



TOP 4.2

Bericht des Schatzmeisters

Jahresabrechnung 2023

- wirtschaftlich und satzungskonform
- Kassenprüfung ohne Beanstandungen
- Einnahmen: 542.437,48 €
- Ausgaben: 542.384,67 €

Zusätzliche Erläuterungen Rücklagen:

- Bei den Einnahmen handelt es sich um Kontoauflösungen vor dem 31.12.2023 und den Restbestand aus 2022 und älter (7.485,15 €).
- Bei den Ausgaben handelt es sich um den Überschuss aus 2023 (74.500,- €) und den Rückstellungen (12.000,- €) für das Steuerbüro (u.a. JA 2022+2023, Buchführ. 2023, USt 2023).

2023	IST		PLAN	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Mitgliedsbeiträge	-26.100,57 €	440.594,71 €	-238.000,00 €	418.760,00 €
Spenden	-15.077,67 €	15.560,19 €	-17.500,00 €	18.300,00 €
Sponsoring	-810,08 €	964,00 €	-2.500,00 €	8.915,00 €
Personalkosten	-80.508,22 €	12.450,63 €	-92.588,00 €	13.500,00 €
Geschäftsstelle	-18.660,82 €	393,61 €	-19.339,00 €	0,00 €
KFZ	-55,80 €	0,00 €	-400,00 €	0,00 €
Buchhaltung	-6.190,05 €	0,00 €	-12.500,00 €	400,00 €
Bank	-80,00 €	0,00 €	-50,00 €	0,00 €
Gebühren	0,00 €	0,00 €	-150,00 €	0,00 €
Steuern	0,00 €	0,00 €	-1.415,00 €	0,00 €
Veranstaltungen	-37.287,00 €	33.493,92 €	-36.250,00 €	34.900,00 €
Verband	-6.847,70 €	6.308,73 €	-7.552,00 €	7.000,00 €
Investitionen	-453,20 €	0,00 €	-3.000,00 €	0,00 €
Rücklagen	-86.500,00 €	19.483,47 €	-54.151,00 €	0,00 €
Mitgliedsausweise	0,00 €	0,00 €	-600,00 €	0,00 €
Versicherungen	-2.618,56 €	0,00 €	-2.630,00 €	0,00 €
Sonstiges	-27.195,00 €	13.188,22 €	-16.200,00 €	3.050,00 €
Gesamt	-542.384,67 €	542.437,48 €	-504.825,00 €	504.825,00 €



