

Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2022

Lebenshilfe Ostholstein e.V.

Bad Schwartau

Bilanz auf den 31. Dezember 2022

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

<u>Aktivseite</u>					<u>Passivseite</u>
€					€
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
A. <u>Anlagevermögen:</u>			A. <u>Vereinskapital:</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.124,00	4.687,00	I. Rücklagen	4.449.073,19	4.053.843,54
II. Sachanlagen			II. Jahresüberschuss	<u>148.994,93</u>	<u>395.229,65</u>
1. Grundstücke und Gebäude	4.697.328,98	4.855.998,98		4.598.068,12	4.449.073,19
2. Außenanlagen	182.551,00	198.420,00	B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</u>		
3. Mietereinbauten	30.168,00	35.415,00		1.862.296,60	1.812.717,60
4. Einrichtungen	453.179,00	219.049,00	C. <u>Rückstellungen:</u>		
5. Fuhrpark	11.336,00	27.473,00	sonstige Rückstellungen	236.881,06	168.060,00
6. Anlagen im Bau	<u>407.135,54</u>	5.781.698,52	255.432,45		
III. Finanzanlagen			D. <u>Verbindlichkeiten:</u>		
1. Beteiligungen	29.087,18	29.087,18	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	207.706,60	244.566,55
2. sonstige Ausleihungen	<u>150,00</u>	29.237,18	-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
B. <u>Umlaufvermögen:</u>			41.939,98 €		
I. Vorräte	5.371,16	7.817,23	(Vorjahr 41.547,44 €)		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	199.869,52	119.297,25
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	271.999,32	477.816,58	-mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr-		
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>457.588,73</u>	729.588,05	3. sonstige Verbindlichkeiten	178.891,75	302.994,10
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			-mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr-		
	737.720,05	1.011.447,35	-davon aus Steuern	46.172,04 €	
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>			(Vorjahr 51.755,59 €)	<u>586.467,87</u>	
	5.542,78	6.765,15	E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	8.568,09	97.492,22
	<u>7.292.281,74</u>	<u>7.194.200,91</u>		<u>7.292.281,74</u>	<u>7.194.200,91</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit

vom 1.1. bis 31.12.2022

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

		2022	2021
		<u>€</u>	<u>€</u>
1. Mitgliedsbeiträge		22.009,39	7.578,94
2. Spenden		28.536,83	27.701,73
3. Umsatzerlöse		8.397.816,57	8.037.533,24
4. sonstige betriebliche Erträge		<u>684.708,28</u>	<u>546.192,86</u>
		9.133.071,07	8.619.006,77
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	5.256.760,06		4.900.813,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
davon für Altersversorgung			
390.721,63 €			
(Vorjahr 368.594,66 €)	<u>1.484.453,82</u>	6.741.213,88	1.373.805,70
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		286.787,16	286.269,54
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.937.250,33</u>	<u>1.658.157,19</u>
		8.965.251,37	1.658.157,19
		167.819,70	399.960,67
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.250,00	1.080,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>20.794,77</u>	<u>5.482,02</u>
10. Ergebnis nach Steuern		149.274,93	395.558,65
11. sonstige Steuern		280,00	329,00
12. Jahresüberschuss		<u>148.994,93</u>	<u>395.229,65</u>

Bad Schwartau, den 17. Oktober 2023

Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – des Lebenshilfe Ostholstein e.V. für das Geschäftsjahr vom 1.1.2022 bis 31.12.2022 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 17. Oktober 2023



(Höchstödter)
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Erläuterungen zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2022

Lebenshilfe Ostholstein e.V., Bad Schwartau

Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
a) Ähnliche Rechte und Werte	3.119,00	4.682,00
b) EDV-Software	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
	<u>3.124,00</u>	<u>4.687,00</u>

