

JAHRESABSCHLUSS

zum
31. Dezember 2024

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

Berlin

Bilanz
zum
31. Dezember 2024

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

AKTIVA

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Vereinsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	183,00	1.278,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	183.287,47	121.907,48
2. Wertberichtigungen aus Forderungen	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	16.675,51	11.617,26
II. Kasse, Bank	114.847,24	87.541,14
III. Rechnungsabgrenzung	358,12	863,33
	315.351,34	223.207,21

Bilanz
zum
31. Dezember 2024

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

PASSIVA

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
A. VEREINSVERMÖGEN		
I. Ergebnisvorträge		
Ergebnisvorträge allgemein	39.037,19	34.203,51
II. Vereinsergebnis	24.148,28	4.833,68
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	8.833,25	3.555,69
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus		
Lieferungen und Leistungen	53.814,62	60.826,28
2. Sonstige Verbindlichkeiten	108.618,00	95.788,05
3. Rechnungsabgrenzung	80.900,00	24.000,00
	315.351,34	223.207,21

Berlin,

Gewinn- und Verlustrechnung 2024

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

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe			
1. Umsatzerlöse	396.529,13		366.481,13
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>10.847,43</u>		<u>3.742,25</u>
		407.376,56	370.223,38
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	189.796,24		158.159,23
Soziale Abgaben	<u>45.977,62</u>		<u>37.739,97</u>
		235.773,86	
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf Sachanlagen sowie auf Umlaufvermögen		3.098,20	1.096,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>144.356,22</u>	<u>168.394,50</u>
		383.228,28	365.389,70
Gewinn/Verlust		<u>24.148,28</u>	<u>4.833,68</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u><u>24.148,28</u></u>	<u><u>4.833,68</u></u>
B. VEREINSERGEBNIS			
		<u><u>24.148,28</u></u>	<u><u>4.833,68</u></u>

Entwicklung des Anlagevermögens 2024

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

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2024	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN									
I. Sachanlagen									
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung									
Vereinsausstattung	2.575,69	0,00	0,00	0,00	2.575,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	7.674,07	2.003,20	0,00	0,00	9.494,27	3.098,20	0,00	183,00	1.278,00
Summe Sachanlagen	10.249,76	2.003,20	0,00	0,00	12.069,96	3.098,20	0,00	183,00	1.278,00
Summe Anlagevermögen	10.249,76	2.003,20	0,00	0,00	12.069,96	3.098,20	0,00	183,00	1.278,00

c

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2024

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		183,00	1.278,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
0650	Forderungen aus Lieferung und Leistung		183.287,47	121.907,48
	Wertberichtigungen			
0665	Wertberichtigungen aus Forderungen			0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
0723	Forderungen gg. Personal	1.040,00		0,00
0724	Kautionen	5.600,00		5.600,00
0770	Abziehbare Vorsteuer	263,22		201,56
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	431,29		501,29
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	19.283,59		24.469,62
0811	Abziehbare Vorsteuer EU-Erwerb 19%	1,44		
0850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	74,08		56,17
0853	Vorst. Im Folgejahr abziehbar	48,17		263,22
1845	Umsatzsteuer 7%	0,00		-51,60
1850	Umsatzsteuer 19%	-14.207,71		-17.397,58
1873	Umsatzsteuer EU-Erwerb 19%	-1,44		-2.034,68
1902	Umsatzsteuer § 13b UStG 19%	-74,08		-56,17
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	5.256,95		65,43
			16.675,51	11.617,26
	Kasse, Bank			
0920	Kasse	63,85		21,71
0950	Berliner Volksbank 2392931000	115.274,85		88.058,37
0955	VISA-Kreditkarte	-491,46		-538,94
			114.847,24	87.541,14
Übertrag			314.993,22	222.343,88

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2024
Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Übertrag			314.993,22	222.343,88
	Rechnungsabgrenzung			
0990	Aktive Rechnungsabgrenzung		358,12	863,33
	Summe Aktiva		315.351,34	223.207,21

