

Nachtragserfolgsplan für das Jahr 2019	31.12.2018		Ursprünglicher Plan		Ist per 31.10.2019		Neuer Planansatz		Veränderung
	Details Euro	2018 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Euro
<b>Betriebserträge</b>									
<b>1. Erträge aus IHK-Beiträgen</b>		<b>4.457.121,67</b>		<b>5.500.000,00</b>		<b>6.144.314,09</b>		<b>6.777.800,00</b>	<b>1.277.800,00</b>
davon Erträge aus Beiträgen Vorjahre	-264.484,44		223.000,00		854.467,48		1.332.500,00		
- Grundbeiträge Vorjahre	205.830,00		150.000,00		169.340,23		349.700,00		
- Umlagen Vorjahre	-470.314,44		73.000,00		685.127,25		982.800,00		
davon Erträge aus Beiträgen laufendes Jahr	4.721.606,11		5.277.000,00		5.289.846,61		5.445.300,00		
- Grundbeiträge laufendes Jahr	2.889.955,00		2.982.000,00		2.925.483,68		3.058.000,00		
- Umlagen laufendes Jahr	1.831.651,11		2.295.000,00		2.364.362,93		2.387.300,00		
<b>2. Erträge aus Gebühren</b>		<b>968.536,19</b>		<b>1.096.400,00</b>		<b>1.183.134,54</b>		<b>1.198.100,00</b>	<b>101.700,00</b>
davon Erträge aus Gebühren Berufsausbildung	583.615,92		705.600,00		726.238,00		704.400,00		
Erträge aus Gebühren Weiterbildung	176.999,92		179.600,00		228.223,00		241.000,00		
Erträge aus sonstigen Gebühren	207.920,35		211.200,00		228.673,54		252.700,00		
<b>3. Erträge aus Entgelten</b>		<b>392.551,55</b>		<b>406.600,00</b>		<b>450.995,32</b>		<b>447.500,00</b>	<b>40.900,00</b>
davon Verkaufserlöse	11.558,23		11.600,00		6.095,50		9.300,00		
Entgelte aus Lehrgängen, Seminaren, Veranstaltungen	367.798,32		382.000,00		394.416,82		387.500,00		
Sonstige Entgelte	13.195,00		13.000,00		50.483,00		50.700,00		
<b>4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>236.922,18</b>		<b>264.800,00</b>		<b>189.423,49</b>		<b>287.800,00</b>	<b>23.000,00</b>
davon Nebenerlöse	179.508,33		171.400,00		119.679,43		158.000,00		
Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	3.702,52		53.400,00		31.640,11		55.600,00		
Erträge aus Erstattungen	39.436,09		34.000,00		21.410,67		53.600,00		
Sonstige Erlöse	736,85		700,00		223,05		300,00		
andere sonstige betriebliche Erträge	5.185,31		3.800,00		7.072,70		9.200,00		
Erträge aus der Werterhöhung des Anlage- und Umlaufvermögens	354,01		0,00		0,00		0,00		
Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	268,00		0,00		4.178,00		4.200,00		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.283,58		0,00		804,05		900,00		
Periodenfremde Erträge	2.860,68		1.500,00		1.736,81		3.300,00		
<b>Summe Betriebserträge</b>		<b>6.055.131,59</b>		<b>7.267.800,00</b>		<b>7.967.867,44</b>		<b>8.711.200,00</b>	<b>1.443.400,00</b>

Nachtragserfolgsplan für das Jahr 2019	31.12.2018		Ursprünglicher Plan		Ist per 31.10.2019		Neuer Planansatz		Veränderung
	Details Euro	2018 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Euro
<b>Betriebsaufwendungen</b> (alle Aufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt)									
<b>7. Materialaufwand</b>		<b>905.424,55</b>		<b>890.800,00</b>		<b>764.882,93</b>		<b>916.800,00</b>	<b>26.000,00</b>
a) <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		<b>299.815,37</b>		<b>279.100,00</b>		<b>229.574,31</b>		<b>286.300,00</b>	<b>7.200,00</b>
davon Hilfstoffe	229.442,85		219.400,00		179.565,09		225.500,00		
bezogene Waren	70.372,52		59.700,00		50.009,22		60.800,00		
b) <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>605.609,18</b>		<b>611.700,00</b>		<b>535.308,62</b>		<b>630.500,00</b>	<b>18.800,00</b>
davon Fremdleistungen	605.142,46		611.100,00		535.194,95		630.300,00		
- Honorare Dozenten	170.646,00		175.200,00		148.180,93		195.500,00		
- Prüferentschädigungen	385.069,36		384.700,00		330.046,57		375.700,00		
