

BILANZ zum 31. Dezember 2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	50.582,00		50.086,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>32.914,56</u>	83.496,56	20.593,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Sonstige Vermögensgegenstände		19.630,39	20.914,10
II. Kasse, Bank			
		120.201,22	72.132,90
		_____	_____
		<u>223.329,17</u>	<u>163.727,00</u>
		=====	=====

BILANZ zum 31. Dezember 2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	103.471,49		90.314,24
2. Ertragsteuerfreie Zweckbetriebe Sport	31.318,79		18.241,99
3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	79.527,84-		67.761,50-
4. Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	<u>98.711,67</u>	153.974,11	98.293,83
II. Jahresergebnis		64.053,26	14.885,55
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen		5.301,80	5.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		1.457,75
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	0,00	3.295,14
		<hr/>	<hr/>
		223.329,17	163.727,00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		1,00	1,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Fahrzeuge, Transportmittel			
250	Kraftfahrzeuge, Transportmittel		50.582,00	50.086,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
405	Betriebsausstattung	32.913,56		20.592,00
475	Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>1,00</u>	32.914,56	1,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
775	Abziehbare Vorsteuer 7%	4.106,07		3.987,48
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	36.593,68		35.545,89
850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	10,13-		0,00
1845	Umsatzsteuer 7%	32.141,27-		27.373,07-
1850	Umsatzsteuer 19%	9.842,19-		9.077,21-
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	10,13		0,00
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	17.831,01		0,00
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>3.083,09</u>	19.630,39	17.831,01
	Kasse, Bank			
920	Kasse	3.551,69		1.701,79
921	Kasse 2	0,00		254,34
945	Bank Sparkasse	75.015,15		19.830,67
950	Bank 2	<u>41.634,38</u>	120.201,22	50.346,10
	Summe Aktiva		<u>223.329,17</u>	<u>163.727,00</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Ideeller Bereich			
1082	Vortrag ideeller Bereich		103.471,49	90.314,24
	Ertragsteuerfreie Zweckbetriebe Sport			
1085	Vortrag Zweckbetriebe Sport		31.318,79	18.241,99
	Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe			
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe		79.527,84-	67.761,50-
	Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe			
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe		98.711,67	98.293,83
	Jahresergebnis			
	Jahresergebnis		64.053,26	14.885,55
	sonstige Rückstellungen			
1220	Sonstige Rückstellungen		5.301,80	5.000,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		0,00	1.457,75
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		0,00	3.295,14
	Summe Passiva		<u>223.329,17</u>	<u>163.727,00</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	13.458,00		12.354,83
2. Zuschüsse	8.500,00		0,00
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>13.500,00</u>	35.458,00	290,40
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		13.643,60	15.701,18
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>21.814,40</u>	<u>3.055,95-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen (Spenden)		62.715,40	16.213,20
II. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben		45,00-	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>62.760,40</u>	<u>16.213,20</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerpflichtige Einnahmen (Miet- und Pächterträge)		225,00	325,00
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten (Sonstige Ausgaben)		225,00	325,00
Übertrag		84.574,80	13.157,25

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		84.574,80	13.157,25
D. ZWECKBETRIEBE SPORT			
I. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse aus Sportunterricht Jugendhilfe (§4/25 S.3 b UStG)		22.627,11	13.076,80
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>22.627,11</u>	<u>13.076,80</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport		<u>22.627,11</u>	<u>13.076,80</u>
E. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	456.447,88		382.251,57
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>11.998,44</u>	468.446,32	12.661,04
3. Personalaufwand Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	163.030,57 21.886,81		134.209,95 16.370,65
4. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	44.327,52		28.517,96
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>325.278,30</u>	554.523,20	256.654,57
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>86.076,88-</u>	<u>40.840,52-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse		41.853,81	29.071,68
Übertrag		62.978,84	14.465,21