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.Dezember 2024

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

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
	Ergebnisvorträge allgemein			
1080	Ergebnisvorträge allgemein		39.037,19	34.203,51
	Vereinsergebnis			
	VEREINSERGEBNIS		24.148,28	4.833,68
	Steuerrückstellungen			
1210	Körperschaft- und Gewerbesteuer	395,00		-3.014,48
1890	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	8.438,25		4.728,72
1892	Umsatzsteuer nicht fällig 16%	0,00		1.841,45
1920	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00		0,00
			8.833,25	3.555,69
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		53.814,62	60.826,28
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1631	Darlehen bis 1 Jahr	44.500,00		39.000,00
1801	Verbindl. gg. MA (Geschäftsführerin)	50.485,33		24.722,58
1802	Verbindl. gg. HCP	4.825,48		8.088,50
1811	Verbindlichkeiten Lohn- u. Kirchensteuer	2.007,34		3.767,80
1812	Verbindlichkeiten Lohn und Gehalt	8.386,77		13.704,08
1814	Verbindlichkeiten soz. Sicherheit	-1.586,92		6.505,09
			108.618,00	95.788,05
	Rechnungsabgrenzung			
1990	Passive Rechnungsabgrenzung		80.900,00	24.000,00
	Summe Passiva		315.351,34	223.207,21

KONTENNACHWEIS zur G. u. V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
Umsatzerlöse				
8030	Erlöse Zertifizierung 19% USt	0,00		695,00
8036	Erlöse Mitgliedsbeiträge 19% USt	35.500,00		35.525,00
8038	Erlöse "astra" (DAK)	148.284,13		68.301,13
8048	Fördermittel (BZgA)	<u>212.745,00</u>		<u>261.960,00</u>
			396.529,13	366.481,13
Sonstige betriebliche Erträge				
8100	Sonstige betriebliche Erträge	2.421,56		244,90
8101	Erstattung AAG	<u>8.425,87</u>		<u>3.497,35</u>
			10.847,43	3.742,25
Löhne und Gehälter				
8210	Löhne und Gehälter		189.796,24	158.159,23
Soziale Abgaben				
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	44.238,68		36.336,83
8233	Beiträge zur gesetzl. Unfallversicherung	<u>1.738,94</u>		<u>1.403,14</u>
			45.977,62	37.739,97
Abschreibungen				
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen		3.098,20	1.096,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
8302	Miete, Pacht	18.525,00		18.613,43
8303	Raumnebenkosten	1.816,12		1.277,65
8310	Bürobedarf	2.826,09		2.991,45
8311	IT-Bedarf/Internet	12.756,83		32.525,27
8312	Porto/Kurierdienst	2.284,73		1.212,63
8313	Telefon	996,45		1.286,09
8314	Nebenkosten des Geldverkehrs	148,74		148,90
8318	Versicherungen	1.860,00		150,00
8320	Sonstige Abgaben	1.459,00		1.593,44
8321	Sonstige Aufwendungen	1.506,80		274,44
8332	Geschenke (abzugsfähig)	<u>0,00</u>		<u>18,22</u>
				60.091,52
Übertrag		44.179,76	168.504,50	173.228,18

KONTENNACHWEIS zur G. u. V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**Deutsches Netzwerk Rauchfreier Krankenhäuser
& Gesundheitseinrichtungen (DNRfK) e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Übertrag		44.179,76	168.504,50	173.228,18 60.091,52
	Sonstige betrieblliche Aufwendungen			
8334	Bewertungskosten (abzugsfähig)	385,03		17,57
8338	Reisekosten AN Verpfl. Mehraufwand	75,60		140,00
8340	Reisekosten	7.594,03		8.969,41
8350	Zeitschriften, Bücher	43,93		76,70
8355	Fremdleistungen	22.300,00		21.640,30
8356	Honorare für Referenten	35.006,04		50.466,52
8358	Öffentlichkeitsarbeit	12.533,88		10.928,13
8359	Veranstaltungskosten	12.056,07		12.685,97
8361	Zinsaufwendungen BZgA	0,00		0,00
8374	Rechts- und Beratungskosten	1.320,00		2.987,00
3753	Gewerbe- Körperschaftsteuer-VJ	0,00		189,38
3754	Gewerbesteuer	3.946,00		0,00
3755	Körperschaftsteuer	4.351,88		0,00
3770	Säumnis-/Verspätungszuschlag	564,00		202,00
			144.356,22	168.394,50
	VEREINSERGEBNIS			
	VEREINSERGEBNIS		24.148,28	4.833,68