

Jahres- abschluss zum 31.12.2023



Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden
Ihre Erwachsenenbildungseinrichtung
mit dem Qualitätsmanagementsystem
nach DIN EN ISO 9001:2008

Bilanz der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden zum 31.12.2023

Aktivseite	31.12.2023	31.12.2022
A. Anlagevermögen	€	€
I. <i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
1. Konzessionen, sowie Lizenzen an Rechten und Werten		1.221,00
II. <i>Sachanlagen</i>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	14.191.856,12	14.413.636,97
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	1.554.611,46	1.609.360,69
3. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	19.949,00	831,00
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 gehören	121.827,83	147.664,42
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	189.357,73	217.008,61
	16.077.602,14	
III. <i>Finanzanlagen</i>		
1. Beteiligungen		
Anteile an der KVHS Aurich gGmbH		25.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	634.698,48	442.300,22
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
2. Forderungen gegen die KVHS Aurich gGmbH	735,91	384,15
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
3. Forderungen gegen die KVHS Norden gGmbH	167.137,30	481.114,01
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
4. Forderungen gegen den Landkreis Aurich	813.778,26	815.386,51
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	22.559,43	12.680,38
II. <i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		
		759.119,28
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8.994,05
		5.343,72
	18.774.301,71	18.934.701,29

Bilanz der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden zum 31.12.2023

Passivseite		31.12.2023	31.12.2022
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		6.687.880,21	6.687.880,21
II. Allgemeine Rücklagen		5.399.373,60	5.229.373,60
		12.087.253,81	
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		253.563,01	245.914,73
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		394.943,60	177.648,28
Summe Eigenkapital		12.735.760,42	12.340.816,82
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		658.382,21	669.237,86
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	35.828,80
2. Steuerrückstellungen		23.814,94	26.832,67
3. Sonstige Rückstellungen		256.767,00	258.790,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.596.498,28	3.891.592,07
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>3.316.095,32</u>		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		291.974,33	163.004,03
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Aurich gGmbH		291.110,81	327.080,47
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
4. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Norden gGmbH		668.664,66	749.411,42
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis Aurich		27.725,59	280.611,30
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
6. Sonstige Verbindlichkeiten		78.858,47	63.004,26
davon			
a) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
b) aus Steuern	<u>0,00</u>		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	<u>0,00</u>		
E. Rechnungsabgrenzungsposten		144.745,00	128.491,59
		<u>18.774.301,71</u>	<u>18.934.701,29</u>

Gewinn- und Verlustrechnung 2023

der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

	€	€	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		18.706.178,46		15.781.425,32
2. sonstige betriebliche Erträge		100.835,95	18.807.014,41	122.794,08
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	10.855,65 €			
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und betriebstoffe und für bezogene Waren		8.549.727,33		7.064.061,97
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	5.848.647,34			5.054.798,72
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		7.148.237,70		1.186.330,30
davon für Altersversorgung	159.797,99 €			
5. Abschreibungen				
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		362.853,26		366.414,14
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB	0,00 €			
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.252.958,50	18.313.776,79	1.970.779,64
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €			
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			30.103,79	25.105,50
davon an verbundene Unternehmen	0,00 €			
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag			51.716,43	43.591,23
9. Ergebnis nach Steuern			411.417,40	193.137,90
10. sonstige Steuern			16.473,80	15.489,62
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)			394.943,60	177.648,28

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresüberschusses oder Behandlung des Jahresfehlbetrages

a) zur Tilgung des Verlustvortrages

a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag

b) Einstellung in Rücklagen
 davon allgemeine Rücklage 350.000,00 €
 davon Personalarücklage

b) Entnahme aus Rücklagen
 - zweckgebundene Rücklage
 - allgemeine Rücklage

c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde

c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde

d) Vortrag auf neue Rechnung 44.943,60 €

d) Vortrag auf neue Rechnung