- Sonstige Fremdleistungen	49.427,10		51.200,00		56.967,45		59.100,00		
sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	466,72		600,00		113,67		200,00		
<b>8. Personalaufwand</b>		<b>3.755.724,65</b>		<b>3.872.000,00</b>		<b>3.081.568,97</b>		<b>3.954.300,00</b>	<b>82.300,00</b>
a) <b>Gehälter</b>		<b>2.724.741,12</b>		<b>2.918.400,00</b>		<b>2.301.421,45</b>		<b>2.847.000,00</b>	<b>-71.400,00</b>
davon Ausbildungsvergütung	84.556,22		91.000,00		61.580,28		80.900,00		
b) <b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>		<b>1.030.983,53</b>		<b>953.600,00</b>		<b>780.147,52</b>		<b>1.107.300,00</b>	<b>153.700,00</b>
davon AG-Anteile zur Sozialversicherung	464.953,41		503.000,00		399.281,20		490.400,00		
Beihilfen und Unterstützungen	44.060,62		48.000,00		47.203,96		50.600,00		
Renten und Hinterbliebenenversorgung	122.794,11		119.300,00		56.879,77		123.300,00		
Beiträge an Ruhegehaltskassen	350.777,51		385.800,00		275.723,44		381.900,00		
Veränderung der Rückstellungen Pensionen und Altersteilzeit	17.505,00		-135.700,00		0,00		30.000,00		
Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Haftpflicht	30.632,88		32.200,00		1.059,15		30.800,00		
<b>9. Abschreibungen</b>		<b>300.541,14</b>		<b>346.800,00</b>		<b>224.689,49</b>		<b>298.000,00</b>	<b>-48.800,00</b>
a) <b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		<b>300.541,14</b>		<b>346.800,00</b>		<b>224.689,49</b>		<b>298.000,00</b>	<b>-48.800,00</b>
b) <b>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nachtragserfolgsplan für das Jahr 2019	31.12.2018		Ursprünglicher Plan		Ist per 31.10.2019		Neuer Planansatz		Veränderung
	Details Euro	2018 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Euro
<b>10. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>1.577.469,93</b>		<b>1.746.900,00</b>		<b>1.352.605,14</b>		<b>1.681.700,00</b>	<b>-65.200,00</b>
davon sonstige Personalkosten	24.218,73		36.400,00		21.320,48		31.100,00		
Mieten und Pachten	65.435,26		62.000,00		59.609,01		65.500,00		
Leasing	40.114,65		50.500,00		43.183,69		52.800,00		
Lizenzen und Konzessionen	7.942,90		6.000,00		6.084,43		7.300,00		
Gebühren	11.660,94		12.600,00		8.838,75		14.500,00		
Aufwendungen für Fremdleistungen	185.779,65		193.200,00		165.314,38		191.100,00		
- Aufwendungen für Reinigung und Entsorgung	64.214,49		70.700,00		50.456,73		67.700,00		
- Aufwendungen für Verwaltungssysteme u. -abwicklung	93.276,50		92.000,00		88.394,83		95.100,00		
- Zeitarbeitskräfte/Werksverträge ("interne" Leistungserstellung)	28.288,66		30.500,00		26.462,82		28.300,00		
- Fremdleistungen für DV-Systeme	0,00		0,00		0,00		0,00		
Kosten des Geldverkehrs	3.809,45		3.100,00		3.351,61		4.200,00		
Rechts- und Beratungskosten	50.077,86		84.200,00		37.608,08		81.700,00		
Aufwendungen für Kommunikation und den sonst. lfd. Betrieb	378.903,30		439.500,00		302.297,41		408.100,00		
- Büromaterial und Drucksachen	48.528,80		57.800,00		28.007,00		38.200,00		
- Zeitungen, Zeitschriften und Fachliteratur	24.676,60		21.300,00		16.018,73		21.300,00		
- Porto, Postvertrieb, Telefon	148.756,06		154.800,00		133.288,60		162.700,00		
- Reisekosten	42.122,92		52.800,00		34.678,17		47.100,00		
- Bewirtung und Repräsentation	69.760,81		101.300,00		63.766,46		96.600,00		
- davon Präsidentenfonds	320,00		3.600,00		440,00		3.600,00		
- Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	36.741,74		39.800,00		19.305,09		32.200,00		
- Kfz-Betriebskosten	8.316,37		11.700,00		7.233,36		10.000,00		
Versicherungsbeiträge	25.251,12		27.100,00		25.712,21		26.400,00		
