

Einnahmen-Überschussrechnung

für die Zeit vom

01. Januar bis 31. Dezember 2022

Ermittlung des steuerlichen Einkommens

Entwicklung des steuerlichen Anlagevermögens

Arbeitsgemeinschaft

Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.

Heilsbachstrasse 24

53123 Bonn

VRT. LINZBACH, LÖCHERBACH UND PARTNER mbB
WIRTSCHAFTSPRÜFER • STEUERBERATER • RECHTSANWÄLTE • VEREID. BUCHPRÜFER
Hauptstrasse 27, 53604 Bad Honnef

Vermerk:

Die Einnahmen-Überschussrechnung wurde anhand der vorgelegten

Buchführung und erteilten Auskünfte erstellt.


Die Belegführung und Verbuchung wurde stichprobenhaft

geprüft. Die einzelnen Geschäftsvorfälle wurden zeitgerecht


und ordnungsgemäß verbucht.

Die Prüfung führte zu keinen Beanstandungen.

Bad Honnef, den 26.05.2023



Dipl.-Vw. Roland Herbst
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater



Carsten Hürdler, B.Sc.
Steuerberater

**Arbeitsgemeinschaft Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.
Hellsbachstrasse 24, 53123 Bonn**

**Einnahmen-Überschussrechnung
vom 01.01. - 31.12.2022**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
EINNAHMEN		
ÄNDERUNG DER FORDERUNGEN	-123,74	0,00
UMSATZSTEUER NICHT FÄLLIG 7%	8,10	0,00
HKA-UMSÄTZE 7 % UST	19.484,16	18.076,07
NICHT STEUERBARE S. LEISTUNG § 18B USTG	21,70	43,40
NICHT STEUERBARE UMSÄTZE DRITTLAND	70,32	21,70
MITGLIEDSBEITRÄGE	393.412,10	395.475,62
ANTEILIGEMIETKOSTEN EVVE	11.033,02	11.452,13
ANTEILIGE BÜROKOSTEN EVVE	10.613,58	12.381,49
ERLÖSE FOLGEJAHR 19% BÜROKOSTENANT.	0,00	992,00
ERLÖSE 19% UST	164.151,47	180.558,72
MITGLIEDSBEITRÄGE SONSTIGE 19% UST	0,00	13.015,46
VERRECHN. SONSTIGE SACHBEZÜGE 19% UST	1.249,08	0,00
	<u>599.919,79</u>	<u>632.016,59</u>
Sonstige Einnahmen		
VERSICH.ENTSCHÄDIGUNG, SCHADENERSATZ	0,00	99,99
ERSTATTUNGEN AUFWENDUNGSAusGLEICHSG	3.585,17	0,00
	<u>3.585,17</u>	<u>99,99</u>
Umsatzsteuereinnahmen		
UMSATZSTEUER 7%	1.357,32	1.264,64
UMSATZSTEUER 19%	110.287,19	114.163,32
UMSATZSTEUER NACH § 13B USTG 19%	11,85	0,00
	<u>111.656,36</u>	<u>115.427,96</u>
Summe der Einnahmen	<u><u>715.161,32</u></u>	<u><u>747.544,54</u></u>
AUSGABEN		
WARENEINSATZ		
ÄNDERUNG DER VERBINDLICHKEITEN	-3.404,39	0,00
PERIODIKUM	-38.191,71	-45.719,62
ERHALTENE SKONTI 19% VORSTEUER	0,17	0,00
	<u>-41.595,93</u>	<u>-45.719,62</u>

