

**Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2023**

Lebenshilfe Ostholstein e.V.

Bad Schwartau

**Bilanz auf den 31. Dezember 2023**

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

<u>Aktivseite</u>					<u>Passivseite</u>
€					€
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
A. <u>Anlagevermögen:</u>			A. <u>Vereinskapital:</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.127,00	3.124,00	I. Rücklagen	4.598.068,12	4.449.073,19
II. Sachanlagen			II. Jahresüberschuss	<u>62.717,11</u>	<u>148.994,93</u>
1. Grundstücke und Gebäude	4.519.364,98	4.697.328,98		4.660.785,23	4.598.068,12
2. Außenanlagen	166.682,00	182.551,00	B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</u>	1.847.555,33	1.862.296,60
3. Mietereinbauten	24.921,00	30.168,00			
4. Einrichtungen	423.806,00	453.179,00	C. <u>Rückstellungen:</u>		
5. Fuhrpark	7.020,00	11.336,00	sonstige Rückstellungen	297.003,26	236.881,06
6. Anlagen im Bau	<u>2.276.661,44</u>	7.418.455,42			
III. Finanzanlagen			D. <u>Verbindlichkeiten:</u>		
1. Beteiligungen	29.087,18	29.087,18	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.160.047,69	207.706,60
2. sonstige Ausleihungen	<u>150,00</u>	29.237,18	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	246.056,43	199.869,52
B. <u>Umlaufvermögen:</u>			3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>125.506,52</u>	2.531.610,64
I. Vorräte	3.328,04	5.371,16			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	9.760,04	<u>8.568,09</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	509.543,77	271.999,32			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>244.580,76</u>	754.124,53			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.132.620,29	737.720,05			
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>3.821,94</u>	<u>5.542,78</u>			
	<u>9.346.714,40</u>	<u>7.292.281,74</u>		<u>9.346.714,40</u>	<u>7.292.281,74</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit**

**vom 1.1. bis 31.12.2023**

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

		2023	2022
		<u>€</u>	<u>€</u>
1. Mitgliedsbeiträge		11.614,13	22.009,39
2. Spenden		41.502,60	28.536,83
3. Umsatzerlöse		9.502.475,83	8.397.816,57
4. sonstige betriebliche Erträge		<u>684.318,86</u>	<u>684.708,28</u>
		10.239.911,42	9.133.071,07
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	5.953.311,14		5.256.760,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
davon für Altersversorgung			
465.973,55 €			
(Vorjahr 390.721,63 €)	<u>1.663.959,75</u>	7.617.270,89	1.484.453,82
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		292.858,68	286.787,16
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>2.168.807,46</u>	<u>1.937.250,33</u>
		10.078.937,03	167.819,70
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.460,20	2.250,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>102.298,48</u>	<u>20.794,77</u>
10. Ergebnis nach Steuern		63.136,11	149.274,93
11. sonstige Steuern		419,00	280,00
12. Jahresüberschuss		<u><u>62.717,11</u></u>	<u><u>148.994,93</u></u>

Bad Schwartau, den 14. November 2024

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' followed by a horizontal line extending to the right.

### **Bescheinigung**

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – des Lebenshilfe Ostholstein e.V. für das Geschäftsjahr vom 1.1.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage der Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Kiel, den 5. November 2024



(Höchstödter)  
Wirtschaftsprüfer  
Steuerberater

**Erläuterungen zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2023**

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
a) Ähnliche Rechte und Werte	5.122,00	3.119,00
b) EDV-Software	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
	<u>5.127,00</u>	<u>3.124,00</u>