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und Gebäude

a) Grund und Boden	256.463,98	256.463,98
b) Gebäude	<u>4.440.865,00</u>	<u>4.599.535,00</u>
	<u>4.697.328,98</u>	<u>4.855.998,98</u>

zu b) Gebäude

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	2022	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Bad Schwartau</u>				
Hauptgebäude, Baujahr 1969	285.765,00	0,00	12.420,00	273.345,00
Doppelgarage Frühförderung, Baujahr 1989	1,00	0,00	0,00	1,00
Sonderkindergarten, Baujahr 1989	191.359,00	0,00	9.367,00	181.992,00
Schülerweiterung, Baujahr 1990/1991	241.407,00	0,00	12.632,00	228.775,00
Turnhalle, Baujahr 1990 - 1993	354.647,00	0,00	16.893,00	337.754,00
Anbau Klassentrakt Süd, Baujahr 2004	965.907,00	0,00	29.645,00	936.262,00
Anbau Schulverwaltung, Baujahr 2004	378.404,00	0,00	11.555,00	366.849,00
Anbau Vereinsverwaltung, Baujahr 2004	322.705,00	0,00	9.928,00	312.777,00
Gebäude Eutiner Str. 10, Bad Schwartau, Erwerb 2007	467.158,00	0,00	12.402,00	454.756,00
Gebäude Pohnsdorfer Str. 1/1a, Anteil Kita, Erwerb 2015	157.507,00	0,00	3.614,00	153.893,00
Gebäude Pohnsdorfer Str. 1/1a, Anteil Wohnhaus, Erwerb 2015	70.881,00	0,00	1.627,00	69.254,00
Übertrag:	<u>3.435.741,00</u>	<u>0,00</u>	<u>120.083,00</u>	<u>3.315.658,00</u>

	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	2022	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Übertrag:	3.435.741,00	0,00	120.083,00	3.315.658,00
Neubau Kita Langenfelde, Baujahr 2017	399.124,00	0,00	8.854,00	390.270,00
Umbau KiTa Mittenmang, Baujahr 2018	213.755,00	4.038,34	31.872,34	185.921,00
Bewegungsraum	104.725,00	0,00	2.198,00	102.527,00
Neubau Fachraum	108.501,00	0,00	2.219,00	106.282,00
2 Schutzhütten	142.042,00	0,00	7.444,00	134.598,00
Erweiterung Kita Langenfelde	<u>195.647,00</u>	<u>15.257,87</u>	<u>5.295,87</u>	<u>205.609,00</u>
	<u>4.599.535,00</u>	<u>19.296,21</u>	<u>177.966,21</u>	<u>4.440.865,00</u>

	Stand	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
2. Außenanlagen	<u>198.420,00</u>	<u>15.869,00</u>	<u>182.551,00</u>

	Stand	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
3. Mietereinbauten	<u>35.415,00</u>	<u>5.247,00</u>	<u>30.168,00</u>

	Stand	Zugänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	2022	31.12.2022
	€	€	€	€
4. Einrichtungen	<u>219.049,00</u>	<u>309.949,95</u>	<u>75.819,95</u>	<u>453.179,00</u>

Die Zugänge betreffen in Höhe von 209.469,20 € die Brandmeldeanlage Am Kirchhof 10, in Höhe von 49.658,79 € eine Einbauküche, in Höhe von 11.087,99 € vier Aircleaner, diverse Ausstattungsgegenstände sowie in Höhe von 16.899,97 € geringwertige Wirtschaftsgüter. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im Jahr des Zugangs sofort in voller Höhe abgeschrieben.

	Stand	Abgänge	Abschrei- bungen	Stand
	31.12.2021	2022	2022	31.12.2022
	€	€	€	€
5. Fuhrpark	<u>27.473,00</u>	<u>5.815,00</u>	<u>10.322,00</u>	<u>11.336,00</u>

6. Anlagen im Bau

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Neubau	<u>407.135,54</u>	<u>255.432,45</u>

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

	31.12.2022	31.12.2021
	<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	675,34	849,97
Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	<u>4.695,82</u>	<u>6.967,26</u>
	<u>5.371,16</u>	<u>7.817,23</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen gegen Kostenträger	218.503,27	426.240,18
Forderungen gegen Selbstzahler	57.796,05	53.576,40
abzüglich Wertberichtigung auf Forderungen	<u>4.300,00</u>	<u>2.000,00</u>
	<u>271.999,32</u>	<u>477.816,58</u>