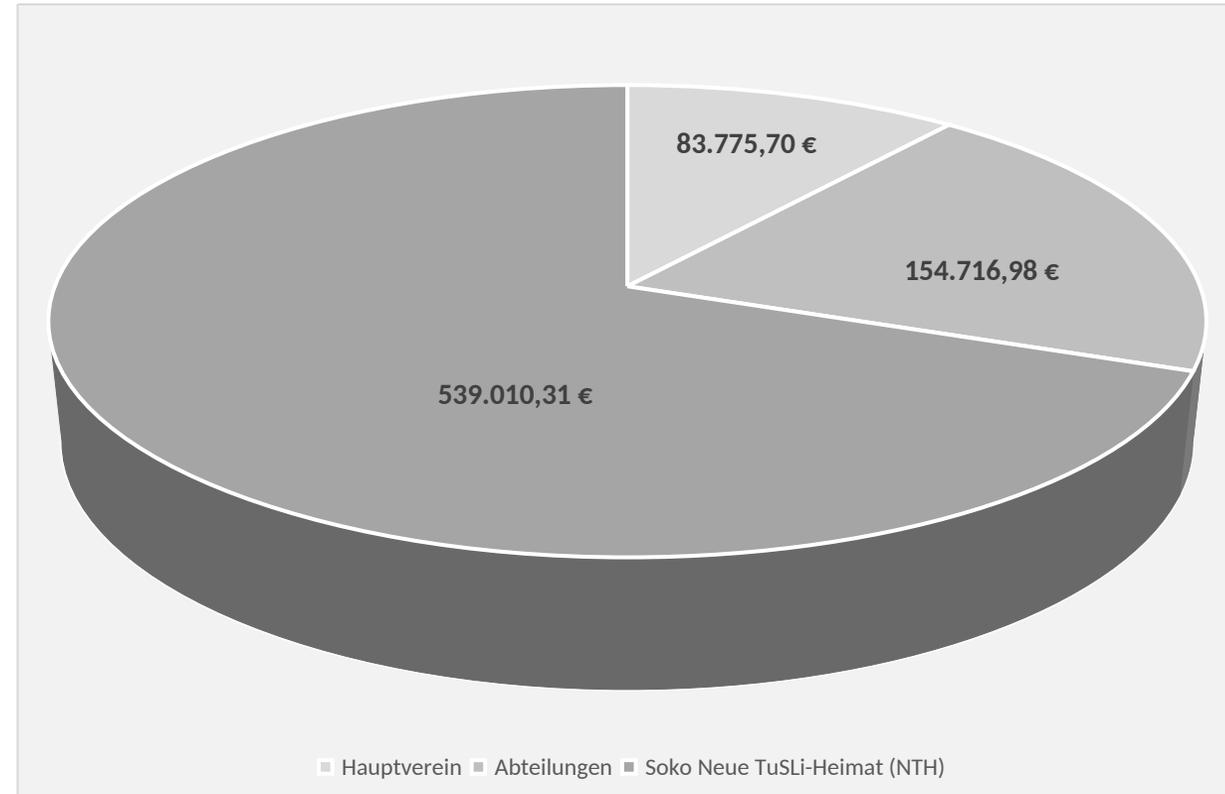


TOP 4.2 Bericht des Schatzmeisters



Vereinsvermögen (31.10.2024)

- Rücklage Neue TuSLi-Heimat:
539.010,31 € (Vorjahr: 446.265,28 €)
- Abteilungen:
154.716,98 € (Vorjahr: 137.548,71 €)
- Hauptverein:
83.775,70 € (Vorjahr: 114.116,98 €)
- **Vereinsvermögen gesamt:**
777.502,99 €
(Vorjahr: 697.930,97 Euro)