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und Gebäude

a) Grund und Boden	256.463,98	256.463,98
b) Gebäude	<u>4.262.901,00</u>	<u>4.440.865,00</u>
	<u>4.519.364,98</u>	<u>4.697.328,98</u>

zu b) Gebäude

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	2023	31.12.2023
	€	€	€	€
<u>Bad Schwartau</u>				
Hauptgebäude	273.345,00	0,00	12.420,00	260.925,00
Doppelgarage Frühförderung	1,00	0,00	0,00	1,00
Sonderkindergarten	181.992,00	0,00	9.367,00	172.625,00
Schulerweiterung	228.775,00	0,00	12.632,00	216.143,00
Turnhalle	337.754,00	0,00	16.893,00	320.861,00
Anbau Klassentrakt Süd	936.262,00	0,00	29.645,00	906.617,00
Anbau Schulverwaltung	366.849,00	0,00	11.555,00	355.294,00
Anbau Vereinsverwaltung	312.777,00	0,00	9.928,00	302.849,00
Gebäude Eutiner Str. 10, Bad Schwartau	454.756,00	0,00	12.402,00	442.354,00
Gebäude Pohnsdorfer Str. 1/1a, Anteil Kita	153.893,00	0,00	3.614,00	150.279,00
Gebäude Pohnsdorfer Str. 1/1a, Anteil Wohnhaus	69.254,00	0,00	1.627,00	67.627,00
Übertrag:	3.315.658,00	0,00	120.083,00	3.195.575,00

	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	2023	31.12.2023
	€	€	€	€
Übertrag:	3.315.658,00	0,00	120.083,00	3.195.575,00
Neubau Kita Langenfelde	390.270,00	0,00	8.854,00	381.416,00
Umbau KiTa Mittenmang	185.921,00	0,00	31.872,00	154.049,00
Bewegungsraum	102.527,00	0,00	2.197,00	100.330,00
Neubau Fachraum	106.282,00	0,00	2.219,00	104.063,00
2 Schutzhütten	134.598,00	0,00	7.444,00	127.154,00
Erweiterung Kita Langenfelde	205.609,00	0,00	5.295,00	200.314,00
	<u>4.440.865,00</u>	<u>0,00</u>	<u>177.964,00</u>	<u>4.262.901,00</u>

	Stand	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	31.12.2023
	€	€	€
2. Außenanlagen	<u>182.551,00</u>	<u>15.869,00</u>	<u>166.682,00</u>

	Stand	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	31.12.2023
	€	€	€
3. Mietereinbauten	<u>30.168,00</u>	<u>5.247,00</u>	<u>24.921,00</u>



	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	2023	31.12.2023
	€	€	€	€
4. Einrichtungen	<u>453.179,00</u>	<u>58.403,68</u>	<u>87.776,68</u>	<u>423.806,00</u>

Die Zugänge betreffen in Höhe von 24.195,22 € ein Display Promethean Activ und ein mobiles Display, in Höhe von 11.208,59 € diverse EDV-Gegenstände, in Höhe von 15.646,99 € diverse Ausstattungsgegenstände sowie in Höhe von 17.378,90 € geringwertige Wirtschaftsgüter. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im Jahr des Zugangs sofort in voller Höhe abgeschrieben. In Höhe von 10.026,02 € wurden aufgrund geänderter Schlussrechnungen die Anschaffungskosten der im Vorjahr zugegangenen Brandmeldeanlage Am Kirchhof 10 vermindert.

	Stand	Abgänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2022	2023	2023	31.12.2023
	€	€	€	€
5. Fuhrpark	<u>11.336,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.316,00</u>	<u>7.020,00</u>
6. Anlagen im Bau				

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
Neubau Therapiezentrum und Kindertagesstätte Papenmoor	2.272.947,21	407.135,54
Anbau Schule am Papenmoor	<u>3.714,23</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.276.661,44</u>	<u>407.135,54</u>

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
Sozial-rehabilitative Dienstleistungen - Die Ostholsteiner gGmbH	26.587,18	26.587,18
Beruf und Familie im HanseBelt gGmbH	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>
	<u>29.087,18</u>	<u>29.087,18</u>
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte		
Verbrauchsmaterial Verwaltung	0,00	675,34
Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	<u>3.328,04</u>	<u>4.695,82</u>
	<u>3.328,04</u>	<u>5.371,16</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen gegen Kostenträger	455.537,59	218.503,27
Forderungen gegen Selbstzahler	58.406,18	57.796,05
abzüglich Wertberichtigung auf Forderungen	<u>4.400,00</u>	<u>4.300,00</u>
	<u>509.543,77</u>	<u>271.999,32</u>

