IHK Kiel

Finanzen

# Wirtschaftsplan 2022

# Plan Gewinn- und Verlustrechnung 2022

## in Euro

| | | Plan 2022 | Plan 2021 | VIst 2021 | Ist 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Erträge aus IHK-Beiträgen | 12.618.400,00 | 13.826.900,00 | 13.880.900,00 | 14.421.096,67 |
| 2. | Erträge aus Gebühren | 2.893.000,00 | 2.580.400,00 | 2.493.500,00 | 2.661.612,25 |
| 3. | Erträge aus Entgelten | 56.300,00 | 160.800,00 | 79.400,00 | 68.965,09 |
| 4. | Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Sonstige betriebliche Erträge | 694.500,00 | 839.500,00 | 950.900,00 | 1.126.496,37 |
| | - davon: Erträge aus Erstattungen | 65.300,00 | 66.400,00 | 64.000,00 | 55.279,71 |
| | - davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen | 142.300,00 | 234.900,00 | 173.800,00 | 193.898,52 |
| | - davon: Erträge aus der Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Betriebserträge** | **16.262.200,00** | **17.407.600,00** | **17.404.700,00** | **18.278.170,38** |
| 7. | Materialaufwand | 3.231.900,00 | 1.489.200,00 | 2.204.900,00 | 1.184.783,10 |
| | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 92.200,00 | 101.800,00 | 82.100,00 | 78.581,86 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 3.139.700,00 | 1.387.400,00 | 2.122.800,00 | 1.106.201,24 |
| 8. | Personalaufwand | 10.445.100,00 | 10.565.200,00 | 9.387.900,00 | 9.407.151,33 |
| | a) Gehälter | 7.709.700,00 | 7.473.400,00 | 7.157.900,00 | 7.086.400,30 |
| | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 2.735.400,00 | 3.091.800,00 | 2.230.000,00 | 2.320.751,03 |
| 9. | Abschreibungen | 757.900,00 | 899.100,00 | 812.500,00 | 864.790,39 |
| | a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 757.900,00 | 899.100,00 | 812.500,00 | 864.790,39 |
| | b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.156.200,00 | 7.530.000,00 | 5.378.300,00 | 6.009.887,75 |
| | - davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Betriebsaufwand** | **20.591.100,00** | **20.483.500,00** | **17.783.600,00** | **17.466.612,57** |
| | **Betriebsergebnis** | **-4.328.900,00** | **-3.075.900,00** | **-378.900,00** | **811.557,81** |
| 11. | Erträge aus Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288,05 |
| 12. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens | 175.000,00 | 165.000,00 | 196.200,00 | 227.984,89 |
| 13. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,69 |
| | - davon: Erträge aus Abzinsung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 50.000,00 | 70.000,00 | 10.000,00 | 41.694,77 |
| 15. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 236.100,00 | 280.700,00 | 290.400,00 | 321.129,34 |
| | - davon: Aufwendungen aus Aufzinsung | 223.100,00 | 277.700,00 | 289.400,00 | 320.503,81 |
| | **Finanzergebnis** | **-111.100,00** | **-185.700,00** | **-104.200,00** | **-134.550,48** |
| | **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | **-4.440.000,00** | **-3.261.600,00** | **-483.100,00** | **677.007,33** |
| 16. | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Außerordentliches Ergebnis** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 18. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 700,00 | 700,00 | 500,00 | 739,30 |
| 19. | Sonstige Steuern | 39.100,00 | 38.900,00 | 39.100,00 | 85.547,10 |
| **20.** | **Jahresergebnis** | **-4.479.800,00** | **-3.301.200,00** | **-522.700,00** | **590.720,93** |
| 21. | Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr | 3.607.700,00 | 1.164.000,00 | 2.174.400,00 | 0,00 |
| 22. | Entnahmen aus Rücklagen | 1.217.300,00 | 3.439.000,00 | 3.172.600,00 | 1.583.721,93 |
| | a) aus der Ausgleichsrücklage | 0,00 | 2.147.200,00 | 2.147.200,00 | 1.125.000,00 |
| | b) aus anderen Rücklagen | 1.217.300,00 | 1.291.800,00 | 1.025.400,00 | 458.721,93 |
| | - davon: Instandhaltungsrücklage | 360.000,00 | 317.200,00 | 136.900,00 | 111.149,83 |
| | - davon: Zinsausgleichsrücklage | 354.500,00 | 634.600,00 | 572.500,00 | 172.148,00 |
| | - davon: Digitalisierungsrücklage | 502.800,00 | 340.000,00 | 316.000,00 | 175.424,10 |
| 23. | Einstellungen in Rücklagen | 345.200,00 | 1.301.800,00 | 1.216.600,00 | 0,00 |
| | a) in die Ausgleichsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) in andere Rücklagen | 345.200,00 | 1.301.800,00 | 1.216.600,00 | 0,00 |
| | - davon: Instandhaltungsrücklage | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - davon: Zinsausgleichsrücklage | 0,00 | 1.100.200,00 | 1.015.000,00 | 0,00 |
| | - davon: Digitalisierungsrücklage | 145.200,00 | 201.600,00 | 201.600,00 | 0,00 |
| **24.** | **Ergebnis** | **0,00** | **0,00** | **3.607.700,00** | **2.174.442,86** |

# Finanzplan 2022

## in Euro

| | | | Plan 2022 | Plan 2021 | VIst 2021 | Ist 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | | Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten | -4.479.800,00 | -3.301.200,00 | -522.700,00 | 590.720,93 |
| 2. | + / - | a) Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 757.900,00 | 899.100,00 | 812.500,00 | 859.973,43 |
| | - | b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | + / - | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen, | | | | |
| | + / - | Bildung (-) / Auflösung (+) aktive Rechnungsabgrenzungsposten | | | | |
| | + / - | Bildung (+) / Auflösung (-) passive Rechnungsabgrenzungsposten | -663.700,00 | -350.300,00 | -1.173.400,00 | 8.196,51 |
| 4. | + / - | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | + / - | Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 775,00 |
| 6. | + / - | Abnahme (+) / Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 400.000,00 | 1.200.000,00 | 1.000.000,00 | -928.385,63 |
| 7. | + / - | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | -121.084,75 |
| 8. | + / - | Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **9.** | | **Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit** | **-3.985.600,00** | **-1.452.400,00** | **216.400,00** | **410.195,49** |
| 10. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -354.700,00 | -731.600,00 | -562.800,00 | -537.266,17 |
| 12. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | -36.900,00 | -124.500,00 | -85.900,00 | -74.657,90 |
| 14. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 862.800,00 | 657.200,00 | 452.900,00 | 286.573,93 |
| 15. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -471.200,00 | -325.600,00 | -401.600,00 | -183.667,72 |
| **16.** | | **Cashflow aus der Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-524.500,00** | **-597.400,00** | **-509.017,86** |
| 17. | + | a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | + | b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | - | Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **19.** | | **Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit** | **600.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 20. | + / - | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Positionen 9., 16. und 19.) | -3.385.600,00 | -1.976.900,00 | -381.000,00 | -98.822,37 |
| 21. | | Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 3.431.900,00 | 2.579.600,00 | 3.812.900,00 | 3.911.742,61 |
| **22.** | | **Finanzmittelbestand am Ende der Periode** | **46.300,00** | **602.700,00** | **3.431.900,00** | **3.812.920,24** |