

## BILANZ zum 31. Dezember 2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	895,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	151,00		405,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>11.024,00</u>		<u>8.503,00</u>
		11.175,00	8.908,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.549,25		16.763,56
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.225,52</u>		<u>20.940,16</u>
		41.774,77	37.703,72
II. Kasse, Bank		40.065,00	41.454,04
		—————	—————
		93.016,77	88.960,76
		=====	=====

## BILANZ zum 31. Dezember 2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. VEREINSVERMÖGEN</b>			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen		41.454,04	41.454,04
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	134.121,43		96.342,03
2. Vermögensverwaltung	2.192,03		2.142,03
3. Ertragsteuerfreie Zweckbetriebe Sport	187.574,07-		143.004,31-
4. Ertragsteuerpflichtige Geschäftsbetriebe Sport	35.042,80		34.796,88
5. Ergebnisvortrag allgemein	<u>30.800,79</u>		<u>30.800,79</u>
		14.582,98	21.077,42
<b>B. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.408,96		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.589,07		22.074,15
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>6.981,72</u>		<u>4.355,15</u>
		36.979,75	26.429,30
		_____	_____
		93.016,77	88.960,76
		=====	=====

Bestwig, den

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	11.180,14		11.085,20
2. Zuschüsse	299.199,23		287.622,27
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>4.374,65</u>		<u>2.135,96</u>
		314.754,02	300.843,43
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	5.226,18		7.085,96
2. Personalkosten	152.993,04		167.898,67
3. Reisekosten	9.517,63		11.883,84
4. Raumkosten	15.165,95		7.713,88
5. Übrige Ausgaben	<u>112.333,82</u>		<u>112.923,55</u>
		295.236,62	307.505,90
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<u>19.517,40</u>	<u>6.662,47-</u>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		18.262,00	17.492,00
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>18.262,00</u>	<u>17.492,00</u>
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Zins- und Kurserträge		50,00	411,49
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten Sonstige Ausgaben		0,00	0,15
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		50,00	411,34
Übertrag		37.829,40	11.240,87

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		37.829,40	11.240,87
<b>D. ZWECKBETRIEBE SPORT</b>			
I. Zweckbetriebe Sport 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse			
aus Eintrittsgeldern	4.782,25		4.493,44
aus Sportreisen	173,28		75,04
aus sonstigen sportlichen Veranstaltungen	2.298,36		2.176,27
aus Leistungen an Mitglieder	1.500,00		2.090,50
2. Sonstige betriebliche Erträge aus Sonstigem	<u>1.658,88</u>		<u>2.514,02</u>
		10.412,77	11.349,27
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.378,62		6.287,44
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter	34.666,40		34.255,62
Soziale Abgaben	7.628,81		7.647,14
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	358,97		552,80
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Entschädigungen, Sportveranstaltungen	12.052,67		11.118,33
Kosten der Sportanlagen	6.961,39		3.826,26
Allgemeine Kosten des Sportbetriebs	8.144,68		6.666,41
Betriebskosten Fahrzeuge, Transportmittel	481,80		242,10
Betriebskosten Ausstattung, Sportgeräte	2.499,67		603,69
Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport	<u>5.284,13</u>		<u>4.875,52</u>
		79.457,14	76.075,31
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 1		69.044,37-	64.726,04-
Übertrag		31.214,97-	53.485,17-

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V. Bestwig

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		31.214,97-	53.485,17-
<b>II. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)</b>			
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
aus Sportunterricht (§4/22a UStG)	0,00		12.908,92
aus Teilnehmergebühren bei sportlichen Veranstaltungen (§4/22b UStG)	91.953,78		90.688,50
aus Sportunterricht Jugendhilfe (§4/25 S.3 b UStG)	7.624,90		0,00
aus Sonstigem	16.751,32		0,00
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<u>3.376,15</u>	119.706,15	<u>2.958,58</u> 106.556,00
<b>3. Personalaufwand</b>			
Löhne und Gehälter	58.238,20		43.701,54
<b>4. Abschreibungen</b>			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.017,39		2.620,83
<b>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Sonstige Kosten	<u>35.975,95</u>	95.231,54	<u>25.156,33</u> 71.478,70
 Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>24.474,61</u>	<u>35.077,30</u>
 <b>Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport</b>		<u>44.569,76-</u>	<u>29.648,74-</u>
<b>E. GESCHÄFTSBETRIEBE SPORT</b>			
<b>I. Geschäftsbetriebe Sport 1 (Umsatzsteuerpflichtig)</b>			
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
aus Sonstigem		2.800,55	5.598,47
Übertrag		3.939,81-	12.809,40-