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
2. sonstige Vermögensgegenstände		
Mietkaution	7.205,97	7.205,97
Mitgliedsbeiträge	7.580,65	0,00
Liquidationserlös Lebenshilfe gemeinnützige		
Dienstleistungs- und Beratungsgesellschaft mbH	0,00	7.922,93
Integrationsamt Personalkostenzuschuss	0,00	10.378,75
Agentur für Arbeit, Personalkostenzuschuss	8.104,00	0,00
Stadt Bad Schwartau, SuE-Zulage 2022	35.281,06	0,00
Schülerbeförderung Mindereinnahmen	0,00	7.925,59
Zuschuss Ausbau Kita Langenfelde	60.277,06	0,00
Doppelzahlung EZVK	0,00	31.014,81
Kreis Ostholstein, Familienzentrum Homepage	7.260,94	0,00
Kreis Ostholstein, Schulbegleitung		
Oktober - Dezember	270.659,64	0,00
Kreis Ostholstein, Nachzahlungen Sozialstaffel	42.919,50	0,00
Kreis Ostholstein, Familienzentrum 2022	7.459,97	0,00
Ganztagsbetreuung 12/2022	2.201,50	0,00
diverse Posten	0,00	51,04
Stadt Bad Schwartau, Betriebskosten		
Turnhalle 2022	7.883,96	0,00
debitorische Kreditoren	754,48	142,90
	<u>457.588,73</u>	<u>64.641,99</u>

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>737.720,05</u>	<u>1.011.447,35</u>
<u>Kassenbestände</u>		
Kasse Schule	219,40	176,93
Kasse Verwaltung	<u>127,95</u>	<u>801,68</u>
	<u>347,35</u>	<u>978,61</u>
 <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
<u>Girokonten</u>		
Sparkasse Holstein		
- Kto. 121 000 491 (Schule)	853,18	2.035,00
- Kto. 44 107 (Spenden, Beiträge)	15.535,46	39.544,52
- Kto. 9 969	<u>154.967,39</u>	<u>39.764,55</u>
	<u>171.356,03</u>	<u>81.344,07</u>
 <u>Festgeld- und Sparkonten</u>		
Sparkasse Holstein		
- Kto. 197 048 564 (Festgeldkonto)	565.725,56	924.305,56
- Kto. 179 145 008 (Festgeldkonto)	<u>291,11</u>	<u>4.819,11</u>
	<u>566.016,67</u>	<u>929.124,67</u>
 gesamt	<u>737.720,05</u>	<u>1.011.447,35</u>
 C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
Buchner + Partner, 2022	0,00	1.222,37
Sage Software, Folgejahr	<u>5.542,78</u>	<u>5.542,78</u>
	<u>5.542,78</u>	<u>6.765,15</u>

Passivseite

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2021 €	Zugang 2022 €	Auflösung 2022 €	Stand 31.12.2022 €
<u>Stadt Bad Schwartau</u>					
Turnhalle	102.258,38	42.952,00	0,00	2.045,00	40.907,00
Turnhallenanbau	20.451,68	9.511,00	0,00	409,00	9.102,00
Kindergartenumbau	35.000,00	15.744,00	0,00	2.334,00	13.410,00
Kindergarten Langen- felde - Gebäude	30.800,00	26.864,00	0,00	612,00	26.252,00
Kindergarten Langen- felde - Ausstattung	6.400,00	3.700,00	0,00	417,00	3.283,00
Kindergarten Langen- felde - Neubau	100.000,00	90.666,00	0,00	2.000,00	88.666,00
Erweiterungsbau Kita am Papenmoor	55.372,00	52.834,00	0,00	2.769,00	50.065,00
<u>Kreis Ostholstein, Schul- und Kulturred</u>					
Turnhalle	6.420,00	6.128,00	0,00	292,00	5.836,00
Sanierung des Flach- dachs der Schule	58.902,00	56.960,00	0,00	1.942,00	55.018,00
Neubau eines Klassen- traktes	100.415,00	97.425,00	0,00	2.990,00	94.435,00
Neubau Schulver- waltung	57.105,00	55.413,00	0,00	1.692,00	53.721,00
Neubau einer Kinder- krippe im Familien- zentrum	120.435,00	117.335,00	0,00	3.100,00	114.235,00
Kindergartenumbau	10.653,00	9.277,00	0,00	1.376,00	7.901,00
Übertrag:	704.212,06	584.809,00	0,00	21.978,00	562.831,00

