IHK Kiel

Finanzen

Wirtschaftsplan 2023

Plan Gewinn- und Verlustrechnung

in Euro

		Plan 2023	Plan 2022	VIst 2022	Ist 2021
1.	Erträge aus IHK-Beiträgen	16.512.300,00	12.618.400,00	11.617.700,00	13.859.831,43
2.	Erträge aus Gebühren	2.839.500,00	2.893.000,00	2.794.600,00	2.561.856,80
3.	Erträge aus Entgelten	26.700,00	56.300,00	21.600,00	86.282,73
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	764.700,00	694.500,00	749.300,00	1.013.868,87
	- davon: Erträge aus Erstattungen	65.500,00	65.300,00	64.100,00	62.929,50
	- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	139.700,00	142.300,00	124.200,00	176.446,65
	- davon: Erträge aus der Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebserträge	**20.143.200,00**	**16.262.200,00**	**15.183.200,00**	**17.521.839,83**
7.	Materialaufwand	3.204.900,00	3.231.900,00	2.576.300,00	2.199.000,06
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	110.000,00	92.200,00	123.900,00	88.640,28
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.094.900,00	3.139.700,00	2.452.400,00	2.110.359,78
8.	Personalaufwand	10.596.400,00	10.445.100,00	9.908.400,00	9.499.578,27
	a) Gehälter	8.013.100,00	7.709.700,00	7.490.900,00	7.184.900,44
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.583.300,00	2.735.400,00	2.417.500,00	2.314.677,83
9.	Abschreibungen	643.000,00	757.900,00	743.800,00	843.978,81
	a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	643.000,00	757.900,00	743.800,00	843.978,81
	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	6.541.700,00	6.156.200,00	5.421.500,00	5.439.655,57
	- davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebsaufwand	**20.986.000,00**	**20.591.100,00**	**18.650.000,00**	**17.982.212,71**
	Betriebsergebnis	**-842.800,00**	**-4.328.900,00**	**-3.466.800,00**	**-460.372,88**
11.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	53.800,00	0,00
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	175.000,00	175.000,00	262.500,00	289.324,67
13.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.500,00	0,00	200,00	5.403,61
	- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	50.000,00	50.000,00	90.000,00	6.159,94
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	336.000,00	236.100,00	213.900,00	291.302,02
	- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	196.000,00	223.100,00	206.900,00	291.045,51
	Finanzergebnis	**-190.500,00**	**-111.100,00**	**12.600,00**	**-2.733,68**
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-1.033.300,00**	**-4.440.000,00**	**-3.454.200,00**	**-463.106,56**
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	1.400,00	700,00	10.200,00	1.553,54
19.	Sonstige Steuern	39.700,00	39.100,00	39.100,00	39.313,48
20.	**Jahresergebnis**	**-1.074.400,00**	**-4.479.800,00**	**-3.503.500,00**	**-503.973,58**
21.	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	711.300,00	3.607.700,00	3.501.100,00	2.174.442,86
22.	Entnahmen aus Rücklagen	754.800,00	1.217.300,00	1.058.900,00	3.047.267,88
	a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	2.147.185,26
	b) aus anderen Rücklagen	754.800,00	1.217.300,00	1.058.900,00	900.082,62
	- davon: Instandhaltungsrücklage	287.200,00	360.000,00	178.700,00	111.934,67
	- davon: Zinsausgleichsrücklage	0,00	354.500,00	441.800,00	573.208,00
	- davon: Digitalisierungsrücklage	467.600,00	502.800,00	438.400,00	214.939,95
23.	Einstellungen in Rücklagen	391.700,00	345.200,00	345.200,00	1.216.588,00
	a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) in andere Rücklagen	391.700,00	345.200,00	345.200,00	1.216.588,00
	- davon: Instandhaltungsrücklage	310.200,00	200.000,00	200.000,00	0,00
	- davon: Zinsausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	1.014.988,00
	- davon: Digitalisierungsrücklage	81.500,00	145.200,00	145.200,00	201.600,00
24.	**Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**711.300,00**	**3.501.149,16**

Finanzplan

in Euro

			Plan 2023	Plan 2022	VIst 2022	Ist 2021
1.		Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.074.400,00	-4.479.800,00	-3.503.500,00	-503.973,58
2.	+ / -	a) Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	643.000,00	757.900,00	743.800,00	826.846,46
	-	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	-593.300,00	-663.700,00	-982.300,00	-1.090.935,38
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	1.475,50
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	0,00	400.000,00	250.000,00	1.397.244,19
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	0,00	0,00	92.662,56
8.	+ / -	Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**-1.024.700,00**	**-3.985.600,00**	**-3.492.000,00**	**723.319,75**
10.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	300,00	0,00	300,00	3.522,50
11.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-276.900,00	-354.700,00	-406.900,00	-365.188,46
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	-37.800,00	-36.900,00	-24.000,00	-108.129,35
14.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	754.800,00	862.800,00	617.100,00	326.874,62
15.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-184.000,00	-471.200,00	-526.500,00	-541.208,65
16.		**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**256.400,00**	**0,00**	**-340.000,00**	**-684.129,34**
17.	+	a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	4.000.000,00	600.000,00	0,00	0,00
	+	b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
19.		**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**2.000.000,00**	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**
20.	+ / -	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Positionen 9., 16. und 19.)	1.231.700,00	-3.385.600,00	-3.832.000,00	39.190,41
21.		Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	20.100,00	3.431.900,00	3.852.100,00	3.812.920,24
22.		**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**1.251.800,00**	**46.300,00**	**20.100,00**	**3.852.110,65**