**Arbeitsgemeinschaft Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.
Heilsbachstrasse 24, 53123 Bonn**

**Einnahmen-Überschussrechnung
vom 01.01. - 31.12.2022**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
PERSONALAUFWAND		
Löhne und Gehälter		
VERBINDLICHKEITEN SOZIALE SICHERHEIT	-140,77	0,00
GEHÄLTER	-266.633,17	-123.758,05
LOHNST KIST SOLID	0,00	-46.285,78
RUECKZ TAGEGELD 94	0,00	-49.915,65
ANTEILIGE PERSONALKOSTEN EVVE	-18.636,19	0,00
GEHÄLTER	-83.322,77	-63.109,16
PUTZHILFE	0,00	-2.700,00
AUSHILFEN	0,00	-8.077,08
AUFW PERSONALBESCHAFFUNG	-149,46	0,00
PAUSCHALE STEUER FÜR MINIJOBBER	-201,90	0,00
	<u>-369.084,26</u>	<u>-293.845,72</u>
Gesetzliche soziale Aufwendungen		
GESETZLICHE SOZIALAUFWENDUNGEN	-43.077,75	-38.121,10
ARGE BERLIN GESETZLICHE SOZIALE AUFWENDU	0,00	-34.455,66
BEITRÄGE ZUR BERUFSGENOSSENSCHAFT	-416,57	-504,29
FREIWILLIGE SOZIALE AUFWENDUNG. LST-FREI	-120,95	0,00
VERSORGUNGSKASSEN	0,00	204,12
AUFWENDUNGEN ALTERSVERSORGUNG GES.ER-GF	-2.688,00	-2.688,00
SONSTIGE PERSONALKOSTEN	0,00	-15.731,74
	<u>-46.303,27</u>	<u>-91.296,67</u>
RAUMKOSTEN		
Miete und Pacht		
MIETE, UNBEWEGLICHE WIRTSCHAFTSGÜTER	-22.395,83	-22.993,56
MIETNEBENKOSTEN	-597,73	89,30
BÜRO BERLIN	-15.886,04	-10.357,46
MIET- UND PACTNEBENKOSTEN	-927,52	0,00
	<u>-39.807,12</u>	<u>-33.261,72</u>
Gas, Strom, Wasser		
GAS, STROM, WASSER	-622,09	-625,17
Sonstige Raumkosten		
REINIGUNG	-7.196,76	-5.880,00
Steuern, Versicherungen und Beiträge		
NICHT ABZIEHB. VOST (SO BETR AUFWAND)	25,04	0,00
VERSICHERUNGEN	-1.826,05	-1.621,89
DIN FOERDERBEITRAG NHRS	-3.800,00	-22.966,00
DIN FÖRDERBEITRAG NAW	-25.866,00	0,00
GUTACHTEN	0,00	-120,00
DIN NORMUNG FNFV	-2.180,00	-2.180,00
FORSCHUNGSPROJEKTE	-15.000,00	-10.000,00
SONSTIGE ABGABEN	-73,44	-71,70
ABZUGSF.VERSPÄTUNGSZUSCHLAG/ZWANGSGELD	-111,00	0,00
	<u>-48.831,45</u>	<u>-36.959,59</u>

**Arbeitsgemeinschaft Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.
Hellsbachstrasse 24, 53123 Bonn**

**Einnahmen-Überschussrechnung
vom 01.01. - 31.12.2022**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Werbe- und Reisekosten		
WERBEKOSTEN	0,00	-709,00
OEFFENTLICHKEITSARBEIT	-636,51	-6.135,00
LEFEVRE HONORARE	0,00	-5.100,00
REPRAESENTATIONSKOSTEN SITZUNGSKOSTEN	-1.411,76	-2.723,99
BEWIRTUNGSKOSTEN 70%	-3.434,27	-1.514,70
TRINGELD	0,00	-76,60
AUFMERKSAMKEITEN	-30,53	-271,77
N. ABZ. BEWIRTUNGSKOSTEN 30%	-1.471,83	0,00
REISEKOSTEN ARBEITNEHMER	0,00	-3.820,28
REISEKOSTEN ARBEITNEHMER, FAHRTKOSTEN	-3.891,20	-1.606,12
REISEKOSTEN AN VERPFLEG.MEHRAUFWAND	-375,61	-87,80
REISEKOSTEN AN ÜBERNACHTUNGSaufWAND	-2.797,93	0,00
REISEKOSTEN ANDERE	-874,08	-1.529,98
KM-GELD-ERSTATTUNG	-1.375,85	-980,00
	<u>-16.299,57</u>	<u>-24.555,24</u>
Instandhaltung und Werkzeuge		
REPARATUR/INSTANDH.V.AND.ANLAGEN U. BGA	0,00	-2.004,63
WARTUNGSKOSTEN FÜR HARD- UND SOFTWARE	-150,00	0,00
WERKZEUGE UND KLEINGERÄTE	0,00	-62,99
	<u>-150,00</u>	<u>-2.067,62</u>
Abschreibungen auf Anlagevermögen		
ABSCHREIBUNGEN AUF SACHANLAGEN	-3.867,62	-5.540,06
SOFORTABSCHREIBUNG GWG	-1.680,80	0,00
	<u>-5.548,42</u>	<u>-5.540,06</u>
Verschiedene Kosten		
INTERNET + MITCON	-4.835,05	-6.929,56
PORTO	-8.998,08	-13,74
TELEFON + TELEFAX	-2.661,30	-1.524,68
BÜROBEDARF	-797,90	-1.206,83
ARGE BERLIN BÜROBEDARF	-1.026,51	-365,69
TELEFON BERLIN	-908,12	-1.462,96
ZEITSCHRIFTEN, BÜCHER (FACHLITERATUR)	-1.802,56	-1.247,89
FORTBILDUNGSKOSTEN	-2.624,48	0,00
DEUTSCHE ENERGIEAGENTUR	0,00	-327,73
RECHTS- UND BERATUNGSKOSTEN	-14.284,80	-38.888,00
BUCHFÜHRUNGSKOSTEN	-3.288,50	-3.128,20
ABSCHLUSS- UND PRÜFUNGSKOSTEN	-2.130,70	0,00
MIETEN FÜR EINRICHTUNGEN BEWEGLICHE WG	-441,52	0,00
AUFWENDUNGEN FÜR LIZENZEN, KONZESSIONEN	-913,30	0,00
AUFWAND ABRAUM-/ABFALLBESEITIGUNG	-25,21	0,00
NEBENKOSTEN DES GELDVERKEHRS	-1.069,72	-960,60
SONSTIGER BETRIEBSBEDARF	-102,43	-1.030,26
	<u>-45.910,18</u>	<u>-57.086,14</u>

