



Industrie- und Handelskammer  
Aschaffenburg

# Wirtschaftsplan 2023

<b>Plan-Gewinn- und Verlustrechnung</b>	<b>Plan 2023 €</b>	<b>Vorauss. Ist 2022 €</b>	<b>Plan 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	4.950.000	4.938.800	5.100.000	5.619.538
2. Erträge aus Gebühren	800.200	827.700	813.000	873.472
3. Erträge aus Entgelten	538.400	397.400	302.000	328.986
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0	0	0	0
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Erträge	30.700	41.800	95.000	99.071
davon: Erträge aus Erstattungen	26.200	24.300	27.000	46.900
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0	0	0	0
davon: Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0	0	0	0
<b>Betriebserträge</b>	<b>6.319.300</b>	<b>6.205.700</b>	<b>6.310.000</b>	<b>6.921.068</b>
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bezogene Waren	-175.500	-143.800	-177.000	-176.286
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-552.400	-493.350	-544.000	-430.072
8. Personalaufwand				
a) Gehälter	-2.766.300	-2.597.900	-2.650.000	-2.582.012
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-884.000	-911.000	-970.000	-1.031.075
9. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-122.500	-128.800	-141.000	-139.344
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen nicht überschreiten	0	0	0	0
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.608.000	-2.109.000	-2.461.000	-2.014.542
davon: Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0	0	0	0
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>-7.108.700</b>	<b>-6.383.850</b>	<b>-6.943.000</b>	<b>-6.373.330</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-789.400</b>	<b>-178.150</b>	<b>-633.000</b>	<b>547.737</b>
11. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	41.000	14.000	14.000	16.218
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	3
davon: Erträge aus Abzinsung	0	0	0	0
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-95.000	-105.000	-105.000	-129.643
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	-95.000	-105.000	-105.000	-129.643
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-54.000</b>	<b>-91.000</b>	<b>-91.000</b>	<b>-113.423</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-843.400</b>	<b>-269.150</b>	<b>-724.000</b>	<b>434.315</b>
16. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	-5.200	-5.200	-5.300	-5.115
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-848.600</b>	<b>-274.350</b>	<b>-729.300</b>	<b>429.200</b>
20. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	<b>525.300</b>	<b>1.557.459</b>	<b>813.300</b>	<b>873.224</b>
21. Entnahmen aus Rücklagen				
a) aus der Ausgleichsrücklage	0	0	0	354.916
b) aus anderen Rücklagen	<b>362.300</b>	<b>192.000</b>	<b>212.000</b>	<b>275.425</b>
<i>Bau- und Bauerhaltungsrücklage</i>	120.000	0	0	0
<i>Finanzierungsrücklage</i>	15.000	15.000	15.000	14.925
<i>Digitalisierungsrücklage</i>	227.300	177.000	197.000	260.500
22. Einstellungen in Rücklagen				
a) in die Ausgleichsrücklage	<b>39.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>0</b>
b) in andere Rücklagen	0	<b>891.809</b>	<b>238.000</b>	<b>375.306</b>
<i>Bau- und Bauerhaltungsrücklage</i>	0	653.809	0	0
<i>Finanzierungsrücklage</i>	0	0	0	0
<i>Digitalisierungsrücklage</i>	0	238.000	238.000	375.306
<b>Bilanzgewinn/Bilanzverlust</b>	<b>0</b>	<b>525.300</b>	<b>0</b>	<b>1.557.459</b>

Finanzplan	Plan 2023 €	Plan 2022 €	IST 2021 €
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ohne außerordentliche Posten	-848.600	-729.300	429.200
2. a) +/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens		141.000	139.344
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	-2.500	-2.736
3. +/- Veränderung der Rückstellungen/RAP, Bildung Passive RAP / Auflösung Aktive RAP, Auflösung Passive RAP / Bildung Aktive RAP	-216.200	-26.400	138.878
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio]			0
5. +/- Verlust / Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			0
6. +/- Abnahme / Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			-72.856
7. +/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			67.874
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			0
<b>9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.064.800</b>	<b>-617.200</b>	<b>699.704</b>
10. +Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-66.500	-101.700	-22.801
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-8.000	-7.600	-6.665
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	650.000
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	-9.751
<b>16. = Plan-Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-74.500</b>	<b>-109.300</b>	<b>610.782</b>
17. a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	0	0	0
17. b) Einzahlung aus Investitionszuschüssen	0	0	0
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	0	0	0
<b>19. = Plan-Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)			1.310.486
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode			3.546.857
<b>22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>			<b>4.857.344</b>