Bitte Wenden!
S. 2



TOP 4.2 - Bericht des Schatzmeisters

Aktuelle Finanzen 2024 + Plan 2025



Sachkonto (Budgetposition)	Erläuterungen (Beispiele)	Plan 2024	IST 31.10.24	Plan 2025
0690 - Betriebsausstattung	Anschaffungen, teurer als 800,00 € netto	0,00 €	-1.356,98 €	0,00 €
0700 - Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	z.B. NTH	0,00 €	-39.035,97 €	0,00 €
2950 - Satzungsmäßige Rücklagen	Endbestand zum 31.12. (- = Guthaben / + = Defizit)	22.212,32 €	0,00 €	-691.309,89 €
3070 - Sonstige Rückstellungen	z.B. für Lohnsteuer	-3.000,00 €	-618,00 €	-900,00 €
3095 - Buchführungs- und Abschlusskosten	z.B. für Jahresabschluss, Lohnbuchführung	-5.000,00 €	-1.298,05 €	-6.000,00 €
3500 - Sonstige Verbindlichkeiten	Immer 0. Nicht planbar.	0,00 €	-15.886,08 €	0,00 €
3501 - Sonstige Verbindlichkeiten - Trainerentgelte Vorjahr	Immer 0. Nicht planbar.	0,00 €	-12.654,41 €	0,00 €
3567 - Sonstige Verbindlichkeiten - Restlaufzeit größer 5 Jahre	Relevant bei NTH-Darlehen	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €
3720 - Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	Verrechnungskonto (sollte am Jahresende bei 0 sein)	0,00 €	-7.527,89 €	0,00 €
3740 - Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	Verrechnungskonto (sollte am Jahresende bei 0 sein)	0,00 €	-2.421,50 €	0,00 €
3760 - Verbindlichk.a.Einbehaltungen (KapEST)	Verrechnungskonto (sollte am Jahresende bei 0 sein)	0,00 €	-180,00 €	0,00 €
3800 - Umsatzsteuer	Umsatzsteuerzahlung	-915,00 €	-1.286,61 €	-1.500,00 €
3900 - Passive Rechnungsabgrenzung	Immer 0. Nicht planbar.	0,00 €	-116,29 €	0,00 €
4000 - Mitgliedsbeiträge	Gem. Nebenrechnungen	422.900,00 €	419.139,86 €	449.997,80 €
4001 - Zusatzbeitrag Sport Mitglieder	Für Sportangebote für Mitglieder (z.B. Sondertraining)	0,00 €	700,00 €	600,00 €
4002 - Sonstige Einnahmen 0% USt	z.B. Verkauf Textilien, Winterspielplätze	4.750,00 €	6.052,60 €	5.200,00 €
4020 - Erlöse sportliche Veranstaltungen	z.B. Fahrten, Feste, eigene Wettbewerbe, Turniere, Feriencamps	76.700,00 €	78.147,17 €	74.400,00 €
4200 - Spenden	Spenden	3.050,00 €	18.417,46 €	3.550,00 €
4250 - LSB - ÜL - Zuschüsse	Trainerzuschüsse des LSB	19.151,00 €	9.715,00 €	19.850,00 €
4252 - Sonstige Zuschüsse	alle anderen Zuschüsse	1.600,00 €	2.309,05 €	700,00 €
4270 - Sportjugend - Zuschüsse	Zuschüsse der Sportjugend (z.B. Schul-AG. Ferienschwimmkurse)	10.000,00 €	15.180,54 €	20.000,00 €
4280 - LSB - Zuschuss Personal	Personalkostenzuschuss des LSB für Hauptamt	11.500,00 €	5.863,20 €	11.700,00 €
4400 - Erlöse 19% USt	z.B. Angebote für Nichtmitglieder, Sponsoring	8.550,00 €	5.593,00 €	7.250,00 €
4830 - Sonstige betriebliche Erträge	In der Regel nicht planbar.	0,00 €	1.002,46 €	0,00 €
4960 - Periodenfremde Erträge	In der Regel nicht planbar.	0,00 €	75,00 €	0,00 €
5000 - Aufwendungen Sportbereich (Kleingeräte, Material, etc.)	z.B. Sportmaterial, Aufmerksamkeiten, Sportkleidung, Startrechte, etc.	-39.140,00 €	-19.841,25 €	-25.983,00 €
5200 - Übungsleiter	Gem. ÜL-Verträge	-212.094,50 €	-167.166,28 €	-233.532,60 €
5900 - Kosten sportliche Veranstaltungen	z.B. Fahrten, Feste, eigene Wettbewerbe, Turniere, Feriencamps	-96.624,00 €	-82.322,00 €	-92.888,00 €
6000 - Löhne und Gehälter	Für festangestellte Mitarbeitende	-47.760,00 €	-42.456,51 €	-81.232,00 €
6031 - Aufwendungen FSJler	Nur bei Einsatz von Freiwilligendienstleistenden.	-5.000,00 €	-4.500,00 €	-5.000,00 €

