



Industrie- und Handelskammer
Aschaffenburg

Wirtschaftsplan 2024

Plan-Gewinn- und Verlustrechnung	Plan 2024 €	Forecast 2023 €	Plan 2023 €	Ist 2022 €
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	4.500.000	5.400.000	4.950.000	4.892.812
2. Erträge aus Gebühren	816.800	770.600	800.200	854.209
3. Erträge aus Entgelten	445.300	398.600	538.400	408.184
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	33.100	54.200	30.700	169.016
davon: Erträge aus Erstattungen	28.200	22.400	26.200	34.969
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0	0	0	0
davon: Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0	0	0	0
Betriebserträge	5.795.200	6.623.400	6.319.300	6.324.221
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bezogene Waren	-175.700	-156.800	-175.500	-152.640
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-602.900	-565.000	-552.400	-535.495
8. Personalaufwand				
a) Gehälter	-2.948.000	-2.746.700	-2.766.300	-2.664.527
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-763.500	-731.000	-884.000	-861.603
9. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-146.300	-141.400	-122.500	-131.113
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen nicht überschreiten	0	0	0	0
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.524.400	-2.323.400	-2.608.000	-1.990.689
davon: Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0	0	0	0
Betriebsaufwand	-7.160.800	-6.664.300	-7.108.700	-6.336.068
Betriebsergebnis	-1.365.600	-40.900	-789.400	-11.847
11. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	87.000	72.000	41.000	14.701
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	13.000	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	-91.500	-95.000	-95.000	-107.257
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	-91.500	-95.000	-95.000	-107.257
Finanzergebnis	5.500	-10.000	-54.000	-92.554
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.360.100	-50.900	-843.400	-104.401
16. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
18. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	-4.900	-4.900	-5.200	-4.930
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.365.000	-55.800	-848.600	-109.331
20. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	898.000	690.253	525.300	1.557.459
21. Entnahmen aus Rücklagen				
a) aus der Ausgleichsrücklage	44.000	0	0	0
b) aus anderen Rücklagen	423.000	302.300	362.300	191.934
<i>Bau- und Bauerhaltungsrücklage</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>120.000</i>	<i>0</i>
<i>Finanzierungsrücklage</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>14.925</i>
<i>Digitalisierungsrücklage</i>	<i>348.000</i>	<i>227.300</i>	<i>227.300</i>	<i>177.009</i>
22. Einstellungen in Rücklagen				
a) in die Ausgleichsrücklage	0	-39.000	-39.000	-58.000
b) in andere Rücklagen	0	0	0	-891.809
<i>Bau- und Bauerhaltungsrücklage</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-653.809</i>
<i>Finanzierungsrücklage</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Digitalisierungsrücklage</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-238.000</i>
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0	897.753	0	690.253

Finanzplan	Plan	Plan	IST
	2024	2023	2022
	€	€	€
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ohne außerordentliche Posten	-1.365.000	-848.600	-109.331
2. a) +/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	146.300	122.500	131.113
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	-2.280
3. +/- Veränderung der Rückstellungen/RAP, Bildung Passive RAP / Auflösung Aktive RAP, Auflösung Passive RAP / Bildung Aktive RAP	-179.756	-216.200	-360.163
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			266.626
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			-93.077
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			0
9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.398.456	-942.300	-167.112
10. +Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-49.700	-66.500	-105.057
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-7.000	-8.000	-3.664
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	400.000
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
16. = Plan-Cashflow aus Investitionstätigkeit	-56.700	-74.500	291.279
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
19. = Plan-Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)			124.167
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode			4.857.344
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode			4.981.511