

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2024

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

				Geschäftsjahr	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr
				2024	2023	2022
				Euro	Euro	Euro
A K T I V A						
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
EDV-Software (Abschlag Datenbank)				5.819,00	8.313,00	10.808,00
Betriebsausstattung				0,50	0,50	0,50
Büroeinrichtung				4.185,52	7.892,02	14.348,52
Geringwertige Wirtschaftsgüter				1,51	1,51	1,51
GWG Sammelposten				-	-	-
BW 01.01.24	Zugang	AfA/Abgang	BW 31.12.24	10.006,53	16.207,03	25.158,53
8.313,00 €	- €	2.494,00 €	5.819,00 €			
0,50 €	- €	- €	0,50 €			
7.892,02 €	4.247,99 €	7.954,49 €	4.185,52 €			
1,51 €	799,00 €	799,00 €	1,51 €			
- €	- €	- €	- €			
16.207,03 €	5.046,99 €	11.247,49 €	10.006,53 €			
Wertpapiere des Anlagevermögens						
keine Wertpapiere im Depot/kein Bilanzansatz				-	-	-
Genossenschaftsanteile						
Genossenschaftsanteile von der Volksbank						
Neheim-Hüsten e.G.; Geschäftsguthaben				3.150,00	3.150,00	3.150,00
15 Genossenschaftsanteile je 210,00 Euro						
fertige Erzeugnisse und Waren						
Dokumente, Beihefte; gem. Verzeichnis				823,00	570,00	581,50
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen						
Forderungen Beiträge u. Sonst.Fdg. aus L.&L.				105.601,46	106.823,61	59.169,62
Pauschalwertberichtigung Fdg./bis 1J.				- 26.400,00	- 26.706,00	- 14.442,00
Einzelwertberichtigung Fdg./bis 1J.				-	-	-
				79.201,46	80.117,61	44.727,62
Die Forderungen aus L.&L. setzen sich wie folgt zusammen:						
	31.12.2024	31.12.2023				
Fdg. Beiträge 2021	- €	1.125,00 €				
Fdg. Beiträge 2022	2.250,00 €	13.794,19 €				
Fdg. Beiträge 2023	14.607,36 €	91.904,42 €				
Fdg. Beiträge 2024	88.744,10 €	- €				
Fdg.sonst./Inseration/Hefte/u.ä.	- €	- €				
	105.601,46 €	106.823,61 €				
Pauschalwertberichtigung ("Aktivausweis")						
für 2024 setzt sich wie folgt zusammen:						
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2022		562,00 €				
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2023		3.652,00 €				
PWB für Fdg. aus dem Kj. 2024		22.186,00 €				
		26.400,00 €				
Für die Jahre 22 - 24 wurde jeweils eine PWB i.H.v. 25% durchgeführt. Im Rahmen des Jahresabschlusses für das Jahr 2024 ist keine Einzelwertberichtigung durchzuführen.						
Zwischensumme Aktiva				93.180,99	100.044,64	73.617,65

	Geschäftsjahr 2024	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022
Übertrag Zwischensumme	93.180,99	100.044,64	73.617,65
<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>			
Sonst.Verm.gegenstände (bis 1 J.)	-	3.737,25	207,41
Sonst.Verm.gegenstände (g. 1 J.) *)	3.737,25	-	-
Mietkaution	2.728,87	2.725,85	2.723,60
Fdg. gg. Bundesagentur	-	-	473,45
Umsatzsteuerforderungen **)	66,18	-	-
	6.532,30	6.463,10	3.404,46
*) Zusammensetzung wie folgt:			
Eingehaltene KapSt/Sold.a.Kj 23	3.737,25 €		
	3.737,25 €		
**) Zusammensetzung wie folgt:			
Umsatzsteuer 19%	- €		
abziehbare Vorsteuer	- €		
Umsatzsteuervorauszahlg.	- €		
USt-VA IV.Quart. / USt-Saldo			
USt-Fdg. Vorjahr (Kj. 2023)	66,18 €		
	66,18 €		
<u>Sonstige Wertpapiere</u>			
Nominalwert des Depotkontos gem. Saldenbestätigung	-	-	-
<u>Schecks, Kassenbestand, Bank- u. Postgiro- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</u>			
Kasse	175,33	239,50	144,45
Nebenkasse (Porto)	-	-	-
Spk Dortmund, Sparbrief Kto. 970809740	-	500.000,00	-
Spk Dortmund, Sparbrief Kto. 960873068	500.000,00	-	-
Volksbank Sauerland e.G., Festgeld Kto. 276	161.561,73	159.184,66	158.068,06
Volksbank Sauerland e.G., lfd.Kto. 113 100 200	74.751,95	66.018,58	58.075,69
Sparkasse Dortmund, lfd. Kto. 301 025 335	81.341,70	65.513,07	606.590,30
	817.830,71	790.955,81	822.878,50
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>			
aktive RAP, Versicherung (Haftpflicht, Feuer etc.)	792,00	781,00	1.149,00
	792,00	781,00	1.149,00
Summe Aktiva	918.336,00	898.244,55	901.049,61