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		62.978,84	14.465,21
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	2,50-
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>41.853,81</u>	<u>29.074,18</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		<u>44.223,07-</u>	<u>11.766,34-</u>
F. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		54.514,42	43.277,84
2. Personalaufwand Löhne und Gehälter	40.350,00		32.150,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>13.090,00</u>	53.440,00	10.710,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>1.074,42</u>	<u>417,84</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>1.074,42</u>	<u>417,84</u>
G. JAHRESERGEBNIS		<u>64.053,26</u>	<u>14.885,55</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		13.458,00	12.354,83
Zuschüsse				
2303	Sonstige Zuschüsse		8.500,00	0,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2421	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	13.500,00		200,00
2423	Erträge Auflösung sonst.stl.Rücklagen	<u>0,00</u>	13.500,00	90,40
Übrige Ausgaben				
2704	Sonstige Verwaltungskosten	375,57-		387,65-
2751	Abgaben Landesverband	10.265,00-		6.480,00-
2803	Ausbildungskosten	<u>3.003,03-</u>	13.643,60-	8.833,53-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		62.715,40	16.213,20
Nicht abziehbare Ausgaben				
3870	Gezahlte Zinsen nach § 233 a AO		45,00	0,00
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Miet- und Pächterträge				
4415	Sonstige Mieterträge		225,00	325,00
Sonstige Ausgaben				
4966	Miete, Pacht		225,00-	325,00-
ZWECKBETRIEBE SPORT				
Umsatzerlöse				
aus Sportunterricht Jugendhilfe (§4/25 S.3 b UStG)				
5742	Einn.a.Lehrgäng.Jugendhilfe Sport 0%		22.627,11	13.076,80
SONSTIGE ZWECKBETRIEBE				
Umsatzerlöse				
6005	Umsatzerlöse 7%		456.447,88	382.251,57
Sonstige betriebliche Erträge				
6060	Sonstige betriebliche Erträge		11.998,44	12.661,04
Löhne und Gehälter				
6200	Löhne und Gehälter	104.931,49-		79.640,49-
6210	Aufwandsentschädigung §3 Nr.26 EStG	<u>46.173,00-</u>		36.423,90-
Übertrag		151.104,49-	575.648,23	305.082,27

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		151.104,49-	575.648,23	305.082,27
	Löhne und Gehälter			
6211	Verpflegung	3.739,00		240,00-
6215	Aushilfslöhne	3.969,00-		14.850,00-
6255	Abgeführte Lohnsteuer	<u>11.696,08-</u>	163.030,57-	3.055,56-
	Soziale Abgaben			
6250	Gesetzliche Sozialaufwendungen		21.886,81-	16.370,65-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen	29.676,05-		25.137,21-
6285	Sofortabschreibung GWG	<u>14.651,47-</u>	44.327,52-	3.380,75-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.051,36-		19.536,31-
6302	Reparaturkosten Ausstattung	19.360,19-		11.009,83-
6303	Heimbetrieb	86.671,39-		75.728,34-
6310	Reisekosten	54.153,71-		34.277,04-
6330	Gebäudekosten	3.377,99-		2.538,29-
6339	Miete, Pacht	11.675,00-		9.380,00-
6340	Verwaltungskosten	110.394,51-		100.756,20-
6341	Porto, Telefon	907,32-		711,68-
6343	Bürobedarf	1.492,64-		1.522,77-
6350	Fahrzeuge, Transportmittel	30.772,54-		26.016,50-
6353	Fahrzeug-Versicherungen	7.489,93-		5.840,91-
6355	Verrechnete/aufgeteilte Kosten	53.440,00		42.860,00
6356	Mietleasing Kfz	1.505,07		2.171,19
6364	Rechts- und Beratungskosten	5.024,24-		9.551,50-
6377	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	<u>12.852,55-</u>	325.278,30-	4.816,39-
	Umsatzerlöse			
6500	Umsatzerlöse	24.753,87		13.289,28
6505	Umsatzerlöse 0% USt	<u>17.099,94</u>	41.853,81	15.782,40
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6800	Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	2,50
	SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
	Umsatzerlöse			
8026	Erlöse 7% USt	2.714,06		467,29
8030	Erlöse 19% USt	<u>51.800,36</u>	54.514,42	42.810,55
	Löhne und Gehälter			
8210	Löhne und Gehälter		40.350,00-	32.150,00-
Übertrag			77.143,26	25.595,55

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

DLRG Haffkrug-Scharbeutz e.V. Organisation Strandaufsicht, Scharbeutz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			77.143,26	25.595,55
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8308	Verwaltungskosten	4.910,00-		4.080,00-
8320	Sonstige Abgaben	<u>8.180,00-</u>	13.090,00-	6.630,00-
			-----	-----
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		64.053,26	14.885,55
			=====	=====