

Jahres- abschluss zum 31.12.2024



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

Bilanz der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden zum 31.12.2024

Aktivseite

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. <i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
1. Konzessionen, sowie Lizenzen an Rechten und Werten	0,00	0,00
II. <i>Sachanlagen</i>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	13.994.468,98	14.191.856,12
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	1.504.228,46	1.554.611,46
3. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	38.434,00	19.949,00
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 gehören	105.575,26	121.827,83
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	161.956,97	188.787,21
	15.804.663,67	
III. <i>Finanzanlagen</i>		
1. Beteiligungen		
Anteile an der KVHS Aurich gGmbH	25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	969.560,79	634.698,48
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
2. Forderungen gegen die KVHS Aurich gGmbH	2.679,62	735,91
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
3. Forderungen gegen die KVHS Norden gGmbH	290.461,05	167.137,30
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
4. Forderungen gegen den Landkreis Aurich	860.071,81	813.778,26
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	9.399,65	22.599,43
	2.132.172,92	
II. <i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	1.371.657,99	1.027.446,47
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.561,79	5.343,72
	19.339.056,37	18.773.771,19

Bilanz der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden zum 31.12.2024

Passivseite

			31.12.2024	31.12.2023
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		6.687.880,21		6.687.880,21
II. Allgemeine Rücklagen		5.749.373,60		5.399.373,60
			12.437.253,81	
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		297.936,09		253.563,01
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		476.262,87	774.198,96	394.373,08
Summe Eigenkapital			13.211.452,77	12.735.189,90
B. Sonderposten mit Rücklageanteil			647.526,56	658.382,21
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00		0,00
2. Steuerrückstellungen		21.072,24		23.814,94
3. Sonstige Rückstellungen		203.088,00	224.160,24	256.767,00
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.316.095,32		3.596.498,28
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	3.081.045,86			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		177.349,81		292.014,33
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00			
3. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Aurich gGmbH		99.389,96		291.110,81
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00			
4. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Norden gGmbH		1.254.314,23		668.664,66
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00			
5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis Aurich		45.085,25		27.725,59
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00			
6. Sonstige Verbindlichkeiten		90.470,39	4.982.704,96	78.858,47
davon				
a) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00			
b) aus Steuern	0,00			
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00			
E. Rechnungsabgrenzungsposten			273.211,84	144.745,00
			19.339.056,37	18.773.771,19

Gewinn- und Verlustrechnung 2024

der Kreisvolkshochschule Aurich-Norden

		2024	2023
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		21.895.143,47	18.706.178,46
2. sonstige betriebliche Erträge		119.326,41	100.835,95
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>10.855,65 €</u>		
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und betriebstoffe und für bezogene Waren		12.418.753,58	8.549.727,33
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.484.569,91		5.848.647,34
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.206.620,25</u>	6.691.190,16	1.299.590,36
davon für Altersversorgung	<u>128.968,70 €</u>		
5. Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		343.628,15	363.423,78
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB	<u>0,00 €</u>		
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.984.464,27	2.252.958,50
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>0,00 €</u>		
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		28.277,41	30.103,79
davon an verbundene Unternehmen	<u>0,00 €</u>		
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag		54.338,81	51.716,43
9. Ergebnis nach Steuern		493.817,50	410.846,88
10. sonstige Steuern		17.554,63	16.473,80
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)		476.262,87	394.373,08

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresüberschusses	oder	Behandlung des Jahresfehlbetrages
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen		b) Entnahme aus Rücklagen
davon allgemeine Rücklage	450.000,00 €	- zweckgebundene Rücklage
davon Personalarücklage		- allgemeine Rücklage
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde		c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	26.262,87 €	d) Vortrag auf neue Rechnung