Arbeitsgemeinschaft Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.
Heilsbachstrasse 24, 53123 Bonn

Einnahmen-Überschussrechnung
vom 01.01. - 31.12.2022

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
gezahlte Vorsteuer		
ABZIEHBARE VORSTEUER	-2,18	0,00
ABZIEHBARE VORSTEUER 7%	-667,89	-574,87
ABZIEHBARE VORSTEUER 16%	0,00	-152,92
ABZIEHBARE VORSTEUER 19%	-24.661,44	-29.697,69
ABZIEHBARE VORSTEUER § 13B USTG 19%	-11,85	0,00
	<u>-25.343,36</u>	<u>-30.425,48</u>
Umsatzsteuer-Zahlung		
UMSATZSTEUER-VORAUSZAHLUNGEN	-83.207,77	-95.615,26
UMSATZSTEUER-VORAUSZAHLUNGEN 1/11	-7.887,00	-6.873,00
UMSATZSTEUER VORJAHR	17.485,21	7.742,78
	<u>-73.609,56</u>	<u>-94.745,48</u>
Steueraufwand		
KÖRPERSCHAFTSTEUER	-4.496,00	0,00
KÖRPERSCHAFTSTEUER FÜR VORJAHRE	-6.600,23	0,00
KÖRPERSCHAFTSTEUERERSTATTUNG VORJAHRE	0,00	1,00
SOLIDARITÄTSZUSCHLAG	-244,00	0,00
SOLIDARITÄTSZUSCHLAG FÜR VORJAHRE	-554,83	0,00
GEWERBESTEUER	-3.772,00	0,00
GEWST-NZ/ERSTATTUNG VJ § 4 (5B) ESTG	-7.546,00	0,00
	<u>-23.213,06</u>	<u>1,00</u>
SUMME AUSGABEN	<u><u>-743.515,03</u></u>	<u><u>-722.007,51</u></u>
BETRIEBLICHER VERLUST (Vorjahr: GEWINN)	<u><u>-28.353,71</u></u>	<u><u>25.537,03</u></u>

**Arbeitsgemeinschaft Heiz- und Wasserkostenverteilung e.V.
Heilsbachstrasse 24, 53123 Bonn**

**Einnahmen-Überschussrechnung
vom 01.01. - 31.12.2022**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Vermögensrechnung 2022		
VERMÖGEN	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
BÜROEINRICHTUNG	468,00	0,00
SPK 26004770	6.558,66	4.369,12
GELDMARKTKONTO	34.127,35	34.127,35
SPARKASSE 4515	86,07	377,32
SPK DE57370501981935212827	12.351,29	40.512,29
KAUTIONEN	4.449,50	7.238,00
DURCHLAUFENDE POSTEN	229,50	0,00
	<u>58.270,37</u>	<u>86.624,08</u>
KAPITAL	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
VEREINSVERMÖGEN 01.01.	86.624,08	61.087,05
JAHRESERGEBNIS	<u>-28.353,71</u>	<u>25.537,03</u>
VEREINSVERMÖGEN 31.12.	<u>58.270,37</u>	<u>86.624,08</u>