Mitgliedschaften, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, etc	391.260,32		431.800,00		402.429,50		409.500,00		
- DIHK	266.806,10		310.700,00		296.985,18		297.200,00		
- IHKN	30.081,57		35.800,00		30.525,80		30.600,00		
- Auslandshandelskammern	9.932,97		2.900,00		3.299,00		4.600,00		
- sonst. Mitgliedschaften u. Unterstützungen v. Organisationen	84.439,68		82.400,00		71.619,52		77.100,00		
- IHK-FOSA wg. Feststellung der Gleichwertigkeit von Qualifikationen	0,00		0,00		0,00		0,00		
laufende Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	111.553,22		113.000,00		85.444,05		111.200,00		
Instandhaltungsaufwand und Wartungsverträge	227.948,57		254.800,00		138.404,67		215.900,00		
Andere sonstige betriebliche Aufwendungen	182,93		300,00		0,00		300,00		
Verluste aus Wertminderungen v. Gegenständen des Umlaufverm.	51.801,21		31.000,00		45.169,54		53.500,00		
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	275,32		100,00		0,00		100,00		
Periodenfremde Aufwendungen	763,62		800,00		7.837,33		8.500,00		
<b>Summe Betriebsaufwand</b>		<b>6.539.160,27</b>		<b>6.856.500,00</b>		<b>5.423.746,53</b>		<b>6.850.800,00</b>	<b>-5.700,00</b>

Nachtragserfolgsplan für das Jahr 2019	31.12.2018		Ursprünglicher Plan		Ist per 31.10.2019		Neuer Planansatz		Veränderung
	Details Euro	2018 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2019 Euro	Euro
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>-484.028,68</b>		<b>411.300,00</b>		<b>2.544.120,91</b>		<b>1.860.400,00</b>	<b>1.449.100,00</b>
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		17.989,03		11.600,00		0,00		2.400,00	-9.200,00
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		16.150,03		18.500,00		275,00		28.100,00	9.600,00
davon Erträge aus Abzinsung		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.147.940,00		1.197.900,00		0,00		1.300.000,00	102.100,00
davon Aufwendungen aus Aufzinsung		1.147.940,00		1.197.900,00		0,00		1.300.000,00	102.100,00
<b>Finanzergebnis</b>		<b>-1.113.800,94</b>		<b>-1.167.800,00</b>		<b>275,00</b>		<b>-1.269.500,00</b>	<b>-101.700,00</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-1.597.829,62</b>		<b>-756.500,00</b>		<b>2.544.395,91</b>		<b>590.900,00</b>	<b>1.347.400,00</b>
16. Außerordentliche Erträge		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
19. Sonstige Steuern		14.413,11		14.700,00		16.371,31		21.300,00	6.600,00
<b>20. Jahresergebnis</b>		<b>-1.612.242,73</b>		<b>-771.200,00</b>		<b>2.528.024,60</b>		<b>569.600,00</b>	<b>1.340.800,00</b>
<b>21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr</b>		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
<b>22. Entnahmen aus Rücklagen</b>		1.612.242,73		771.200,00		0,00		0,00	-771.200,00
a) aus der Ausgleichsrücklage		947.165,53		771.200,00		0,00		0,00	-771.200,00
b) aus anderen Rücklagen		665.077,20		0,00		0,00		0,00	0,00
davon Liquiditätsrücklage	102.965,63		0,00		0,00		0,00		0,00
Instandhaltungsrücklage	562.111,57		0,00		0,00		0,00		0,00
Rücklagen für Infrastrukturmaßnahmen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>23. Einstellungen in Rücklagen</b>		0,00		0,00		0,00		569.600,00	569.600,00
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00		0,00		0,00		569.600,00	569.600,00
b) in andere Rücklagen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
davon Liquiditätsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Instandhaltungsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Rücklagen für Infrastrukturmaßnahmen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>24. Ergebnis</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>2.528.024,60</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>