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.939,81-	12.809,40-
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		1.287,00
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	2.697,77		2.156,89
Soziale Abgaben	483,84		453,65
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	388,88		226,20
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Entschädigungen, Sportveranstaltungen Veranstaltungsabhängige Kosten	967,79		1.613,86
Kosten der Sportanlagen	13.776,30		10.969,66
Betriebskosten Fahrzeuge, Transportmittel	587,31		677,66
Betriebskosten Ausstattung, Sportgeräte	584,14		363,14
	<u>2.707,98</u>		<u>558,61</u>
		22.194,01	18.306,67
Gewinn/Verlust Geschäftsbetriebe Sport 1		<u>19.393,46-</u>	<u>12.708,20-</u>
II. Geschäftsbetrieb Nebentätigkeiten Sport			
1. Umsatzerlöse			
Kommerzielle Werbung	17.850,00		17.600,00
Kurzfristige Vermietung von Sportstätten an Nichtmitglieder	1.639,38		3.118,75
Sonstige	<u>150,00</u>		<u>0,00</u>
		19.639,38	20.718,75
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb Nebentätigkeiten Sport		<u>19.639,38</u>	<u>20.718,75</u>
<b>Gewinn/Verlust Geschäftsbetriebe Sport</b>		245,92	8.010,55
Übertrag		6.494,44-	10.397,32-

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V. Bestwig

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		6.494,44-	10.397,32-
<b>F. JAHRESERGEBNIS</b>		<b>6.494,44-</b>	<b>10.397,32-</b>
		<hr/>	<hr/>
1. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		0,00	779,17
		<hr/>	<hr/>
<b>G. ERGEBNISVORTRAG</b>		<b>0,00</b>	<b>11.176,49-</b>
		<hr/>	<hr/>

Bestwig, den

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
27 0	EDV-Software		2,00	895,00
	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
	<b>Fahrzeuge, Transportmittel</b>			
260 0	Anhänger		151,00	405,00
	<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>			
405 0	Betriebsausstattung	7.100,00		2.511,00
415 0	Büroeinrichtung	3.919,00		5.957,00
476 0	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>5,00</u>		<u>35,00</u>
			11.024,00	8.503,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
650 0	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		37.549,25	16.763,56
	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>			
700 1	Sammellastschriftaufträge	1.502,00		20.284,25
775 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	215,78		0,00
780 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	5.774,78		0,00
870 0	Durchlaufende Posten	940,47		11,00
870 1	Rücklastschriften	213,34		75,00
882 0	Forderung gegenüber Krankenkassen	314,35		314,35
1340 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	702,96		255,56
1845 0	Umsatzsteuer 7%	716,80-		0,00
1850 0	Umsatzsteuer 19%	4.235,13-		0,00
1902 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG, 19%	105,45-		0,00
1919 0	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>380,78-</u>		<u>0,00</u>
			4.225,52	20.940,16
	<b>Kasse, Bank</b>			
930 0	Handkasse	10,03		107,68
940 0	Volksbank Marsberg eG 61 869 500	0,00		1.291,39
950 0	Volksbank Marsberg eG 61 869 507	54,97		54,97
950 6	Volksbank Reiste-Eslohe eG 61 869 577	20.000,00		20.000,00
950 7	Volksbank Reiste-Eslohe eG 61 869 565	<u>20.000,00</u>		<u>20.000,00</u>
			40.065,00	41.454,04
	Summe Aktiva		<u>93.016,77</u>	<u>88.960,76</u>



## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Freie Gewinnrücklagen</b>				
1070 0	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		41.454,04	41.454,04
<b>Ideeller Bereich</b>				
1082 0	Vortrag ideeller Bereich	96.342,03		85.512,50
9882 0	Ergebnisse Bereich 2000 u. Teilber. 3200	<u>37.779,40</u>	134.121,43	<u>10.829,53</u>
				96.342,03
<b>Vermögensverwaltung</b>				
1084 0	Vortrag Vermögensverwaltung	2.142,03		1.867,79
9884 0	Ergebnisse Bereich 4000 u. Teilber. 3400	<u>50,00</u>	2.192,03	<u>274,24</u>
				2.142,03
<b>Ertragsteuerfreie Zweckbetriebe Sport</b>				
1085 0	Vortrag Zweckbetriebe Sport	143.004,31-		113.355,57-
9885 0	Ergebnisse Bereich 5000 u. Teilber. 3500	<u>44.569,76-</u>	187.574,07-	<u>29.648,74-</u>
				143.004,31-
<b>Ertragsteuerpflichtige Geschäftsbetriebe Sport</b>				
1087 0	Vortrag Geschäftsbetriebe Sport	34.796,88		27.428,40
9887 0	Ergebnisse Bereich 7000 u. Teilber. 3700	<u>245,92</u>	35.042,80	<u>7.368,48</u>
				34.796,88
<b>Ergebnisvortrag allgemein</b>				
1080 0	Ergebnisvortrag allgemein		30.800,79	30.800,79
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
940 0	Volksbank Marsberg eG 61 869 500		4.408,96	0,00
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1340 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		25.589,07	22.074,15
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>				
650 0	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	1.255,00		415,00
775 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		801,29-
780 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		4.713,48-
1625 0	Erhaltene Kautionen	1.800,00		1.650,00
1700 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.513,61		1.443,45
1705 0	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1.088,03		126,32
1710 0	Verbindlichkeit Direktversicherung	1.217,96		0,00
1712 0	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	81,12		313,60
1720 0	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	26,00		26,00
1845 0	Umsatzsteuer 7%	0,00		789,24
1850 0	Umsatzsteuer 19%	0,00		5.000,29
1902 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG, 19%	<u>0,00</u>	6.981,72	<u>106,02</u>
				4.355,15
Summe Passiva			<u>93.016,77</u>	<u>88.960,76</u>

