

Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal AöR, Rendsburg

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	43.855,00	49.730,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.530,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	998.520,00	1.092.825,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.068.223,00	884.490,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	6.909,86
	<u>2.086.273,00</u>	<u>1.984.224,86</u>
	2.130.128,00	2.033.954,86
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	33.127,97	80.024,82
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	822,00	1.009,41
	<u>33.949,97</u>	<u>81.034,23</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.233.821,99	2.318.335,72
2. Sonstige Vermögensgegenstände	47.063,33	40.737,63
	<u>2.280.885,32</u>	<u>2.359.073,35</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	671.691,43	791.522,89
	<u>2.986.526,72</u>	<u>3.231.630,47</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	14.112,10	7.406,07
	<u>5.130.766,82</u>	<u>5.272.991,40</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gründungskapital	463.219,00		463.219,00
II. Gewinnrücklagen	1.396.509,95		1.544.607,61
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag (→)	0,00		0,00
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (→)	- 99.636,77		- 148.097,66
		1.760.092,18	1.859.728,95
B. Sonderposten aus öffentlichen und nicht-öffentlichen Zuschüssen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		1.948.268,83	1.890.417,21
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		605.600,00	583.270,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.713,85		73.187,16
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 24.713,85			(73.187,16)
2. Sonstige Verbindlichkeiten	763.351,01		835.361,94
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 731.233,01			(741.559,94)
		788.064,86	908.549,10
E. Rechnungsabgrenzungsposten		28.740,95	31.026,14
		<u>5.130.766,82</u>	<u>5.272.991,40</u>

Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal AöR, Rendsburg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	2.743.136,89	2.725.767,28
2. Bestandveränderungen	187,41	1.009,41
3. Sonstige betriebliche Erträge	514.252,34	566.052,80
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten € 523.673,21		(523.673,21)
	<u>3.257.201,82</u>	<u>3.292.829,49</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	503.652,95	303.872,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	191.946,48	185.463,87
	<u>695.599,43</u>	<u>489.336,32</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	592.388,08	520.824,58
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 38.358,12	176.859,78	131.416,88
		(32.920,37)
	<u>769.247,86</u>	<u>652.241,46</u>
	<u>1.792.354,53</u>	<u>2.151.251,71</u>
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	449.020,92	498.671,60
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	556,04	0,00
	<u>449.576,96</u>	<u>498.671,60</u>
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.441.460,14	1.799.723,57
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
9. Sonstige Steuern	954,20	954,20
10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>- 99.636,77</u>	<u>- 148.097,66</u>

2. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

	Erfolgsplan	vorläufige Erfolgsrechnung	Erfolgsplan	Erfolgsrechnung
	2024	2023	2023	2022
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	3.351.000,00	2.923.318,59	2.994.400,00	2.743.136,89
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-	-	- 187,41
3. Sonstige betriebliche Erträge	679.200,00	551.351,77	518.000,00	514.252,34
<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>634.200,00</i>	<i>504.893,04</i>	<i>472.000,00</i>	<i>465.411,18</i>
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	906.799,99	843.692,38	932.400,00	503.652,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-	16.645,82	17.500,00	191.946,48
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	793.000,00	741.865,72	777.600,00	592.388,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	204.700,00	185.104,26	217.100,00	160.694,30
<i>davon für Altersversorgung</i>	<i>45.700,00</i>	<i>39.478,31</i>	<i>49.800,00</i>	<i>38.358,12</i>
c) Sonstiger Personalaufwand	28.300,00	28.728,72	33.900,00	16.165,48
6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	621.300,00	512.762,05	461.100,00	449.020,92
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	-	-	1.000,00	556,04
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.580.700,01	1.434.543,37	1.345.200,00	1.442.414,34
8. Zinsen und ähnliche Erträge	8.000,00	8.376,02	-	-
9. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	- 96.600,00	- 280.295,95	- 273.400,00	- 99.636,77