

HHC Jürgensen GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft

Willhoop  
22453 Hamburg

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**

Weidestraße 120b

22083 Hamburg

Finanzamt: Hamburg-Nord (17)

Steuer-Nr: 17/458/00331

## BILANZ zum 31. Dezember 2022

WDTU e.V.  
Vereinigung der Tanzschulinhaber  
Hamburg

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Geschäfts- oder Firmenwert		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		177.000,00	177.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.062,02		2.227,86
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>615,60</u>		<u>0,00</u>
		3.677,62	2.227,86
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.005.402,87	1.007.686,65
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0,00	2.332,07
		<u>1.186.082,49</u>	<u>1.189.248,58</u>

Blatt 2

**BILANZ** zum 31. Dezember 2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Kapital</b>			
1. Anfangskapital	1.118.952,87		1.096.594,41
2. Jahresfehlbetrag	<u>21.693,93-</u>		<u>22.358,46</u>
		1.097.258,94	1.118.952,87
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		5.500,00	8.240,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.882,82		26.255,66
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 38.882,82 (EUR 26.255,66)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>44.440,73</u>		<u>35.800,05</u>
- davon aus Steuern EUR 33.788,08 (EUR 24.823,20)		83.323,55	62.055,71
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 44.440,73 (EUR 35.800,05)			
		<u>1.186.082,49</u>	<u>1.189.248,58</u>

Hamburg, den 20. Februar 2023

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>495.347,86</u>	<u>515.254,67</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		495.347,86	515.254,67
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		38,64	6.622,46
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		301.807,39	287.871,07
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	63.273,39		78.910,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>16.153,73</u>		<u>20.246,99</u>
- davon für Altersversorgung EUR 2.070,36 (EUR 2.463,98)		79.427,12	99.157,47
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	12.919,02		11.267,30
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.999,31		3.317,26
c) Reparaturen und Instandhaltungen	756,34		1.205,28
d) Fahrzeugkosten	3.341,55		3.853,59
e) Werbe- und Reisekosten	36.250,40		26.029,34
f) verschiedene betriebliche Kosten	74.400,51		65.721,73
g) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	<u>2.141,29</u>		<u>1.001,73</u>
		<u>135.808,42</u>	<u>112.396,23</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>		21.656,43-	22.452,36
8. sonstige Steuern		37,50	93,90
Übertrag		<u>21.693,93-</u>	<u>22.358,46</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		21.693,93-	22.358,46
<b>9. Jahresfehlbetrag</b>		<u>21.693,93</u>	<u>22.358,46-</u>

Hamburg, den 20. Februar 2023

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

WDTU e.V.  
Vereinigung der Tanzschulinhaber  
Hamburg

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Geschäfts- oder Firmenwert</b>			
150 0	Geschäfts- oder Firmenwert		1,00	1,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
690 0	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung		1,00	1,00
	<b>Beteiligungen</b>			
820 0	Beteiligung an Swinging World GmbH		177.000,00	177.000,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1200 0	Forderungen aus L+L	6.796,20		5.807,80
1248 0	Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	<u>3.734,18-</u>		<u>3.579,94-</u>
			3.062,02	2.227,86
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1434 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar		615,60	0,00
	<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1801 0	Commerzbank 0601078700	705.386,53		707.670,31
1853 0	Commerzbank Festgeld 601078702	<u>300.016,34</u>		<u>300.016,34</u>
			1.005.402,87	1.007.686,65
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1900 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	2.332,07
	<b>Summe Aktiva</b>		<u>1.186.082,49</u>	<u>1.189.248,58</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

WDTU e.V.  
Vereinigung der Tanzschulinhaber  
Hamburg

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Anfangskapital</b>			
2001 0	Festkapital aus Jahresüberschüssen	200.000,00		180.000,00
2002 0	Festkapital aus Beteiligungserträgen	910.156,25		910.156,25
2010 0	Variables Kapital (VH), EK	<u>8.796,62</u>		<u>6.438,16</u>
			1.118.952,87	1.096.594,41
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		21.693,93-	22.358,46
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3070 0	Sonstige Rückstellungen	1.000,00		3.740,00
3095 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>4.500,00</u>		<u>4.500,00</u>
			5.500,00	8.240,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3300 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		38.882,82	26.255,66
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 38.882,82 (EUR 26.255,66)</b>			
3300 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1200 0	Forderungen aus L+L	250,18		245,20
1370 3	Ausgleichskonto SW GmbH	10.402,47		10.404,01
3500 0	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		327,64
3840 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	33.788,08		13.001,71
3841 0	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,00</u>		<u>11.821,49</u>
			44.440,73	35.800,05
	<b>davon aus Steuern EUR 33.788,08 (EUR 24.823,20)</b>			
3840 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
3841 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 44.440,73 (EUR 35.800,05)</b>			
1200 0	Forderungen aus L+L			
1370 3	Ausgleichskonto SW GmbH			
3500 0	Sonstige Verbindlichkeiten			
3840 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
3841 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
	<b>Summe Passiva</b>		<u>1.186.082,49</u>	<u>1.189.248,58</u>

