VERMÖGENSÜBERSICHT

Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg

zum

31. Dezember 2024

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Sachanlagen				I. Vereinskapital			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				1. Vereinskapital § 62 Abs. 3 AO		212.298,45	249.475,66
Vereinsausstattung	6.783,00		7.391,00	II. Gewinnrücklagen			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>4,00</u>		<u>108,00</u>	1. Gebundene Gewinnrücklagen	201.582,49		227.697,70
		6.787,00	7.499,00	2. Freie Gewinnrücklagen	<u>55.722,91</u>	257.305,40	<u>44.606,89</u>
				III. Ergebnisvortrag		32.178,77	39.800,41-
B. UMLAUFVERMÖGEN				B. VERBINDLICHKEITEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				1. Sonstige Verbindlichkeiten		1.409,71	1.409,71
1. Sonstige Vermögensgegenstände		1.805,98	8.972,52				
II. Kasse, Bank		494.599,35	466.918,03				
		<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>
		503.192,33	483.389,55			503.192,33	483.389,55
		<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2024

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
 Diözesanverband Regensburg e.V.
 Regensburg**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Vereinsausstattung			
320	Büroeinrichtung		6.783,00	7.391,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
405	Betriebsausstattung		4,00	108,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
701	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	1.805,98		8.938,13
875	Durchlaufende Posten Ausgaben	<u>0,00</u>		<u>34,39</u>
			1.805,98	8.972,52
	Kasse, Bank			
931	Liga Bank 5501 1009 39 Diözesan Tagesgel	70.686,00		81.936,00
932	Liga Bank 11009 39 KK-Konto	26.005,00		18.199,62
933	Liga Bank 0201 1009 39 Festgeldkonto	155.000,00		125.000,00
936	Ligabank Kto. 141100939 Sparkonto	100.000,00		100.000,00
937	Ligabank Kto. 301100939 Sonntagskampagne	75.000,00		75.000,00
945	Liga Bank 11196 64	15.598,36		36.681,16
946	Kündigungsgeld IA - 30 110 0939	<u>52.309,99</u>		<u>30.101,25</u>
			494.599,35	466.918,03
	Summe Aktiva		<u>503.192,33</u>	<u>483.389,55</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2024**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Vereinskapital § 62 Abs. 3 AO			
1170	Vereinskapital		212.298,45	249.475,66
	Gebundene Gewinnrücklagen			
1000	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO	0,00		29.000,00
1002	Betriebsmittelrücklage	133.674,14		131.915,29
1012	Zweckgeb. Kapital Ligabank Kto. 945	<u>67.908,35</u>		<u>66.782,41</u>
			201.582,49	227.697,70
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		55.722,91	44.606,89
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		32.178,77	39.800,41-
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1802	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)		1.409,71	1.409,71
	Summe Passiva		<u>503.192,33</u>	<u>483.389,55</u>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	94.820,92		81.283,13
2. Aufnahmegebühren	0,00		5.143,90-
3. Zuschüsse	27.700,00		30.300,00
4. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>17.111,76</u>		<u>23.261,94</u>
		139.632,68	129.701,17
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	1.467,12		3.114,36
2. Personalkosten	2.264,81		1.200,34
3. Reisekosten	12.594,39		11.843,55
4. Raumkosten	20.345,79		18.083,10
5. Übrige Ausgaben	<u>98.469,15</u>		<u>100.788,30</u>
		135.141,26	135.029,65
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>4.491,42</u>	<u>5.328,48-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	41.893,75		39.128,19
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingeebene Spenden	<u>35.575,00</u>		<u>20.430,00</u>
		6.318,75	18.698,19
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>6.318,75</u>	<u>18.698,19</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Zins- und Kurserträge		9.186,21	2.622,06
Übertrag		19.996,38	15.991,77