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2021 €	Zugang 2022 €	Auflösung 2022 €	Stand 31.12.2022 €
Übertrag:	704.212,06	584.809,00	0,00	21.978,00	562.831,00
<u>Land Schleswig- Holstein</u>					
Neubau eines Klassen- traktes	276.135,00	267.912,00	0,00	8.223,00	259.689,00
Neubau Schulver- waltung	157.039,00	152.386,00	0,00	4.653,00	147.733,00
Kindergarten Langen- felde - Gebäude	49.749,00	48.640,00	0,00	1.109,00	47.531,00
Kindergarten Langen- felde - Ausstattung	7.800,00	7.010,00	0,00	790,00	6.220,00
Kindergarten Langen- felde - Neubau	267.574,00	261.799,00	0,00	5.775,00	256.024,00
Kindergarten Langen- felde - Erweiterung	134.719,06	0,00	134.719,06	9.534,06	125.185,00
Erweiterungsbau Kita am Papenmoor	49.628,00	47.354,00	0,00	2.481,00	44.873,00
<u>Bundesmittenl</u>					
Kindergarten Langen- felde - Gebäude	85.181,00	83.283,00	0,00	1.898,00	81.385,00
Kindergarten Langen- felde - Ausstattung	12.828,00	11.528,00	0,00	1.300,00	10.228,00
Umbau und Erwei- terung Kindertages- stätte „Mittenmang“	164.500,00	143.500,00	0,00	21.000,00	122.500,00
Übertrag:	1.909.365,12	1.608.221,00	134.719,06	78.741,06	1.664.199,00

	Zuschuss- höhe €	Stand 31.12.2021 €	Zugang 2022 €	Auflösung 2022 €	Stand 31.12.2022 €
Übertrag:	1.909.365,12	1.608.221,00	134.719,06	78.741,06	1.664.199,00
<u>Aktion Mensch</u>					
Kindergarten	19.109,00	18.240,00	0,00	869,00	17.371,00
Turnhalle	19.894,00	18.990,00	0,00	904,00	18.086,00
Neubau eines Klassen- traktes	68.686,00	66.641,00	0,00	2.045,00	64.596,00
Wohngruppe	40.945,60	39.921,60	0,00	1.024,00	38.897,60
Familienzentrum	44.548,00	43.434,00	0,00	1.114,00	42.320,00
Krippengruppe	17.713,00	17.270,00	0,00	443,00	16.827,00
	<u>2.120.260,72</u>	<u>1.812.717,60</u>	<u>134.719,06</u>	<u>85.140,06</u>	<u>1.862.296,60</u>

Die gewährten Zuschüsse werden entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst. Die Nutzungsdauer beträgt 50 Jahre bei Gebäuden, 20 Jahre bei Bauten in Holzbauweise und 10 bzw. 15 Jahre bei den Mietereinbauten.

	Stand 31.12.2021	Verbrauch 2022	Zuführung 2022	Stand 31.12.2022
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
C. <u>Rückstellungen</u>				
<u>sonstige Rückstellungen</u>				
Zulage SuE	0,00	0,00	35.281,06	35.281,06
Leistungsentgelt 2022, Rest	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
Jahressonderzahlung 2022, Rest	0,00	0,00	38.900,00	38.900,00
Abschlusserstellung	9.600,00	9.600,00	11.700,00	11.700,00
Mehrstunden	75.960,00	75.960,00	59.500,00	59.500,00
Resturlaub	30.000,00	30.000,00	63.300,00	63.300,00
Rückzahlung Kreis Ostholstein, Schule	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Archivierung	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
Jubiläum 25 Jahre	11.400,00	0,00	2.400,00	13.800,00
Jubiläum 40 Jahre	4.700,00	0,00	1.200,00	5.900,00
	<u>168.060,00</u>	<u>145.560,00</u>	<u>214.381,06</u>	<u>236.881,06</u>
D. <u>Verbindlichkeiten</u>				
		31.12.2022	31.12.2021	
		<u>€</u>	<u>€</u>	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
Sparkasse Holstein				
- Darlehen Kto. 610 117 0840		121.316,19	132.944,45	
- Darlehen Kto. 610 120 5448		62.952,91	69.434,60	
Evangelische Bank,				
Darlehen Kto. 420 576 867		<u>23.437,50</u>	<u>42.187,50</u>	
		<u>207.706,60</u>	<u>244.566,55</u>	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
		<u>199.869,52</u>	<u>119.297,25</u>	

Die Verbindlichkeiten wurden uns durch Einzelaufstellungen nachgewiesen.

3. sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag	46.172,04	51.755,59
Lohn- und Gehaltsverbindlichkeiten	0,00	3.107,37
Reisekostenerstattungen Mitarbeiter	0,00	267,91
Aufwandsentschädigung ehrenamtliche Helfer	12.201,56	8.304,84
Verbindlichkeiten aus Sozialversicherung	0,00	3.177,06
Gemeinde Timmendorf, Rückzahlung Deutsch- kurse 2022	5.390,63	0,00
Schwerbehindertenausgleichsabgabe	4.891,36	5.806,60
Kreis Ostholstein, Familienzentrum - Rückzahlung	126,95	0,00
Kreis Ostholstein, Schülerbeförderung - Rück- zahlung 2022	31.347,09	0,00
Land Schleswig-Holstein, Rückzahlung Offene Ganztagsschule	0,00	2.420,00
Land Schleswig-Holstein, Ehrenamtler in Flüchtlingshilfe	8.998,55	8.998,55
Kreis Ostholstein, Rückzahlung Aufholen nach Corona	0,00	2.724,05
Kreis Ostholstein, Schule Papenmoor 2022, Rückzahlung	15.163,65	0,00
Kreis Ostholstein, Schule Papenmoor 2021, Rückzahlung	27.384,23	0,00
Kreis Ostholstein, familienunterstützende Maßnahmen Geflüchtete 2022	2.663,41	0,00
Kreis Ostholstein, Cleverbrück - Rückzahlung	0,00	39.709,11
Überzahlung Poolmodell Schulbegleitung	20.805,31	129.678,40
kreditorische Debitoren	<u>245,20</u>	<u>3.029,51</u>
Übertrag:	175.389,98	258.978,99

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Übertrag:	175.389,98	258.978,99
Kreis Ostholstein, Frühe Hilfen - Rückforderung	0,00	18.345,11
Weiterleitung an Stiftung Lebenshilfe SH	0,00	25.000,00
Land Schleswig-Holstein, Koordination 2022	2.651,18	0,00
Künstlersozialkasse	100,59	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	750,00	670,00
	<u>178.891,75</u>	<u>302.994,10</u>
E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>8.568,09</u>	<u>97.492,22</u>

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

	2022	2021
<u>Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
3. Umsatzerlöse		
Pflegegeld Kreis Ostholstein	2.091.335,33	1.883.955,57
Erträge Kindergarten	270.630,59	271.853,03
Erträge Frühförderung	454.977,50	550.280,33
Erträge aus der Schülerbeförderung	953.652,91	732.925,59
Pflegegeld Selbstzahler	601.282,37	584.778,65
Betreuungserträge Familienentlastender Dienst	85.857,84	119.341,79
Erträge Beratungsstelle für Integration	0,00	23.775,00
Erträge Schulbegleitung	1.262.318,46	1.370.045,72
Erträge Physio- und Ergotherapie	32.614,26	59.683,52
Erträge Ganztagsbetreuung	25.194,80	27.723,55
Personalkostenzuschüsse	30.050,63	50.993,96
Zuschüsse Integrative Kindergartengruppe	1.168.080,00	1.082.835,00
Übertrag:	<u>6.975.994,69</u>	<u>6.758.191,71</u>

