

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

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022		2021
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.638.027,38	3.557.819,58
2. Erhöhung (i. Vj. Verminderung) des Bestands an unfertigen Leistungen		-88.000,00	116.000,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		183.283,99	192.659,90
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Waren	1.883,54		646,72
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	398.951,78	400.835,32	329.625,83
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.706.892,61		2.314.848,03
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 191.636,85 (i. Vj. EUR 160.016,78)	785.824,20	3.492.716,81	648.804,03
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		28.126,61	31.802,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		568.019,83	494.994,94
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		13.149,09	15.326,86
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.353,60	2.901,93
10. Sonstige Steuern		0,17	0,07
11. Jahresüberschuss		254.408,46	58.182,72
12. Gewinnvortrag		58.182,72	0,00
13. Einstellung in das Vereinskaptial		58.182,72	0,00
14. Einstellung in die anderen Gewinnrücklagen		100.000,00	0,00
15. Bilanzgewinn		154.408,46	58.182,72

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

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.781,00	53.360,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Urfertige Leistungen	249.400,00	337.400,00
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	3.499,68	2.647,10
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	232.522,94	43.548,59
2. Sonstige Vermögensgegenstände	152.444,29	149.857,33
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	880.846,53	939.193,74
	1.518.703,44	1.472.746,76
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.919,54	7.126,87
	1.576.403,98	1.533.263,63

Passiva

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Vereinskapital		
1. Vereinskapital	228.979,10	170.796,24
II. Andere Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	100.000,00	0,00
III. Bilanzgewinn		
1. Bilanzgewinn	154.409,46	58.182,86
	483.387,56	228.979,10
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	29.846,00	26.261,00
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	522.856,67	561.296,34
D. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	420.332,58	591.776,38
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.375,79	15.916,69
3. Sonstige Verbindlichkeiten	92.779,47	91.710,54
- davon aus Steuern:		
- EUR 56.713,70 (i. Vj. EUR 42.068,03)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		
- EUR 32.399,69 (i. Vj. EUR 22.762,26)		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	8.825,71	17.333,58
	1.576.403,98	1.533.263,63