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		19.996,38	15.991,77
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten Sonstige Ausgaben		193,60	144,00
Gewinn/Verlust			
Vermögensverwaltung		<u>8.992,61</u>	<u>2.478,06</u>
		_____	_____
D. JAHRESERGEBNIS		19.802,78	15.847,77
		=====	=====
1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen		64.575,00	23.878,13
2. Einstellungen in das Vereinskapital		1.160,74	68,25
3. Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen		35.540,20	67.426,29
4. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		15.498,07	12.031,77
		_____	_____
E. ERGEBNISVORTRAG		32.178,77	39.800,41-
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	201.149,09		12.980,76
2111	Mitgliedsbeiträge BV	19.279,93-		68.302,37
2114	Mitgliedsbeitr. Ant. Berufsverb./KV/OV	16.250,00-		0,00
2115	Mitgliedsbeiträge OV zur Weiterl. BV	<u>70.798,24-</u>	94.820,92	0,00
Aufnahmegebühren				
2171	Mitgliedsbeiträge OV zur Weiterl. BV		0,00	5.143,90-
Zuschüsse				
2302	Zuschüsse vom Bistum Rgbg		27.700,00	30.300,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2401	Erstattung Raumkosten BSS, Mietanteil	6.118,63		6.118,63
2402	Einnahmen Kfz-Kosten Erstat., Dienstwag.	7.965,98		8.212,34
2403	Einnahmen Telefonkostenanteil BSS u. BW	238,03		488,12
2404	Erlöse KV u. OV betr. Kfz u. Deligierte	2.371,99		5.454,79
2405	sonstige Erlöse	417,13		2.864,38
2406	Einnahme Strom Erstattung	<u>0,00</u>	17.111,76	123,68
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	712,00-		790,56-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>755,12-</u>	1.467,12-	2.323,80-
Personalkosten				
2551	Löhne und Gehälter	1.916,00-		1.040,00-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	337,86-		326,56-
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>10,95-</u>	2.264,81-	166,22
Reisekosten				
2561	Reisekosten	0,00		49,00-
2562	Reisekosten DV+DL ehrenamtliche	3.340,21-		2.984,06-
2563	Reisekosten Sachausschüsse	1.197,02-		1.177,98-
2564	Reisekosten Hauptamtliche	1.654,80		1.929,99-
2601	Tagungskosten DL	5.068,70-		2.399,70-
2603	Tagungskosten Sachausschüsse	3.272,10-		1.808,89-
2605	Sonstige Tagungskosten	<u>1.371,16-</u>	12.594,39-	1.493,93-
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht	8.632,02-		7.160,25-
2662	Raumnebenk. Büro Regensburg (Rückstell.)	9.928,41-		9.120,00-
2663	Raumnebenkosten	<u>1.785,36-</u>	20.345,79-	1.802,85-
Übrige Ausgaben				
2511	Laufende Kfz-Betriebskosten	4.103,67-		5.576,12-
2512	Mietleasing Kfz	13.058,88-		12.846,72-
2513	Literatur, Zeitschriften, Bücher	277,18-		743,02-
2514	Mietleasing Kopierer	784,68-		1.765,68-
2664	Reparaturen	0,00		6.992,57-
2700	Sonstige betriebliche Aufwendungen	869,37-		5.173,96-
Übertrag		<u>19.093,78-</u>	<u>102.960,57</u>	<u>62.361,75</u>

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		19.093,78-	102.960,57	62.361,75
	Übrige Ausgaben			
2701	Bürobedarf	2.460,76-		1.671,90-
2702	Porto	27.714,16-		28.157,01-
2703	Telefon	2.340,14-		2.617,06-
2704	Sonstige Verwaltungskosten	1,96-		0,00
2705	Wartungskosten Hard- und Software	12.860,75-		0,00
2753	Versicherungen, Beiträge	7.737,93-		8.306,15-
2754	Mitgliedsbeitr. a. Landesebene, Weltnotw	2.700,00-		2.700,00-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	1.029,45-		360,53-
2810	Repräsentationskosten	4.944,87-		2.313,20-
2811	Infomaterial	892,41-		1.168,87-
2894	Rechts- und Beratungskosten	2.581,71-		2.227,69-
2900	Sonstige Kosten	2.216,78-		1.819,58-
2901	Aufwand für Spenden	443,26-		3.036,48-
2902	KV Mitglieder - Beitragsrückzahlungen	11.371,75-		13.218,93-
2904	Sonstige Kosten Projektstelle	<u>79,44-</u>	98.469,15-	92,83-
	ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
	Spenden			
3220	Spende Uganda	31.498,75		19.279,19
3221	Spende Ausbildung Butende	0,00		750,00
3223	Spende Waisenkinder	10.395,00		18.399,00
3230	Aufwandszuwend.gegen Zuwendungsbestätig.	<u>0,00</u>	41.893,75	700,00
	Gezahlte/hingegebene Spenden			
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		35.575,00-	20.430,00-
	VERMÖGENSVERWALTUNG			
	Zins- und Kurserträge			
4150	Zinserträge 0% USt		9.186,21	2.622,06
	Sonstige Ausgaben			
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		193,60-	144,00-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		19.802,78	15.847,77
	Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen			
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		64.575,00	23.878,13
	Einstellungen in das Vereinskapital			
3962	Einst.n.zeitn.z.ver. Mittel/Vereinskap.		1.160,74-	68,25-
	Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnisrücklagen			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		35.540,20-	67.426,29-
Übertrag			47.676,84	27.768,64-

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Katholische Arbeitnehmer Bewegung
Diözesanverband Regensburg e.V.
Regensburg**

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		47.676,84	27.768,64-
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965 Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		15.498,07-	12.031,77-
		_____	_____
ERGEBNISVORTRAG			
ERGEBNISVORTRAG		32.178,77	39.800,41-
		=====	=====