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
4125 0	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	435,00		0,00
4336 0	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	3.553,20		3.861,60
4338 0	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	411,60		420,00
4400 0	Verbandsbeitrag 19% USt	483.140,28		500.202,70
4400 9	Verbandsbeitrag nicht lfd. Jahr 19% USt	0,00		1.613,42
4401 0	Tagungsgebühren 19% USt	6.900,00		8.190,00
4579 0	Provision, sonstige Erträge 19% USt	958,90		1.039,67
4736 0	Gewährte Skonti 19 % USt	40,32-		40,32-
4742 0	Gewährte Skonti s. Leistung § 18b UStG	<u>10,80-</u>		<u>32,40-</u>
			495.347,86	515.254,67
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
4835 1	Weiterberechnungen an SW GmbH	0,00		6.600,00
4925 5	Erträge aus abgeschriebenem Ford 19% USt	<u>38,64</u>		<u>22,46</u>
			38,64	6.622,46
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
5901 1	Präsidialaufwand Vorsitzender	41.260,00-		38.105,00-
5901 2	Präsidialaufwand Vizepräsident	35.901,90-		35.677,89-
5901 3	Präsidialaufwand Schatzmeister	41.490,00-		39.688,60-
5902 0	Fremdleistungen allgemein	107.287,85-		94.486,69-
5902 5	Kosten durch Weiterbelastung SW GmbH	67.202,58-		61.000,00-
5902 7	Kosten zur Weiterbelastung SW GmbH	0,00		6.600,00-
5903 5	Internetauftritt - Website	<u>8.665,06-</u>		<u>12.312,89-</u>
			301.807,39-	287.871,07-
<b>Löhne und Gehälter</b>				
6000 0	Löhne und Gehälter	41.440,32-		56.775,42-
6027 5	Aufwand für Geschäftsführung	21.458,32-		21.452,64-
6069 0	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	57,38-		74,82-
6090 0	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	<u>317,37-</u>		<u>607,60-</u>
			63.273,39-	78.910,48-
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
6110 0	Gesetzlich sozialer Aufwand	13.263,00-		16.901,37-
6120 0	Beitrag zur Berufsgenossenschaft	448,97-		374,89-
6130 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	371,40-		506,75-
6140 0	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>2.070,36-</u>		<u>2.463,98-</u>
			16.153,73-	20.246,99-
<b>davon für Altersversorgung EUR 2.070,36- (EUR 2.463,98-)</b>				
6140 0	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			114.151,99	134.848,59



**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			114.151,99	134.848,59
	<b>Raumkosten</b>			
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	9.637,64-		8.827,77-
6325 0	Gas, Strom, Wasser	1.510,38-		919,33-
6330 0	Reinigung	1.268,77-		986,80-
6345 0	Sonstige Raumkosten	<u>502,23-</u>		<u>533,40-</u>
			12.919,02-	11.267,30-
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>			
6400 0	Versicherungen	3.506,03-		2.513,47-
6420 0	Beiträge	2.418,28-		803,79-
6430 0	Sonstige Abgaben	<u>75,00-</u>		<u>0,00</u>
			5.999,31-	3.317,26-
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>			
6470 0	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	58,24-		129,60-
6495 0	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>698,10-</u>		<u>1.075,68-</u>
			756,34-	1.205,28-
	<b>Fahrzeugkosten</b>			
6520 0	Kfz-Versicherungen	926,96-		625,32-
6530 0	Laufende Kfz-Betriebskosten	852,70-		1.171,43-
6540 0	Kfz-Reparaturen	299,58-		199,24-
6560 0	Mietleasing Kfz	<u>1.262,31-</u>		<u>1.857,60-</u>
			3.341,55-	3.853,59-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
6600 0	Werbekosten	9.489,55-		4.163,36-
6630 0	Repräsentationskosten	29,94-		503,12-
6640 0	Bewertungskosten	231,07-		774,03-
6643 0	Aufmerksamkeiten	5,05-		169,95-
6650 0	Reisekosten Arbeitnehmer	1.240,61-		1.060,02-
6651 0	Reisekosten Vorstände	<u>25.254,18-</u>		<u>19.358,86-</u>
			36.250,40-	26.029,34-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
6800 0	Porto	1.635,98-		2.222,20-
6805 0	Telefon	3.011,32-		2.492,48-
6815 0	Bürobedarf	6.633,30-		442,06-
6821 0	Fortbildungskosten	5.848,50-		4.434,00-
6825 0	Rechts- und Beratungskosten	27.898,57-		24.213,66-
6827 0	Abschluss- und Prüfungskosten	4.651,10-		4.651,10-
6830 0	Buchführungskosten	18.976,60-		18.721,00-
6835 0	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	61,80-		0,00
6837 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	135,35-		93,00-
6840 0	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	1.919,08-		2.668,65-
6850 0	Sonstiger Betriebsbedarf	616,79-		468,80-
6855 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>3.012,12-</u>		<u>5.314,78-</u>
			74.400,51-	65.721,73-
Übertrag			19.515,14-	23.454,09