	2022	2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Übertrag:	6.975.994,69	6.758.191,71
Zuschüsse Kinderkrippe	1.196.640,00	1.070.655,00
Zuschüsse Familienzentrum	154.954,11	140.952,96
Zuschüsse offene Ganztagschule	32.810,40	23.678,75
Turnhallennutzung	25.183,37	23.946,82
Mieteinnahmen Eutiner Straße	12.234,00	12.608,00
Mieteinnahmen Pohnsdorfer Straße	0,00	7.500,00
	<u>8.397.816,57</u>	<u>8.037.533,24</u>
4. sonstige betriebliche Erträge		
Zuschüsse ESF und Bund, ab August 2022	46.170,00	0,00
Schul- und Kindergarten-Verpflegung	174.199,55	129.046,83
Flüchtlingshilfe	173.880,76	193.393,79
Kreis Ostholstein, Kita-Aktionsprogramm	37.016,10	0,00
Stadt Bad Schwartau, Erstattung SuE-Zulage	35.281,06	0,00
Landesmittel InklusionsbotschafterInnen	0,00	15.750,00
Kreis Ostholstein „Aufholen nach Corona“	0,00	7.593,95
Landeszuwendung Familienentlastender Dienst	12.726,00	12.726,00
Auflösung von Sonderposten für Investitions- zuschüsse	85.140,06	75.168,00
Erträge Corona-Schutzschirm	0,00	2.874,77
Ausbuchung verjährter Verbindlichkeiten	8.261,45	0,00
Erträge aus Anlageverkäufen	7.085,00	1.250,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.615,77	0,00
Erstattung Entgeltfortzahlung	52.961,02	44.137,45
Erstattung Versicherungsschäden	6.268,21	12.829,14
geldwerter Vorteil Kraftfahrzeugnutzung und Unfallversicherung Arbeitnehmer	2.672,08	4.008,12
Sonstiges	40.431,22	47.414,81
	<u>684.708,28</u>	<u>546.192,86</u>

	2022	2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
5. Personalaufwand		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		
AG-Anteil Sozialversicherung	1.065.815,21	978.596,59
AG-Zusatzversorgung	390.721,63	368.594,66
Berufsgenossenschaft	27.916,98	26.614,45
	<u>1.484.453,82</u>	<u>1.373.805,70</u>
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
sonstige personalbezogene Aufwendungen	40.924,83	28.493,27
Behindertenbeförderung	749.422,02	606.637,83
Kraftfahrzeugkosten	54.626,02	43.184,01
Lebensmittel	179.255,77	136.347,92
Mieten, Pachten und Leasing	186.629,52	178.922,35
allgemeine Betreuungskosten	51.476,01	12.946,23
Instandhaltung und Ersatzbeschaffung	196.904,57	213.982,87
Porto, Telefon und Telefax	13.965,63	15.304,97
Energiekosten	73.570,30	89.034,59
Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften	13.726,94	10.684,71
Bewirtschaftungskosten	102.849,01	77.229,10
Finanzbuchhaltung	41.533,44	38.667,92
Erstellung Jahresabschluss, Steuerberatung	13.677,26	10.525,91
sonstige Rechts- und Beratungskosten	4.839,77	4.295,52
Versicherungen, Abgaben und Beiträge	64.367,07	60.386,23
Werbung	4.025,57	1.192,00
Reisekosten	5.351,61	11.140,33
Aufwandsentschädigung Aufsichtsratsmitglieder	10.830,00	10.469,00
Miete und Leasing beweglicher Wirtschaftsgüter	13.556,36	12.465,08
Verlust aus dem Abgang Beteiligung LeDie gGmbH	0,00	12.077,07
sonstige Aufwendungen	115.718,63	84.170,28
	<u>1.937.250,33</u>	<u>1.658.157,19</u>

	2022	2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
<u>Darlehen</u>		
Sparkasse Holstein, Kto. 610 117 0840	2.871,82	3.130,30
Sparkasse Holstein, Kto. 610 120 5448	1.292,75	1.418,48
Sparkasse Holstein, Kto. 610 135 5409	2.185,83	0,00
Evangelische Bank, Kto. 420 576 867	369,14	406,06
Bereitstellungsprovisionen	<u>13.885,00</u>	<u>0,00</u>
Darlehenszinsen	20.604,54	4.954,84
<u>Girokonten</u>		
Kontokorrentzinsen und ähnliche Aufwendungen	190,23	127,18
Aufwand aus der Abzinsung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>400,00</u>
	<u>20.794,77</u>	<u>5.482,02</u>