

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
10	Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben	1,00		1,00
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	1,00		1,00
30	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	1.511,00		3.777,00
			1.513,00	3.779,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
320	Pkw	29.234,00		0,00
380	Sonstige Transportmittel	1.030,00		1.568,00
400	Betriebsausstattung	2,00		23,00
410	Geschäftsausstattung	11.054,00		8.786,00
420	Büroeinrichtung	1.068,00		1.329,00
430	Ausst. Konferenzraum	703,00		1.174,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	9,00		9,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	7,00		824,00
			43.107,00	13.713,00
	Beteiligungen			
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft		7.425,00	7.425,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen			
1400	Forderungen aus L+L		32.825,79	5.578,96
	Forderungen gegen verbundene Unter- nehmen			
1594	Ford. Hessenmed		268,09	0,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	1.069,00		0,00
1525	Kautionen	75,00		75,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	4.126,15		20,37
1546	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	429,76		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	6.258,11		369,75
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	1.582,48		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	1.132,31		917,99
1792	Verrechnungskonto MediZentrum	0,00		1.110,47
		14.672,81		2.493,58
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		4.534,68
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		328,81
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		176,71-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		16.058,98
		14.672,81		23.239,34
Übertrag			85.138,88	30.495,96

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		14.672,81	85.138,88	30.495,96 23.239,34
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		1.671,42-
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		62.203,05-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		43.558,47
		0,00		429,76
			14.672,81	2.923,34
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	38,94		396,04
1200	VR Bank #166600	287.609,29		351.514,00
1240	Apobank #6642560	91.288,80		96.538,80
			378.937,03	448.448,84
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		2.049,72	5.390,70
			480.798,44	487.258,84

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	der verbleibenden Mitglieder			
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder		92.250,00	90.000,00
	aus gekündigten Geschäftsanteilen			
812	Geschäftsguthaben gekünd. Geschäftsant		0,00	7.500,00
	gesetzliche Rücklage			
846	Gesetzliche Rücklage		32.390,07	32.390,07
	andere Ergebnisrücklagen			
851	Satzungsmäßige Rücklagen	64.959,91		64.959,91
852	Andere Ergebnisrücklagen	<u>188.691,15</u>		<u>188.691,15</u>
			253.651,06	253.651,06
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		33.779,02	
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn			0,00
	Steuerrückstellungen			
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	11.651,00		11.651,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	13.873,00		13.873,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>4.794,53</u>		<u>647,86</u>
			30.318,53	26.171,86
	sonstige Rückstellungen			
965	Rückstellungen für Personalkosten	3.107,52		3.583,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	7.175,00		7.303,43
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>7.050,00</u>		<u>7.200,00</u>
			17.332,52	18.086,43
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti- tuten			
1112	Mastercard 3427 NEU		1.632,50	962,36
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.632,50 (EUR 962,36)			
1112	Mastercard 3427 NEU			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		49.586,73	8.793,89
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 49.586,73 (EUR 8.793,89)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
Übertrag			<u>443.382,39</u>	<u>437.555,67</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			443.382,39	437.555,67
	sonstige Verbindlichkeiten			
1591	Wundheil-Projekt durchlfd.	25.640,97		25.640,97
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	391,39		71,86
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	750,00		750,00
1734	Gerätekautionen	700,00		700,00
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	3.349,99		5.453,31
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.588,25		1.873,85
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	507,60		0,00
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	40,00		0,00
1792	Verrechnungskonto MediZentrum	158,57		0,00
		<u>34.126,77</u>		<u>34.489,99</u>
1570	Abziehbare Vorsteuer	8.874,87-		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	290,56-		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	38,89-		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	12.779,19-		0,00
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	38,89		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	45.184,05		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	<u>21.896,85-</u>		<u>0,00</u>
		1.342,58		0,00
			<u>35.469,35</u>	<u>34.489,99</u>
	davon aus Steuern EUR 7.280,82 (EUR 7.327,16)			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
	davon im Rahmen der sozialen Sicher- heit EUR 40,00 (EUR 0,00)			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 34.769,35 (EUR 33.789,99)			
1591	Wundheil-Projekt durchlfd.			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
Übertrag			<u>478.851,74</u>	<u>472.045,66</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			478.851,74	472.045,66
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
1792	Verrechnungskonto MediZentrum			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 700,00 (EUR 700,00)			
1734	Gerätekautionen			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		1.946,70	15.213,18
			<u>480.798,44</u>	<u>487.258,84</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
2752	Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19% USt	27.478,80		25.362,80
8105	Steuerfreie Umsätze V+V § 4 Nr. 12 UStG	19.288,08		19.588,08
8400	Mitgliederbeiträge	47.355,21		93.180,00
8401	Krankenkassenprojekte 19 %	33.613,44		33.613,44
8404	Veranstaltungen 19 %/16%	53.334,14		46.364,87
8405	Fortbildungsakademie 19 %	0,00		2.426,77
8406	Kooperationsverträge 19 %	0,00		8.500,00
8407	Erl. Wund/Medizintechnik 19%	2.087,60		1.192,00
8408	Sonstige Erlöse 19 %	6.960,81		7.427,95
8410	Dienstleistungen/Vermittlung 19 %	84.000,59		105.907,98
8519	Provisionsumsätze 19% USt	<u>2.979,28</u>		<u>3.346,71</u>
			277.097,95	346.910,60
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
2315	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	0,00		1,00-
8820	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG	<u>0,00</u>		<u>84,03</u>
			0,00	83,03
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		128,43	252,20
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	0,00		250,00
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	23.007,09		30.048,08
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		715,49
2743	Investitionszuschüsse	29.600,00		29.692,96
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	4.534,07		76,73
8590	Verr. sonstige Sachbezüge (keine Waren)	2.166,27		135,40
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	1.800,00		1.163,90
8611	Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt	<u>3.236,64</u>		<u>3.236,64</u>
			64.344,07	65.319,20
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	329,19		354,01
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	5.110,62		1.753,36
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	<u>7,01-</u>		<u>5,03-</u>
			5.432,80	2.102,34
Löhne und Gehälter				
4110	Löhne	1.600,94		1.231,33
4120	Gehälter	127.114,69		99.972,92
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	3.096,00		3.096,00
		<u>131.811,63-</u>		<u>104.300,25-</u>
Übertrag			336.137,65	410.462,69