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
2. sonstige Vermögensgegenstände		
Mietkaution	7.205,97	7.205,97
Mitgliedsbeiträge	4.364,47	7.580,65
Erstattung Kapitalertragsteuer, Solidaritätszuschlag	423,88	0,00
Integrationsamt Personalkostenzuschuss	0,00	0,00
Agentur für Arbeit, Personalkostenzuschuss	0,00	8.104,00
Stadt Bad Schwartau, SuE-Zulage 2022	0,00	35.281,06
Schülerbeförderung Mindereinnahmen	31.345,71	0,00
Land Schleswig-Holstein, Zuschuss Ausbau Kita		
Langenfelde	0,00	60.277,06
Forderung gegenüber Mitarbeiter	551,14	0,00
<u>Kreis Ostholstein:</u>		
- Nachzahlung Schule am Papenmoor 2023	9.049,00	0,00
- Zuschuss Erweiterung Kita am Papenmoor	67.198,81	0,00
- Familienzentrum Homepage	0,00	7.260,94
- Schulbegleitung Oktober – Dezember 2022	0,00	270.659,64
- Nachberechnung Schulbegleitung 2023	55.000,00	0,00
- Sozialstaffel	40.751,50	42.919,50
- besondere Maßnahmen Schulsozialarbeit 2023	500,00	0,00
- Familienzentrum 2022	0,00	7.459,97
Ganztagsbetreuung 12/2022	0,00	2.201,50
Sozialverband Deutschland, Nutzungsentgelt		
Eutiner Straße	720,00	0,00
Stadt Bad Schwartau, Betriebskosten		
Turnhalle	18.538,19	7.883,96
debitorische Kreditoren	9.432,09	754,48
	<u>245.080,76</u>	<u>457.588,73</u>

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
<u>Kassenbestände</u>		
Kasse Schule	80,99	219,40
Kasse Verwaltung	127,95	127,95
	<u>208,94</u>	<u>347,35</u>
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
Sparkasse Holstein		
- Kto. 121 000 491 (Schule)	5.388,45	853,18
- Kto. 44 107 (Spenden, Beiträge)	59.941,38	15.535,46
- Kto. 197 048 564 (Festgeldkonto)	216.907,88	565.725,56
- Kto. 179 145 008	499.609,90	291,11
- Kto. 9 969	350.563,74	154.967,39
	<u>1.132.411,35</u>	<u>737.372,70</u>
gesamt	<u>1.132.620,29</u>	<u>737.720,05</u>
<b>C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>		
Bite Personalsoftware, 2024	2.670,81	0,00
Lehrgang Sprachenbildung, 2024	1.146,00	0,00
Internetnutzung 2024	5,13	0,00
Sage Software, Folgejahr	0,00	5.542,78
	<u>3.821,94</u>	<u>5.542,78</u>

Passivseite

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2022 €	Zugang 2023 €	Auflösung 2023 €	Stand 31.12.2023 €
<u>Stadt Bad Schwartau</u>					
Turnhalle	102.258,38	40.907,00	0,00	2.045,00	38.862,00
Turnhallenanbau	20.451,68	9.102,00	0,00	409,00	8.693,00
Kindergartenumbau	35.000,00	13.410,00	0,00	2.334,00	11.076,00
Kindergarten Langen- felde - Gebäude	30.800,00	26.252,00	0,00	612,00	25.640,00
Kindergarten Langen- felde - Ausstattung	6.400,00	3.283,00	0,00	417,00	2.866,00
Kindergarten Langen- felde - Neubau	100.000,00	88.666,00	0,00	2.000,00	86.666,00
Erweiterungsbau Kita am Papenmoor	55.372,00	50.065,00	0,00	2.769,00	47.296,00
<u>Kreis Ostholstein</u>					
Turnhalle	6.420,00	5.836,00	0,00	292,00	5.544,00
Sanierung des Flach- dachs der Schule	58.902,00	55.018,00	0,00	1.942,00	53.076,00
Neubau Klassentrakt	100.415,00	94.435,00	0,00	2.990,00	91.445,00
Neubau Schulver- waltung	57.105,00	53.721,00	0,00	1.692,00	52.029,00
Neubau einer Kinder- krippe im Familien- zentrum	120.435,00	114.235,00	0,00	3.100,00	111.135,00
Kindergartenumbau	10.653,00	7.901,00	0,00	1.376,00	6.525,00
Erweiterungsbau Kita am Papenmoor	67.198,81	0,00	67.198,81	3.552,81	63.646,00
Übertrag:	771.410,87	562.831,00	67.198,81	25.530,81	604.499,00