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

WDTU e.V.  
 Vereinigung der Tanzschulinhaber  
 Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			19.515,14-	23.454,09
	<b>Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen</b>			
6920 0	Einstellung in die PWB auf Forderungen	154,24-		875,73-
6930 0	Forderungsverluste (übliche Höhe)	57,67-		0,00
6936 0	Forderungsverluste 19% USt	<u>1.929,38-</u>		<u>126,00-</u>
			2.141,29-	1.001,73-
	<b>sonstige Steuern</b>			
7685 0	Kfz-Steuern	49,19-		94,21-
7692 0	Erstattung VJ für sonstige Steuern	<u>11,69</u>		<u>0,31</u>
			37,50-	93,90-
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		21.693,93-	22.358,46



## KONTOKORRENT zum 31.12.2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**
**DEBITORENAUFSTELLUNG**  
 Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10415 2	Angelika Gursch	99,96		399,84
10560 2	Andrea Magg	0,00		108,03
10567 2	Norbert Janzen	1.001,23		219,47
11192 2	Patricia Seidl-Heinen	0,00		49,98
11197 2	Sellmer-Tannhäuser GbR	49,98		49,98
11244 2	Peter Steirl	317,59		0,00
11522 2	Grasy GmbH	195,54		0,00
11827 2	Eckardt	0,00		321,69
11848 2	Rene Glogener	199,92		0,00
11886 2	Lutz Richter	0,00		99,96
11966 3	Kowalski Vibes Dance & Events	198,14		0,00
12044 2	Simone Kochtokrax	195,50		0,00
12076 2	Ingrid Kieskemper	392,88		0,00
12541 2	Lars Stallnig	0,00		99,96
12734 2	Roger Helm	721,58		587,52
12950 2	Corinna Kopp	199,92		297,36
13093 2	Lenard	99,96		199,92
13217 2	Pierre Brakhage	326,61		108,87
13218 2	Roman Brandt	109,60		109,60
13385 2	Carolin Kotzur	0,00		211,10
13404 2	Anke Weisse	256,40		85,28
13471 2	Inh.: Petra Karle	0,00		15,22
13630 2	Bernd Martin	0,00		1.193,80
13680 2	Höfken GmbH & Co. KG	8,11		0,00
13752 2	Harnisch	0,00		58,09
13863 2	Schaller	99,96		49,98
13948 2	Christina Bertagnolli, Katharina Lutz	0,00		199,92
13994 2	Lena Bosselmann	0,00		8,11
14115 2	Bertsch, Larissa	0,00		18,08
14128 2	Nadine Bender	0,00		108,07
14162 2	Florian Lettieri	0,00		58,54
14200 2	Ronny Pietsch	0,00		58,01
14273 2	Beats & Bars	0,00		420,00
14449 2	ADTV Tanzshule Jonathan Bartek	195,54		0,00
14520 2	Dennis Straub	466,00		174,85
14541 2	Jana Danilovic	0,00		8,11
14606 2	Hey, Constanze Bianca	0,00		8,11
15764 2	Antrack, Franziska	1.079,10		107,91
19035 2	Stefan Quay + Pascal Fremmer	582,68		0,00
19041 2	Trautz & Salmen GbR	<u>0,00</u>	6.796,20	162,44
40004 2	Robert Immervoll + Brigitte Eisele GbR		0,00	210,00
			<u>6.796,20</u>	<u>5.807,80</u>

Blatt 12

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2022

**WDTU e.V.**

**Vereinigung der Tanzschulinhaber  
Hamburg**

**DEBITORENAUFSTELLUNG**

Debitoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
12049 3	Fricke, Oliver	95,20		95,20
12078 2	Tanzzentrum Kai Koch	47,46		47,46
12205 2	Jürgen Möller	0,00		49,98
12348 2	Marcus Wegel	0,00		45,00
12938 2	Hamburg Dance Academy	99,96		0,00
13359 2	Volker Seel	<u>7,56</u>	250,18	7,56
			<u>250,18</u>	<u>245,20</u>

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2022

**WDTU e.V.**  
**Vereinigung der Tanzschulinhaber**  
**Hamburg**

**KREDITORENAUFSTELLUNG**  
 Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70001 0	Kuvertier-Service Auguste Staar GmbH	1.173,34		0,00
70057 0	News Aktuell GmbH	452,20		202,30
70489 0	Kasel, André	3.855,60		0,00
73001 0	ADTV e.V.	7.860,98		7.631,74
78004 4	Deutsche Gesellschaft für	350,00		175,00
78011 2	Egol online GmbH & Co. KG	0,00		1.213,80
78031 7	HDI Global SE	0,00		190,07
78033 1	Sascha Schlenz	200,00		200,00
78043 1	DATEV eG	215,75		24,40
78045 8	Dr. med. Michael Eberlein	267,00		0,00
78046 0	Saarrondo GmbH	<u>13.006,60</u>	27.381,47	0,00
81474 0	Wolff, Inge	10.311,35		16.618,35
81942 2	Heiko Stender	<u>1.190,00</u>	11.501,35	0,00
			<u>38.882,82</u>	<u>26.255,66</u>