00
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		0,06-
2400	Forderungsverluste (übliche Höhe)	1.150,00-		2.500,00-
2406	Forderungsverluste 19% USt	2.587,50-		1.750,00-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	64.260,47-		60.784,06-
4250	Reinigung	2.396,16-		2.165,43-
4360	Versicherungen	821,77-		821,77-
4380	Beiträge	6.656,86-		6.349,25-
4390	Sonstige Abgaben	220,23-		906,41-
4391	Sammelkonto Künstlersozialkasse	1.324,59-		0,00
4520	Fahrzeug-Versicherungen	286,30-		0,00
4530	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	4.778,60-		2.355,48-
4570	Mietleasing Kfz	9.019,78-		8.263,80-
4600	Werbekosten	23.501,46-		22.035,07-
4601	Webserver und Hosting	18.737,72-		28.689,73-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	63,76-		189,12-
4650	Bewirtungskosten	120,33-		283,76-
4653	Aufmerksamkeiten	669,75-		1.467,96-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	51,58-		121,63-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	7.979,51-		4.610,94-
4661	Auslagen Reisekosten Vorstand	2.315,22-		1.927,19-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	758,20-		423,30-
4668	Kilometergeldersatz Arbeitnehmer	4.469,72-		2.174,01-
4760	Weiterleitung Beiträge	126.900,08-		113.430,01-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	34.870,01-		34.977,40-
4807	Dienstleistungen	8.628,00-		3.303,85-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	630,12-		4.439,09-
4903	Stellenanzeigen	3.384,62-		3.525,89-
4910	Porto	231,19-		712,03-
4920	Telefon Festnetz	1.773,46-		917,76-
Übertrag		328.586,99-	398.945,31	72.069,56

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Maritimes Cluster Norddeutschland e. V. Interessenvertretung, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		328.586,99-	398.945,31	72.069,56
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4921	Telefon Mobil	5.739,00-		6.422,92-
4925	Telefax und Internetkosten	2.400,00-		2.400,00-
4930	Bürobedarf	1.135,18-		1.524,06-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	4.988,53-		2.756,37-
4945	Fortbildungskosten	9.012,11-		10.330,75-
4950	Rechts- und Beratungskosten	24.893,79-		5.868,49-
4951	Beratung DSGVO	5.400,00-		5.400,00-
4955	Buchführungskosten	10.950,00-		8.728,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	8.250,00-		7.461,00-
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	3.452,58-		3.887,07-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	565,30-		552,67-
4971	Verwarentgelt	0,00		797,55-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf/IT-Kosten	<u>911,47-</u>	406.284,95-	1.205,63-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	0,00		1.420,00-
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	1.128,00		0,00
2208	Solidaritätszuschlag	0,00		78,10-
2210	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	62,00		0,00
4320	Gewerbesteuer	<u>0,00</u>	1.190,00	1.546,00-
	sonstige Steuern			
4510	Kfz-Steuern		178,75-	388,25-
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		<u>6.328,39-</u>	<u>11.302,70</u>