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2022 €	Zugang 2023 €	Auflösung 2023 €	Stand 31.12.2023 €
Übertrag:	771.410,87	562.831,00	67.198,81	25.530,81	604.499,00
<u>Land Schleswig-Holstein</u>					
Neubau Klassentrakt	276.135,00	259.689,00	0,00	8.223,00	251.466,00
Neubau Schulverwaltung	157.039,00	147.733,00	0,00	4.653,00	143.080,00
Kindergarten Langenfelde - Gebäude	49.749,00	47.531,00	0,00	1.109,00	46.422,00
Kindergarten Langenfelde - Ausstattung	7.800,00	6.220,00	0,00	790,00	5.430,00
Kindergarten Langenfelde - Neubau	267.574,00	256.024,00	0,00	5.775,00	250.249,00
Kindergarten Langenfelde - Erweiterung	134.719,06	125.185,00	0,00	3.554,60	121.630,40
Erweiterungsbau Kita am Papenmoor	49.628,00	44.873,00	0,00	2.481,00	42.392,00
<u>Bundesmittel</u>					
Kindergarten Langenfelde - Gebäude	85.181,00	81.385,00	0,00	1.898,00	79.487,00
Kindergarten Langenfelde - Ausstattung	12.828,00	10.228,00	0,00	1.300,00	8.928,00
Umbau und Erweiterung Kindertagesstätte „Mittenmang“	164.500,00	122.500,00	0,00	21.000,00	101.500,00
Übertrag:	1.976.563,93	1.664.199,00	67.198,81	76.314,41	1.655.083,40

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2022 €	Zugang 2023 €	Auflösung 2023 €	Stand 31.12.2023 €
Übertrag:	1.976.563,93	1.664.199,00	67.198,81	76.314,41	1.655.083,40
<u>Aktion Mensch</u>					
Kindergarten	19.109,00	17.371,00	0,00	869,00	16.502,00
Turnhalle	19.894,00	18.086,00	0,00	904,00	17.182,00
Neubau Klassentrakt	68.686,00	64.596,00	0,00	2.045,00	62.551,00
Wohngruppe	40.945,60	38.897,60	0,00	1.024,00	37.873,60
Familienzentrum	44.548,00	42.320,00	0,00	1.114,00	41.206,00
Krippengruppe	17.713,00	16.827,00	0,00	443,00	16.384,00
<u>Der Paritätische</u>					
Corona-Zusatzmittel					
Digital	1.160,00	0,00	1.160,00	386,67	773,33
	<u>2.188.619,53</u>	<u>1.862.296,60</u>	<u>68.358,81</u>	<u>83.100,08</u>	<u>1.847.555,33</u>

Die gewährten Zuschüsse werden entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

	Stand 31.12.2022 €	Verbrauch 2023 €	Zuführung 2023 €	Stand 31.12.2023 €
<b>C. <u>Rückstellungen</u></b>				
<u>sonstige Rückstellungen</u>				
Zulage SuE	35.281,06	35.281,06	0,00	0,00
Leistungsentgelt ab 2022, Rest	2.100,00	0,00	2.554,66	4.654,66
Jahressonderzahlung ab 2022, Rest	38.900,00	0,00	24.378,60	63.278,60
Abschlusserstellung	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
Mehrstunden	59.500,00	59.500,00	119.170,00	119.170,00
Resturlaub	63.300,00	63.300,00	69.900,00	69.900,00
Archivierung	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
Jubiläum 25 Jahre	13.800,00	0,00	2.300,00	16.100,00
Jubiläum 40 Jahre	5.900,00	100,00	0,00	5.800,00
	<u>236.881,06</u>	<u>169.881,06</u>	<u>230.003,26</u>	<u>297.003,26</u>
<b>D. <u>Verbindlichkeiten</u></b>				
		31.12.2023 €		31.12.2022 €
<b>1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
Sparkasse Holstein				
- Darlehen Kto. 610 117 0840		109.423,59		121.316,19
- Darlehen Kto. 610 120 5448		56.343,05		62.952,91
- Darlehen Kto. 610 135 5391		1.989.593,55		0,00
Evangelische Bank,				
Darlehen Kto. 420 576 867		4.687,50		23.437,50
		<u>2.160.047,69</u>		<u>207.706,60</u>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		<u>246.056,43</u>		<u>199.869,52</u>