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2024

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

P A S S I V A	Geschäftsjahr 2024 Euro	Geschäftsjahr 2023 Euro	Geschäftsjahr 2022 Euro
<u>Anfangskapital</u>			
Variables Kapital	856.790,04	842.994,61	859.203,37
<u>Jahresergebnis</u>			
Jahresüberschuss laufendes Jahr	13.100,25	13.795,43	- 16.208,76
<u>Sonstige Rückstellungen</u>			
Sonstige Rückstellungen	26.135,00	24.650,00	27.437,00
Rückstellungen f. Abschluß u. Prüfung	4.750,00	13.000,00	9.000,00
	<u>30.885,00</u>	<u>37.650,00</u>	<u>36.437,00</u>
	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	
Miet-NK Betriebskosten	- €	- €	
Berufsgenossenschaft	- €	- €	
Buchhaltung (Fibu/Lohn)	1.185,00 €	1.600,00 €	
Nachforderung Stadtwerke	- €	- €	
Aufbewahrungspflichten	450,00 €	450,00 €	
Nachforderung Dt. RV	- €	- €	
Abr. Depot/Gebühren	- €	- €	
Geb. Creditreform	- €	- €	
anteiliges Honorar RA	- €	- €	
	<u>1.635,00 €</u>	<u>2.050,00 €</u>	
Resturlaub			
Waltemate 17T./Ellermann 62T./Gehse 04T.	<u>24.500,00 €</u>	<u>22.600,00 €</u>	
	<u>26.135,00 €</u>	<u>24.650,00 €</u>	
<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>			
Vbl. aus Lieferung und Leistung	13.241,74	997,56	19.974,38
Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J.)	-	-	-
Verbindlichkeiten Lohn- u. Kirchensteuer	3.857,30	2.717,53	1.486,37
Verbindlichkeiten Soziale Sicherheit	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Vermögensbildung	-	-	-
Umsatzsteuer	461,67	89,42	157,25
	<u>17.560,71</u>	<u>3.804,51</u>	<u>21.618,00</u>
Zwischensumme Passiva	918.336,00	898.244,55	901.049,61

	Geschäftsjahr 2024	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022
Übertrag Zwischensumme	918.336,00	898.244,55	901.049,61

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

> Verb. aus Lieferung u. Leistung

	31.12.2024	31.12.2023
Bitpiloten GmbH & Co. KG	564,06 €	- €
do.tax StB GmbH	12.512,26 €	525,98 €
Digital River GmbH	14,89 €	14,89 €
Datenerfassung Kruse	- €	- €
Linne + Krause/Gutachten	- €	- €
Starface Comfortphoning	46,77 €	46,77 €
Erich Schmidt Verlag	74,99 €	72,15 €
Stumpf+Kossendey	- €	- €
Sparkasse Dortmund	- €	4,50 €
Taxi-Times Verlags GmbH	- €	267,50 €
Verlag C.H.Beck oHG	28,77 €	35,77 €
Volksbank Sauerland eG	- €	30,00 €
Wolter Kluwer GmbH	- €	- €
	<u>13.241,74 €</u>	<u>997,56 €</u>

> Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2024	31.12.2023
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.	3.857,30 €	2.717,53 €
	<u>3.857,30 €</u>	<u>2.717,53 €</u>

> Vbl. aus Soziale Sicherheit

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

> Umsatzsteuer

Umsatzsteuer 07%	88,97 €	- €
Umsatzsteuer 19%	1.107,09 €	191,91 €
abziehbare Vorsteuer	- 734,39 €	- 258,09 €
Umsatzsteuervorauszahlg.	- €	- €
USt-VA /NZ Kj. 2022	- €	155,60 €
	<u>461,67 €</u>	<u>89,42 €</u>

Rechnungsabgrenzungsposten

Beitragszahlung Mitglied (er)
für das nächstfolgende Kalenderjahr

	-	-	-
Summe Passiva	<u>918.336,00</u>	<u>898.244,55</u>	<u>901.049,61</u>