

Institut für Sozialarbeit und Sozialpädagogik e.V.
Frankfurt am Main

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		2022
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.743.690,93	4.638.027,38
2. Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen		-160.400,00	-88.000,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		127.813,26	183.283,99
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Waren	2.140,35		1.883,54
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	312.888,93	315.029,28	398.951,78
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.936.465,68		2.706.892,61
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung –davon für Altersversorgung: EUR 150.065,88 (i. Vj. EUR 191.636,85)–	758.670,53	3.695.136,21	785.824,20
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		40.029,57	28.126,61
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		564.339,31	568.019,83
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		14.330,88	13.149,09
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.440,00	2.353,60
10. Sonstige Steuern		0,00	0,17
11. Jahresüberschuss		109.460,70	254.408,46
12. Gewinnvortrag		154.408,46	58.182,72
13. Entnahme aus den anderen Gewinnrücklagen		60.000,00	0,00
14. Einstellung in das Vereinskaptal		214.408,46	58.182,72
15. Einstellung in die anderen Gewinnrücklagen		0,00	100.000,00
16. Bilanzgewinn		109.460,70	154.408,46

Institut für Sozialarbeit und Sozialpädagogik e.V., Frankfurt am Main

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und		
Geschäftsausstattung	73.900,00	54.781,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Unerfüllte Leistungen	89.000,00	249.400,00
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	3.183,52	3.489,69
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	49.432,02	232.522,94
2. Sonstige Vermögensgegenstände	153.194,94	152.444,29
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	905.469,59	880.846,53
	1.200.279,97	1.518.703,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	3.364,59	2.919,54
	1.277.544,56	1.576.403,98

Passiva

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Vereinskapital		
	443.387,56	228.979,10
II. Andem Gewinnrücklagen		
	40.000,00	100.000,00
III. Bilanzgewinn		
	109.460,70	154.408,46
	592.848,26	483.387,56
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
	19.373,05	28.846,00
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	385.667,10	522.656,87
D. Verbindlichkeiten		
1. Erläuterte Anzahlungen auf Bestellungen	107.601,68	420.332,58
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.463,10	19.375,79
3. Sonstige Verbindlichkeiten	118.495,37	92.778,47
–davon aus Steuern:		
EUR 69.651,32 (i. Vj. EUR 56.713,70)–		
–davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		
EUR 3.341,33 (i. Vj. EUR 32.399,69)–		
	277.550,15	532.487,84
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	2.106,00	8.225,71
	1.277.544,56	1.576.403,98