Die Verbindlichkeiten wurden uns durch Einzelaufstellungen nachgewiesen.



3. sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2023	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag	74.278,70	46.172,04
Lohn- und Gehaltsverbindlichkeiten	7.729,82	0,00
Aufwandsentschädigung ehrenamtliche Helfer	7.495,30	12.201,56
Verbindlichkeiten aus Sozialversicherung	2.327,34	0,00
Gemeinde Timmendorf, Rückzahlung Deutsch- kurse 2023	6.262,50	0,00
Gemeinde Timmendorf, Rückzahlung Deutsch- kurse 2022	0,00	5.390,63
Schwerbehindertenausgleichsabgabe	2.037,38	4.891,36
Kreis Ostholstein, Familienzentrum - Rückzahlung	0,00	126,95
Kreis Ostholstein, Schülerbeförderung - Rück- zahlung 2022	0,00	31.347,09
Land Schleswig-Holstein, Ehrenamtler in Flüchtlingshilfe	8.998,55	8.998,55
Land Schleswig-Holstein, Koordination 2022	2.651,18	2.651,18
Kreis Ostholstein, Schule Papenmoor 2022, Rückzahlung	0,00	15.163,65
Kreis Ostholstein, Schule Papenmoor 2021, Rückzahlung	0,00	27.384,23
Kreis Ostholstein, familienunterstützende Maßnahmen Geflüchtete 2022	0,00	2.663,41
Überzahlung Poolmodell Schulbegleitung	0,00	20.805,31
kreditorische Debitoren	<u>8.695,42</u>	<u>245,20</u>
Übertrag:	120.476,19	175.389,98

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
Übertrag:	120.476,19	175.389,98
Künstlersozialkasse	0,00	100,59
sonstige Verbindlichkeiten	700,00	750,00
	<u>121.176,19</u>	<u>178.891,75</u>
<b>E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>	<u>9.760,04</u>	<u>8.568,09</u>

Im Wesentlichen handelt es sich um Vorauszahlungen des Kreises Ostholstein für Januar des jeweiligen Folgejahres.

	2023	2022
	€	€
<u>Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
3. Umsatzerlöse		
Pflegegeld Kreis Ostholstein	2.491.944,92	2.091.335,33
Erträge Kindergarten	303.481,57	270.630,59
Erträge Frühförderung	585.866,99	454.977,50
Erträge aus der Schülerbeförderung	1.059.345,71	953.652,91
Pflegegeld Selbstzahler	514.696,20	601.282,37
Betreuungserträge Familienentlastender Dienst	82.633,92	85.857,84
Erträge Schulbegleitung	1.297.866,23	1.262.318,46
Erträge Physio- und Ergotherapie	105.235,07	32.614,26
Erträge Ganztagsbetreuung	22.989,42	25.194,80
Personalkostenzuschüsse	9.248,53	30.050,63
Zuschüsse Kindergarten und Kinderkrippe	<u>2.738.585,32</u>	<u>2.364.720,00</u>
Übertrag:	9.211.893,88	8.172.634,69

