

## VERMÖGENSÜBERSICHT

Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg

zum

AKTIVA

31. Dezember 2021

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. VEREINSVERMÖGEN</b>			
I. Sachanlagen				I. Vereinskapital			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				1. Vereinskapital § 62 Abs. 3 AO		264.957,15	384.597,81
Vereinsausstattung	1.065,00		0,00	II. Gewinnrücklagen			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>674,00</u>		<u>957,00</u>	1. Gebundene Gewinnrücklagen	207.776,12		48.053,71
		1.739,00	957,00	2. Freie Gewinnrücklagen	<u>17.610,58</u>		<u>0,00</u>
						225.386,70	48.053,71
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				III. Jahresergebnis		0,00	40.081,75
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				IV. Ergebnisvortrag		29.837,80-	0,00
1. Sonstige Vermögensgegenstände		2.915,54	4.162,77	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
II. Kasse, Bank		460.784,54	476.974,40	1. Sonstige Rückstellungen		0,00	6.000,00
<b>C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>				<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
		168,00	370,00	1. Sonstige Verbindlichkeiten		5.101,03	3.730,90
		<u>                    </u>	<u>                    </u>			<u>                    </u>	<u>                    </u>
		<u>465.607,08</u>	<u>482.464,17</u>			<u>465.607,08</u>	<u>482.464,17</u>
		<u>                    </u>	<u>                    </u>			<u>                    </u>	<u>                    </u>



## KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
 Diözesanverband Regensburg e.V.  
 Regensburg**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
	<b>Vereinsausstattung</b>			
320	Büroeinrichtung		1.065,00	0,00
	<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>			
405	Betriebsausstattung		674,00	957,00
	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>			
700	Sonstige Vermögensgegenstände	2.915,54		4.154,78
875	Durchlaufende Posten Ausgaben	<u>0,00</u>		<u>7,99</u>
			2.915,54	4.162,77
	<b>Kasse, Bank</b>			
930	Ligabank Kto. 101100939 Diözesan Giro	12.598,17		24.665,11
931	Ligabank Kto. 5501100939 Diözesan VRFlex	376.936,00		394.436,00
932	Ligabank Kto. 1100939 KK-Konto	10.631,69		9.443,24
938	Ligabank Kto. 401100939 Beiträge OV	389,93		376,34
939	Ligabank Kto. 601100939 Familienleben	3.448,13		3.448,13
945	Ligabank Kto. 1119664	<u>56.780,62</u>		<u>44.605,58</u>
			460.784,54	476.974,40
	<b>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>			
990	Aktive Rechnungsabgrenzung		168,00	370,00
	Summe Aktiva		<u>465.607,08</u>	<u>482.464,17</u>

**KONTENNACHWEIS** zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Vereinskapital § 62 Abs. 3 AO</b>			
1170	Vereinskapital		264.957,15	384.597,81
	<b>Gebundene Gewinnrücklagen</b>			
1002	Betriebsmittelrücklage	147.547,37		0,00
1012	Zweckgeb. Kapital Ligabank Kto. 945	56.780,62		44.605,58
1015	Zweckgeb. Kapital Familienleben Kto. 939	<u>3.448,13</u>		<u>3.448,13</u>
			207.776,12	48.053,71
	<b>Freie Gewinnrücklagen</b>			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		17.610,58	0,00
	<b>Jahresergebnis</b>			
	Jahresergebnis		0,00	40.081,75
	<b>Ergebnisvortrag</b>			
	ERGEBNISVORTRAG		29.837,80-	0,00
	<b>Sonstige Rückstellungen</b>			
1220	Rückstellung Raumnebenkosten Büro Rgbg		0,00	6.000,00
	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>			
875	Durchlaufende Posten Ausgaben	1.416,48		0,00
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.711,23		1.771,68
1706	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)	563,61		549,51
1802	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)	<u>1.409,71</u>		<u>1.409,71</u>
			5.101,03	3.730,90
	Summe Passiva		<u>465.607,08</u>	<u>482.464,17</u>

## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	72.625,59		83.374,32
2. Aufnahmegebühren	287,40-		876,40-
3. Zuschüsse	58.000,00		70.600,00
4. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>20.666,29</u>		<u>18.325,52</u>
		151.004,48	171.423,44
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	3.837,58		2.454,17
2. Personalkosten	25.471,27		28.020,80
3. Reisekosten	11.741,65		12.808,20
4. Raumkosten	1.413,88		13.883,20
5. Übrige Ausgaben	<u>134.530,70</u>		<u>91.296,29</u>
		176.995,08	148.462,66
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<u>25.990,60-</u>	<u>22.960,78</u>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden	13.850,24		73.370,45
2. Nicht abziehbar Ausgaben Gezahlte/hingeebene Spenden	<u>0,00</u>		<u>56.130,00</u>
		13.850,24	17.240,45
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>13.850,24</u>	<u>17.240,45</u>
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Zins- und Kurserträge		0,14	0,00
Übertrag		<u>12.140,22-</u>	<u>40.201,23</u>

## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		12.140,22-	40.201,23
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten Sonstige Ausgaben		87,00	119,48
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<u>86,86-</u>	<u>119,48-</u>
		_____	_____
<b>D. JAHRESERGEBNIS</b>		<u><b>12.227,22-</b></u>	<u><b>40.081,75</b></u>
		_____	_____
1. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		17.610,58	0,00
		_____	_____
<b>E. ERGEBNISVORTRAG</b>		<u><b>29.837,80-</b></u>	<u><b>0,00</b></u>
		_____	_____

