

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2024

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

A K T I V A	Geschäftsjahr		Geschäftsjahr		Geschäftsjahr	
	2024	Euro	2023	Euro	2022	Euro
<u>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>						
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			
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 €			
				10.006,53	16.207,03	25.158,53
<u>Wertpapiere des Anlagevermögens</u>						
keine Wertpapiere im Depot/kein Bilanzansatz				-	-	-
<u>Genossenschaftsanteile</u>						
Genossenschaftsanteile von der Volksbank						
Neheim-Hüsten e.G.; Geschäftsguthaben				3.150,00	3.150,00	3.150,00
15 Genossenschaftsanteile je 210,00 Euro						
<u>fertige Erzeugnisse und Waren</u>						
Dokumente, Beihefte; gem. Verzeichnis				823,00	570,00	581,50
<u>Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen</u>						
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./Inservation/Hefte/u.ä.	- €	- €				
	105.601,46 €	106.823,61 €				
<u>Pauschalwertberichtigung ("Aktivausweis")</u>						
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
Sonstige Vermögensgegenstände			
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	-	-
	<hr/> 6.532,30	<hr/> 6.463,10	<hr/> 3.404,46
*) Zusammensetzung wie folgt:			
Eingehaltene KapSt/Sold.a.Kj 23	<hr/> 3.737,25 €		
	<hr/> 3.737,25 €		
**) Zusammensetzung wie folgt:			
Umsatzsteuer 19%	- €		
abziehbare Vorsteuer	- €		
Umsatzsteuervorauszahlg.	- €		
USt-VA IV.Quart. / USt-Saldo			
USt-Fdg. Vorjahr (Kj. 2023)	<hr/> 66,18 €		
	<hr/> 66,18 €		
Sonstige Wertpapiere			
Nominalwert des Depotkontos gem. Saldenbestätigung	-	-	-
Schecks, Kassenbestand, Bank- u. Postgiro-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
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
	<hr/> 817.830,71	<hr/> 790.955,81	<hr/> 822.878,50
Rechnungsabgrenzungsposten			
aktive RAP, Versicherung (Haftpflicht, Feuer etc.)	<hr/> 792,00	<hr/> 781,00	<hr/> 1.149,00
	<hr/> 792,00	<hr/> 781,00	<hr/> 1.149,00
Summe Aktiva	<hr/> 918.336,00	<hr/> 898.244,55	<hr/> 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		Geschäftsjahr	
	2024	2023	2022	
	Euro	Euro	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	
	30.885,00	37.650,00	36.437,00	
	31.12.2024	31.12.2023		
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	- €	- €		
	1.635,00 €	2.050,00 €		
Resturlaub				
Waltemate 17T./Ellermann 62T./Gehse 04T.	24.500,00 €	22.600,00 €		
	26.135,00 €	24.650,00 €		
<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	
	17.560,71	3.804,51	21.618,00	
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	- €	- €
	13.241,74 €	997,56 €

> Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2024	31.12.2023
MietNK Abr. Kj. (VJ)	- €	- €
Depotentgelt Spk.	- €	- €
Bundesnotarkammer	- €	- €
	- €	- €

> Vbl. aus Lohn u. Gehalt

Vbl. aus Gehältern	- €	- €
	- €	- €

> Vbl. aus Lohnsteuer etc.

Vbl. aus Dezember d.J.	3.857,30 €	2.717,53 €
	3.857,30 €	2.717,53 €

> Vbl. aus Soziale Sicherheit

Vbl. aus Dez. d.J.	- €	- €
	- €	- €

> Umsatzsteuer

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

Rechnungsabgrenzungsposten

Beitragszahlung Mitglied (er)
für das nächstfolgende Kalenderjahr

Summe Passiva	918.336,00	898.244,55	901.049,61
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------