

**Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Unterweser-Ems e.V.
Bremen**

Konsolidierte Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.2023	Vorjahr		31.12.2023	Vorjahr
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.920,81	14.452,00	I. Verbandsvermögen/Gezeichnetes Kapital	8.553.231,70	8.156.901,68
II. Sachanlagen			II. Gewinnrücklagen	15.048.288,44	14.864.161,24
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.749.657,85	24.310.019,28	III. Verlustvortrag	351.269,99	-418.587,36
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.352.648,00	6.235.541,32	IV. Jahresüberschuss	5.654.640,77	1.350.314,57
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.888.527,79	700.826,93		29.607.430,90	23.952.790,13
	33.990.833,64	31.246.387,53	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	4.569.913,68	5.142.557,72
III. Finanzanlagen					
Beteiligungen	78.300,00	78.300,00	C. RÜCKSTELLUNGEN		
	34.089.054,45	31.339.139,53	1. Steuerrückstellungen	1.079.524,93	110.582,65
B. UMLAUFVERMÖGEN			2. Sonstige Rückstellungen	6.610.989,07	7.368.085,54
I. Vorräte	0,00	0,00		7.690.514,00	7.478.668,19
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	208.353,21	201.988,08	D. VERBINDLICHKEITEN		
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	360.005,79	326.184,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.422.854,09	10.288.178,13
3. Geleistete Anzahlungen	3.955,26	0,00	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.227.374,62	1.136.961,06
	572.314,26	528.172,08	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.752.683,69	1.202.888,34
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.440.582,55	985.651,92
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.727.937,79	3.041.260,53		17.843.494,95	13.613.679,45
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	330.000,00	45.000,00	E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	809.711,26	780.513,94
3. Sonstige Vermögensgegenstände	680.115,21	369.341,12			
	2.738.053,00	3.455.601,65			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	22.902.427,10	15.413.244,44			
	25.640.480,10	18.868.846,09			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	219.215,98	232.051,73			
	60.521.064,79	50.968.209,43		60.521.064,79	50.968.209,43

**Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Unterweser-Ems e.V.
Bremen**

Konsolidierte Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	EUR	2023 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		43.637.534,53	40.946.929,61
2. Sonstige betriebliche Erträge		6.416.525,55	3.541.221,95
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-5.659.461,76		-4.891.872,84
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-2.319.928,64</u>		<u>-2.477.619,70</u>
		<u>-7.979.390,40</u>	<u>-7.369.492,54</u>
4. Rohergebnis		<u>42.074.669,68</u>	<u>37.118.659,02</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-15.422.684,73		-13.471.474,31
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>-3.517.028,89</u>		<u>-3.025.692,76</u>
		<u>-18.939.713,62</u>	<u>-16.497.167,07</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.965.354,94	-4.394.887,57
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-13.654.493,91	-14.451.008,81
8. Betriebsergebnis		<u>6.515.107,21</u>	<u>1.775.595,57</u>
9. Erträge aus Beteiligungen		578.441,75	12.793,56
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		215.525,48	841,55
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-240.689,24	-246.832,07
12. Ergebnis vor Steuern		<u>7.068.385,20</u>	<u>1.542.398,61</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.405.013,07	-158.845,29
14. Sonstige Steuern		-8.731,36	-33.238,75
15. Jahresüberschuss		<u><u>5.654.640,77</u></u>	<u><u>1.350.314,57</u></u>

**Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Unterweser-Ems e.V.
Bremen**

Konsolidierte Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	DJH Landesverband Unterweser-Ems e.V.	Die JugendHerbergen gGmbH	Gemeinschaft Erleben GmbH	DJH Gemeinsam Arbeiten gGmbH	Summenbilanz	Konsolidierung	Gesamt	Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	18.716,81	0,00	1.204,00	19.920,81	0,00	19.920,81	14.452,00
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	2.761.629,41	19.987.028,44	1.000,00	0,00	22.749.657,85	0,00	22.749.657,85	24.310.019,28
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	3.760.068,50	151.224,00	2.441.355,50	6.352.648,00	0,00	6.352.648,00	6.235.541,32
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	4.888.195,78	0,00	332,01	4.888.527,79	0,00	4.888.527,79	700.826,93
	2.761.629,41	28.635.292,72	152.224,00	2.441.687,51	33.990.833,64	0,00	33.990.833,64	31.246.387,53
III. Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	7.480.900,65	850.000,00	0,00	0,00	8.330.900,65	-8.330.900,65	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	9.359.960,81	0,00	0,00	0,00	9.359.960,81	-9.359.960,81	0,00	0,00
3. Beteiligungen	10.000,00	68.300,00	0,00	0,00	78.300,00	0,00	78.300,00	78.300,00
	16.850.861,46	918.300,00	0,00	0,00	17.769.161,46	-17.690.861,46	78.300,00	78.300,00
	19.612.490,87	29.572.309,53	152.224,00	2.442.891,51	51.779.915,91	-17.690.861,46	34.089.054,45	31.339.139,53
B. UMLAUFVERMÖGEN								
I. Vorräte								
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	184.653,23	549,48	23.150,50	208.353,21		208.353,21	201.988,08
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	3.980,50	301.793,57	2.805,61	51.426,11	360.005,79		360.005,79	326.184,00
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	3.955,26	0,00	0,00	3.955,26		3.955,26	0,00
	3.980,50	490.402,06	3.355,09	74.576,61	572.314,26		572.314,26	528.172,08
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.290.725,81	46,00	437.165,98	1.727.937,79	0,00	1.727.937,79	3.041.260,53
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	287.403,70	83.568,37	0,00	0,00	370.972,07	-370.972,07	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	330.000,00	45.000,00
4. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	1.126,78	1.126,78	-1.126,78	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	108.274,52	427.956,85	2.156,75	141.727,09	680.115,21	0,00	680.115,21	369.341,12
	395.678,22	2.132.251,03	2.202,75	580.019,85	3.110.151,85	-372.098,85	2.738.053,00	3.455.601,65
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	5.708.512,58	15.763.372,84	13.107,57	1.417.434,11	22.902.427,10	0,00	22.902.427,10	15.413.244,44
	6.108.171,30	18.386.025,93	18.665,41	2.072.030,57	26.584.893,21	-372.098,85	26.212.794,36	19.397.018,17
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN								
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	127.188,97	83.736,69	473,24	7.817,08	219.215,98	0,00	219.215,98	232.051,73
Bilanzsumme	25.847.851,14	48.042.072,15	171.362,65	4.522.739,16	78.584.025,10	-18.062.960,31	60.521.064,79	50.968.209,43

**Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Unterweser-Ems e.V.
Bremen**

Konsolidierte Bilanz zum 31. Dezember 2023

PASSIVA	DJH Landesverband Unterweser-Ems e.V.	Die JugendHerbergen gGmbH	Gemeinschaft Erleben GmbH	DJH Gemeinsam Arbeiten gGmbH	Summenbilanz	Konsolidierung	Gesamt	Vorjahr
A. Eigenkapital								
I. Verbandsvermögen/Gezeichnetes Kapital	8.553.231,70	1.000.000,00	25.000,00	25.000,00	9.603.231,70	-1.050.000,00	8.553.231,70	8.156.901,68
II. Kapitalrücklage	0,00	6.352.438,65	0,00	800.000,00	7.152.438,65	-7.152.438,65	0,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	0,00	15.176.750,44	0,00	0,00	15.176.750,44	-128.462,00	15.048.288,44	14.864.161,24
IV. Gewinn-/Verlustvortrag	0,00	0,00	99.440,86	251.829,13	351.269,99	0,00	351.269,99	-418.587,36
V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.329.845,50	320.824,70	6.071,00	997.899,57	5.654.640,77	0,00	5.654.640,77	1.350.314,57
	12.883.077,20	22.850.013,79	130.511,86	2.074.728,70	37.938.331,55	-8.330.900,65	29.607.430,90	23.952.790,13
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	3.826.762,41	0,00	743.151,27	4.569.913,68	0,00	4.569.913,68	5.142.557,72
C. Rückstellungen								
1. Steuerrückstellungen	0,00	1.059.360,10	0,00	20.164,83	1.079.524,93	0,00	1.079.524,93	110.582,65
2. Sonstige Rückstellungen	12.948,00	6.051.171,91	23.856,43	523.012,73	6.610.989,07	0,00	6.610.989,07	7.368.085,54
	12.948,00	7.110.532,01	23.856,43	543.177,56	7.690.514,00	0,00	7.690.514,00	7.478.668,19
D. Verbindlichkeiten								
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.677.702,26	0,00	0,00	745.151,83	12.422.854,09	0,00	12.422.854,09	10.288.178,13
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	1.160.866,12	0,00	66.508,50	1.227.374,62	0,00	1.227.374,62	1.136.961,06
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.474,26	1.508.693,51	1.037,30	233.478,62	1.752.683,69	0,00	1.752.683,69	1.202.888,34
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.126,78	0,00	15.264,86	68.303,51	84.695,15	-84.695,15	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	9.647.364,51	0,00	0,00	9.647.364,51	-9.647.364,51	0,00	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	455.884,78	1.936.619,80	692,20	47.385,77	2.440.582,55	0,00	2.440.582,55	985.651,92
	12.144.188,08	14.253.543,94	16.994,36	1.160.828,23	27.575.554,61	-9.732.059,66	17.843.494,95	13.613.679,45
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN								
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	807.637,86	1.220,00	0,00	853,40	809.711,26	0,00	809.711,26	780.513,94
Bilanzsumme	25.847.851,14	48.042.072,15	171.362,65	4.522.739,16	78.584.025,10	-18.062.960,31	60.521.064,79	50.968.209,43

**Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Unterweser-Ems e.V.
Bremen**

Konsolidierte Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	DJH Landesverband Unterweser-Ems e.V.	Die JugendHerbergen gGmbH	Gemeinschaft Erleben GmbH	DJH Gemeinsam Arbeiten gGmbH	Summenbilanz	Konsolidierung	Gesamt	Vorjahr
1. Umsatzerlöse	264.181,41	37.412.802,54	292.364,07	6.688.018,07	44.657.366,09	-1.019.831,56	43.637.534,53	40.946.929,61
2. Sonstige betriebliche Erträge	4.956.143,79	1.665.663,14	7.813,47	308.822,58	6.938.442,98	-521.917,43	6.416.525,55	3.541.221,95
3. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-295,00	-4.724.489,54	-31.125,36	-903.551,86	-5.659.461,76	0,00	-5.659.461,76	-4.891.872,84
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-289.832,92	-2.218.924,64	-3.905,12	-302.985,44	-2.815.648,12	495.719,48	-2.319.928,64	-2.477.619,70
Summe Materialaufwand	-290.127,92	-6.943.414,18	-35.030,48	-1.206.537,30	-8.475.109,88	495.719,48	-7.979.390,40	-7.369.492,54
4. Rohergebnis	4.930.197,28	32.135.051,50	265.147,06	5.790.303,35	43.120.699,19	-1.046.029,51	42.074.669,68	37.118.659,02
5. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	0,00	-13.215.225,95	-131.408,84	-2.076.049,94	-15.422.684,73	0,00	-15.422.684,73	-13.471.474,31
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00	-2.897.401,73	-34.349,38	-585.277,78	-3.517.028,89	0,00	-3.517.028,89	-3.025.692,76
Summe Personalaufwand	0,00	-16.112.627,68	-165.758,22	-2.661.327,72	-18.939.713,62	0,00	-18.939.713,62	-16.497.167,07
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.968,80	-2.627.962,32	-16.780,96	-318.642,86	-2.965.354,94	0,00	-2.965.354,94	-4.394.887,57
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-615.071,66	-12.211.863,30	-73.885,82	-1.799.702,64	-14.700.523,42	1.046.029,51	-13.654.493,91	-14.451.008,81
8. Betriebsergebnis	4.313.156,82	1.182.598,20	8.722,06	1.010.630,13	6.515.107,21	0,00	6.515.107,21	1.775.595,57
9. Erträge aus Beteiligungen	441,75	578.000,00	0,00	0,00	578.441,75	0,00	578.441,75	12.793,56
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	170.630,60	0,00	0,00	0,00	170.630,60	-170.630,60	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	68.916,47	146.083,82	0,00	525,19	215.525,48	0,00	215.525,48	841,55
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-223.300,14	-175.341,95	0,00	-12.677,75	-411.319,84	170.630,60	-240.689,24	-246.832,07
13. Ergebnis vor Steuern	4.329.845,50	1.731.340,07	8.722,06	998.477,57	7.068.385,20	0,00	7.068.385,20	1.542.398,61
14. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	-1.402.532,01	-2.481,06	0,00	-1.405.013,07	0,00	-1.405.013,07	-158.845,29
15. Sonstige Steuern	0,00	-7.983,36	-170,00	-578,00	-8.731,36	0,00	-8.731,36	-33.238,75
16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.329.845,50	320.824,70	6.071,00	997.899,57	5.654.640,77	0,00	5.654.640,77	1.350.314,57