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>				
<b>Mitgliedsbeiträge</b>				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	303,00		2.879,07
2111	Mitgliedsbeiträge BV	<u>72.322,59</u>		<u>80.495,25</u>
			72.625,59	83.374,32
<b>Aufnahmegebühren</b>				
2171	Mitgliedsbeiträge OV zur Weiterl. BV		287,40-	876,40-
<b>Zuschüsse</b>				
2302	Zuschüsse von Behörden		58.000,00	70.600,00
<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>				
2401	Erstattung Raumkosten BSS, Mietanteil	6.194,88		6.739,44
2402	Einnahmen Kfz-Kosten Erstat., Dienstwag.	5.595,72		2.829,25
2403	Einnahmen Telefonkostenanteil BSS u. BW	524,61		521,04
2404	Erlöse KV u. OV betr. Kfz u. Deligierte	7.509,87		8.005,09
2405	sonstige Erlöse	824,87		189,13
2406	Einnahme Strom Erstattung	<u>16,34</u>		<u>41,57</u>
			20.666,29	18.325,52
<b>Abschreibungen</b>				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.045,84-		921,00-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>2.791,74-</u>		<u>1.533,17-</u>
			3.837,58-	2.454,17-
<b>Personalkosten</b>				
2551	Löhne und Gehälter	11.820,37-		12.835,75-
2553	Abgeführte Lohnsteuer	4.557,70-		5.430,48-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.718,13-		9.387,54-
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>375,07-</u>		<u>367,03-</u>
			25.471,27-	28.020,80-
<b>Reisekosten</b>				
2561	Reisekosten	33,50-		86,40-
2562	Reisekosten DV+DL ehrenamtliche	2.671,10-		1.303,56-
2563	Reisekosten Sachausschüsse	322,33-		552,98-
2564	Reisekosten Hauptamtliche	2.599,35-		9.286,69-
2601	Tagungskosten DL	4.055,77-		509,10-
2603	Tagungskosten Sachausschüsse	548,08-		258,24-
2605	Sonstige Tagungskosten	<u>1.511,52-</u>		<u>811,23-</u>
			11.741,65-	12.808,20-
<b>Raumkosten</b>				
2661	Miete, Pacht	5.328,66-		5.998,04-
2662	Raumnebenk. Büro Regensburg (Rückstell.)	5.758,77		6.000,00-
2663	Raumnebenkosten	<u>1.843,99-</u>		<u>1.885,16-</u>
			1.413,88-	13.883,20-
Übertrag			108.540,10	114.257,07

**KONTENNACHWEIS** zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			108.540,10	114.257,07
	<b>Übrige Ausgaben</b>			
2511	Laufende Kfz-Betriebskosten	4.744,91-		1.683,12-
2512	Mietleasing Kfz	8.733,00-		4.292,52-
2513	Literatur, Zeitschriften, Bücher	4.435,19-		4.236,42-
2514	Mietleasing Kopierer	1.426,28-		424,36-
2700	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.077,16-		3.596,64-
2701	Bürobedarf	2.121,66-		2.803,20-
2702	Porto	28.296,87-		22.763,24-
2703	Telefon	2.480,05-		2.418,90-
2753	Versicherungen, Beiträge	11.556,79-		10.684,28-
2754	Mitgliedsbeitr. a. Landesebene, Weltnotw	3.700,00-		1.700,00-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	191,01-		1.002,45
2810	Repräsentationskosten	3.700,56-		1.999,85-
2811	Infomaterial	2.521,65-		1.737,46-
2813	Rundbrief	0,00		625,13-
2894	Rechts- und Beratungskosten	4.033,46-		2.878,03-
2895	Steuerl. Beratung sonstige	24.748,67-		9.573,40-
2900	Sonstige Kosten	6.291,23-		5.142,01-
2901	Aufwand für Spenden	1.000,00-		0,00
2902	KV Mitglieder - Beitragsrückzahlungen	14.206,26-		14.440,68-
2904	Sonstige Kosten Projektstelle	<u>265,95-</u>		<u>1.299,50-</u>
			134.530,70-	91.296,29-
	<b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
	<b>Spenden</b>			
3220	Spende Uganda	5.116,07-		9.652,94
3221	Spende Ausbildung Butende	10.740,00		16.280,00
3223	Spende Waisenkinder	8.203,56		22.082,63
3226	Spenden Corona	0,00		23.207,50
3227	Spende Solar	0,00		50,00
3230	Aufwandszuwend.gegen Zuwendungsbestätig.	<u>22,75</u>		<u>2.097,38</u>
			13.850,24	73.370,45
	<b>Gezahlte/hingegebene Spenden</b>			
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		0,00	56.130,00-
	<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
	<b>Zins- und Kurserträge</b>			
4150	Zinserträge 0% USt		0,14	0,00
	<b>Sonstige Ausgaben</b>			
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		87,00-	119,48-
	<b>JAHRESERGEBNIS</b>			
	Jahresergebnis		12.227,22-	40.081,75
Übertrag			12.227,22-	40.081,75

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung  
Diözesanverband Regensburg e.V.  
Regensburg**

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		12.227,22-	40.081,75
<b>Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)</b>			
3965 Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		17.610,58-	0,00
		_____	_____
<b>ERGEBNISVORTRAG</b>			
ERGEBNISVORTRAG		29.837,80-	0,00
		=====	=====