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		131.811,63-	336.137,65	410.462,69 104.300,25-
Löhne und Gehälter				
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	4.978,96		2.235,40
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	371,52		371,52
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	74,25		38,25
4195	Löhne für Minijobs	20.031,67		14.409,59
4198	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	160,87		190,12
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	722,81		309,41
			158.151,71	121.854,54
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	33.257,84		27.630,58
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.336,71		1.061,89
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	6.341,76		6.059,41
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	4.851,60		0,00
4169	Aufwendungen für Unterstützung	572,00		676,00
			46.359,91	35.427,88
davon für Altersversorgung EUR 4.851,60 (EUR 0,00)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	2.266,00		2.267,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	6.421,08		4.300,50
4832	Abschreibungen auf Kfz	1.374,00		538,00
4855	Sofortabschreibung GWG	0,00		646,21
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	817,00		818,00
			10.878,08	8.569,71
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	35.006,52		35.006,52
4211	Miete Veranstaltungen	1.975,06		1.633,70
4240	Gas, Strom, Wasser	11.614,52		10.164,90
4250	Reinigung	4.258,17		4.035,69
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		2.580,95
			52.854,27	53.421,76
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	2.087,95		1.872,64
4380	Beiträge	3.884,00		4.858,50
4390	Sonstige Abgaben	289,30		71,12
			6.261,25	6.802,26
Übertrag			61.632,43	184.386,54

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			61.632,43	184.386,54
Reparaturen und Instandhaltungen				
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	1.604,93		471,55
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>2.347,40</u>		<u>3.374,50</u>
			3.952,33	3.846,05
Fahrzeugkosten				
4520	Kfz-Versicherungen	843,00		1.396,71
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	3.988,60		2.957,86
4540	Kfz-Reparaturen	15,32-		2.681,60
4550	Stellplatzmiete	605,04		605,04
4570	Mietleasing Kfz	6.420,32		6.862,80
4580	Sonstige Kfz-Kosten	<u>103,70</u>		<u>313,44</u>
			11.945,34	14.817,45
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	1.472,40		451,29
4610	Streuartikel	2.290,92		1.167,44
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	277,23		73,88
4640	Repräsentationskosten	6.161,29		3.088,79
4650	Bewirtungskosten	943,62		20,59
4651	Vorstandssitzung	66,36		389,20
4653	Aufmerksamkeiten	691,06		976,12
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	218,73		8,82
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	1.142,49		84,85
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	15,89		0,00
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	385,69		487,85
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>110,79</u>		<u>23,60</u>
			13.776,47	6.772,43
Kosten der Warenabgabe				
4710	Verpackungsmaterial	24,12		0,00
4780	Fremdarbeiten (Vertrieb)	<u>1.642,00</u>		<u>4.604,37</u>
			1.666,12	4.604,37
verschiedene betriebliche Kosten				
2385	Nicht abziehbare AR-Vergütungen	225,00		2.211,35
2386	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	225,00		2.211,35
4300	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	2.839,01		2.691,03
4808	Zuführung zu Aufwandsrückstellungen	0,00		447,87
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	948,00		495,07
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.407,33		704,09
4905	Aufwandsentschädigungen Vorstand	10.350,00		4.553,89
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0,00		1.635,75
4910	Porto	1.758,59		2.214,13
4920	Telefon	1.427,57		1.367,19
		<u>21.180,50-</u>		<u>18.531,72-</u>
Übertrag			30.292,17	154.346,24

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Gesundheitsnetz Osthessen eG Managementgesellschaft, Fulda

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		21.180,50-	30.292,17	154.346,24 18.531,72-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4925	Telefax und Internetkosten	1.127,15		908,50
4930	Bürobedarf	3.896,46		3.090,63
4945	Fortbildungskosten	1.696,50		3.602,00
4946	Vortragsveranstaltungen	10.333,70		10.649,76
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.397,40		4.790,20
4955	Buchführungskosten	10.120,30		8.834,50
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	7.879,60		5.200,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	1.395,10		1.053,21
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	552,25		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	941,44		947,26
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	912,43		636,98
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>1.091,90</u>		<u>343,68</u>
			62.524,73	58.588,44
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen		216,46	305,80
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	0,00		14.650,00
2208	Solidaritätszuschlag	0,00		805,48
4320	Gewerbsteuer	<u>1.330,00</u>		<u>12.981,00</u>
			1.330,00	28.436,48
	sonstige Steuern			
4510	Kfz-Steuern		0,00	2,00-
	Jahresfehlbetrag		33.779,02	67.017,52-
	Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
	in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage			6.702,00
	in anderen Ergebnisrücklagen			
2485	Einstellung in andere Ergebnisrücklagen			46.911,52
2497	Einstellungen i.satzungsmäß.Rücklagen			<u>13.404,00</u>
				<u>60.315,52</u>
	Bilanzgewinn			0,00