	2023	2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
Übertrag:	9.211.893,88	8.172.634,69
Zuschüsse Familienzentrum	182.394,16	154.954,11
Zuschüsse offene Ganztagschule	28.483,33	32.810,40
Turnhallennutzung	27.738,19	25.183,37
Mieteinnahmen Eutiner Straße	14.058,00	12.234,00
Mieteinnahmen Pohnsdorfer Straße	0,00	0,00
	<u>9.464.567,56</u>	<u>8.397.816,57</u>
4. sonstige betriebliche Erträge		
Zuschüsse ESF und Bund	7.650,00	46.170,00
Schul- und Kindergarten-Verpflegung	239.150,50	174.199,55
Flüchtlingshilfe	180.998,10	173.880,76
Projekt Elternchancen	19.620,00	0,00
Kreis Ostholstein, Kita-Aktionsprogramm	21,69	37.016,10
Stadt Bad Schwartau, Erstattung SuE-Zulage	0,00	35.281,06
Fördermittel Digitalpakt	14.786,00	0,00
Landeszufwendung Familienentlastender Dienst	12.726,00	12.726,00
Auflösung von Sonderposten für Investitions- zuschüsse	83.100,18	85.140,06
Corona-Zusatzmittel Der Paritätische	30.604,74	0,00
Ausbuchung verjährter Verbindlichkeiten	0,00	8.261,45
Erträge aus Anlageverkäufen	0,00	7.085,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	2.615,77
Erstattung Entgeltfortzahlung	84.155,64	52.961,02
Erstattung Versicherungsschäden	0,00	6.268,21
geldwerter Vorteil Kraftfahrzeugnutzung und Unfallversicherung Arbeitnehmer	6.291,45	2.672,08
Sonstiges	47.953,16	40.431,22
	<u>727.057,46</u>	<u>684.708,28</u>

	2023	2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
5. Personalaufwand		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		
AG-Anteil Sozialversicherung	1.167.026,42	1.065.815,21
AG-Zusatzversorgung	465.973,55	390.721,63
Berufsgenossenschaft	30.959,78	27.916,98
	<u>1.663.959,75</u>	<u>1.484.453,82</u>
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
sonstige personalbezogene Aufwendungen	57.933,35	40.924,83
Beförderungskosten	837.440,41	749.422,02
Kraftfahrzeugkosten	63.060,31	54.626,02
Lebensmittel	201.775,49	179.255,77
Mieten, Pachten und Leasing	212.446,52	186.629,52
allgemeine Betreuungskosten	47.610,19	51.476,01
Instandhaltung und Ersatzbeschaffung	207.332,36	196.904,57
Porto, Telefon und Telefax	20.295,12	13.965,63
Energiekosten	121.799,78	73.570,30
Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften	16.451,77	13.726,94
Bewirtschaftungskosten	120.246,93	102.849,01
Finanzbuchhaltung	44.528,78	41.533,44
Erstellung Jahresabschluss, Steuerberatung	11.406,86	13.677,26
sonstige Rechts- und Beratungskosten	5.556,46	4.839,77
Versicherungen, Abgaben und Beiträge	70.652,14	64.367,07
Werbung	12.676,00	4.025,57
Reisekosten	8.167,50	5.351,61
Aufwandsentschädigung Aufsichtsratsmitglieder	12.996,00	10.830,00
Miete und Leasing beweglicher Wirtschaftsgüter	9.266,49	13.556,36
sonstige Aufwendungen	87.165,00	115.718,63
	<u>2.168.807,36</u>	<u>1.937.250,33</u>

	2023	2022
	<u>€</u>	<u>€</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
<u>Darlehen</u>		
Sparkasse Holstein, Kto. 610 117 0840	2.631,48	2.871,82
Sparkasse Holstein, Kto. 610 120 5448	1.188,58	1.292,75
Sparkasse Holstein, Kto. 610 135 5409	0,00	2.185,83
Sparkasse Holstein, Kto. 610 135 5391	20.304,63	0,00
Evangelische Bank, Kto. 420 576 867	172,26	369,14
Bereitstellungsprovisionen	<u>78.001,53</u>	<u>13.885,00</u>
Darlehenszinsen	102.298,48	20.604,54
<u>Girokonten</u>		
Kontokorrentzinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>190,23</u>
	<u>102.298,48</u>	<u>20.794,77</u>