Bitte Wenden!
S. 3



TOP 4.2 - Bericht des Schatzmeisters

Aktuelle Finanzen 2024 + Plan 2025



Sachkonto (Budgetposition)	Erläuterungen (Beispiele)	Plan 2024	IST 31.10.24	Plan 2025
6035 - Löhne für Minijobs	Für Mini-Jobbende	-6.240,00 €	-4.680,00 €	-6.240,00 €
6110 - Gesetzliche Sozialaufwendungen	Für festangestellte Mitarbeitende und Mini-Jobbende (z.B. Trainer(innen))	-24.000,00 €	-10.333,72 €	-51.887,64 €
6120 - Beiträge zur Berufsgenossenschaft	Für festangestellte Mitarbeitende, Mini-Jobbende und Trainer/innen	-900,00 €	-988,69 €	-1.200,00 €
6140 - Aufwendungen für Altersversorgung	Für festangestellte Mitarbeitende	-2.160,00 €	-1.620,00 €	-2.160,00 €
6310 - Miete	Geschäftsstelle Kraherstr. 15	-10.500,00 €	-8.097,90 €	-10.500,00 €
6315 - Pacht	Ostpreußendamm NTH	0,00 €	-538,56 €	-540,00 €
6325 - Gas, Strom, Wasser	Geschäftsstelle Kraherstr. 15	-900,00 €	-780,00 €	-950,00 €
6330 - Reinigung	u.a. Geschäftsstelle Kraherstr. 15, Schwimmhalle Finckensteinallee	-3.035,00 €	-2.257,54 €	-7.700,00 €
6400 - Versicherungen	z.B. Gebäudeinhalt, Vermögensschaden	-1.850,00 €	-666,40 €	-850,00 €
6420 - Verbandsbeiträge	z.B. Fachverbände, Bezirkssportbund, Jugendherberge	-16.656,00 €	-15.221,45 €	-16.470,00 €
6490 - Sonstige Reparaturen/Instandhaltung	z.B. Rep. Sportgeräte, Anlagen, Maschinen, Bauten	0,00 €	0,00 €	-900,00 €
6530 - Laufende Kfz-Betriebskosten	z.B. für Fahrten mit privatem Pkw im Auftrag des Vereins	-100,00 €	0,00 €	-100,00 €
6595 - Fremdfahrzeuge	BVG-Abo Geschäftsführerin	-728,00 €	-691,35 €	-850,00 €
6600 - Werbekosten	z.B. Flyer, Banner, Zeitungsartikel, etc.	0,00 €	-71,40 €	-1.000,00 €
6640 - Bewirtungskosten 70%	z.B. für Meetings, VR-Sitzungen	-300,00 €	0,00 €	-300,00 €
6643 - Aufmerksamkeiten	z.B. Geburtstage Mitarbeitende	0,00 €	-235,38 €	-200,00 €
6784 - Druckkosten Zeitung	z.B. Das Schwarze L	-6.500,00 €	-4.918,53 €	-6.800,00 €
6800 - Porto	Porto	-8.500,00 €	-3.239,77 €	-6.200,00 €
6805 - Telefon, Internet, GEZ	z.B. Telefon, GEZ, Webhosting	-594,00 €	-573,24 €	-700,00 €
6815 - Bürobedarf	z.B. Druckerpatrone, Papier, Stifte, etc.	-1.200,00 €	-915,83 €	-1.400,00 €
6821 - Fortbildungskosten	Aus- und Fortbildungen	-300,00 €	-1.524,00 €	-15.313,00 €
6822 - Software	z.B. Netxp, Yolawo (alle 2 Jahre), Netcup (Server/Cloud), OnlyOffice	-2.065,00 €	-6.625,67 €	-1.500,00 €
6825 - Rechts- und Beratungskosten	Rechts- und Beratungskosten	-170,00 €	-1.226,10 €	-170,00 €
6830 - Buchführungskosten	Lohnbuchführung (u.a. für Mitarbeitende, Trainer/innen > 3.000 €)	-7.300,00 €	-1.094,73 €	-1.734,00 €
6835 - Mieten für Einrichtungen	z.B. Leasing Kopierer	-1.100,00 €	-825,90 €	-1.000,00 €
6850 - Sonstiger Betriebsbedarf	z.B. Verbrauchsmaterial Geschäftsstelle	-900,00 €	-62,76 €	-500,00 €
6855 - Nebenkosten des Geldverkehrs	u.a. EBICS-Gebühren	-50,00 €	-400,06 €	-500,00 €
6859 - Abraum- und Abfallbeseitigung	z.B. documentus (Datentonne) Geschäftsstelle	-300,00 €	-151,73 €	-200,00 €
7100 - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	z.B. Zinserträge Tagesgeldkonten	0,00 €	3.485,39 €	1.500,00 €
9000 - Saldenvorträge Sachkonten	Anfangsbestand zum 01.01. (+ = Guthaben / - = Defizit)	0,00 €	648.230,79 €	681.462,33 €
Gesamt:		74.531,82 €	777.502,99 €	0,00 €

Ende!
S. 4