## KONTOKORRENT zum 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.**  
**Bestwig**

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10004 7	AOK NordWest	9.337,20		0,00
10004 8	Abrechnungszentrum Emmendingen	5.511,37		0,00
10100 5	BC Eslohe	90,42		87,21
10107 6	Bildungsakademie für Therapieberufe	0,00		600,00
10110 4	BSG Mechernich	285,00		0,00
10201 4	Caritasverband Meschede e. V.	324,00		162,00
10201 6	Caritasverband Arnsberg-Sundern e. V.	450,00		0,00
10201 8	Conrad, Helene	89,70		130,00
10302 8	Dickel, Ferdinande	0,00		97,50
10303 2	Dorfverein Klause	0,00		35,21
10304 0	Deutsche Rentenversicherung	621,82		0,00
10304 4	DAVASO GmbH Abrechnungsstelle	2.067,30		0,00
10304 5	DDG Essen	1.184,30		0,00
10400 1	Ev. Lukasfamilienzentrum	0,00		90,00
10402 1	Elchlepp, Ursula	69,00		0,00
10601 9	GrunDiKids e. V.	440,00		320,00
10701 4	Hochsauerlandkreis	7.661,29		7.413,00
10702 7	Hübner-Adams, Sylvia	0,00		6,21
10704 5	Hester, Andreas	0,00		47,25
10704 6	Hufnagel, Nicole	40,00		0,00
10707 8	Hanebrink, Hildegard	48,30		0,00
10707 9	Hütten, Dina	40,00		0,00
10800 3	Internationaler Arbeitskreis	0,00		300,00
10802 2	Sozialwerk Bildung und Jugend gGmbH	940,60		736,20
10902 0	Kath. Kita Hochsauerland-Waldeck	0,00		80,00
10904 5	Kreispolizeibehörde Meschede	0,00		450,00
10913 4	Klinner, Jan Gerit	203,10		189,00
10915 6	Knappschaft	354,69		0,00
11003 1	Lichter, Elisabeth	34,50		65,00
11004 4	Linneboden, Monica	40,00		0,00
11104 8	Martini, Corinna	0,00		6,21
11201 7	Nagel, Maria	0,00		36,75
11202 7	Natrop, Patrick	125,00		0,00
11300 4	Oehm, Manfred	0,00		9,21
11404 3	Pieper, Ramona	6,57		0,00
11404 4	Padberg, Monika	114,03		0,00
11601 1	Ramspott, Herbert	0,00		19,50
11606 8	Rezniazak, Barbara	65,16		0,00
11700 0	SSV Meschede 1882 e.V.	63,63		67,21
11700 5	SV Endorf	106,21		111,21
11701 6	Sparkasse Meschede	270,00		330,00
11703 3	SC Boedefeld	33,21		0,00
11705 4	Skiklub Winterberg	0,00		90,00
11706 5	Seniorenhilfe SMMP gGmbH	0,00		180,00
11708 4	Sadrja, Sandra	132,51		131,25
11708 9	Siemer, Nicole	80,00		0,00
11709 0	SVLFG LKK	338,10		0,00
11800 0	Schmidt, Dietmar	108,60		26,25
11800 2	Schulte, Ingrid	55,20		13,00
11807 9	Schützenbruderschaft St. Vitus	333,71		0,00
11900 3	Ski Club Bödefeld 1991 e. V.	0,00		33,21
11900 4	Ski-Club Siedlinghausen e. V. 1908	30,42		36,21
	Übertrag	31.694,94		11.898,59

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2019**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig****DEBITORENAUFSTELLUNG**  
Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		31.694,94		11.898,59
11900 9	Sozialdienst kath. Frauen e. V.	416,50		0,00
11901 5	SV Oberschledorn/Grafschaft e. V.	299,60		0,00
11901 7	SV Arnsberg 09	599,60		599,60
11905 1	Stadtsportverband Winterberg	2.338,78		2.475,84
12000 1	TV Neheim 1884 e. V.	158,90		91,26
12000 2	TuS Altenbüren Elmerborg	114,42		96,63
12000 5	TV Arnsberg	97,63		59,24
12000 6	TriFun Hennesee e. V.	41,21		30,42
12000 7	TV Fredeburg	58,42		52,63
12001 2	TuS Niedereimer 1910 e. V.	52,42		72,42
12001 3	TuS Medebach 1919 e. V.	194,84		131,21
12001 4	TSV Rot-Weiß Wenholthausen	41,21		48,42
12001 5	TuS Oeventrop	7,21		0,00
12001 6	TuRa Freienohl	16,42		0,00
12001 7	TV Herdringen	166,42		211,63
12001 8	TuS Velmede Bestwig	94,42		58,21
12001 9	TuS 02 Bruchhausen	68,42		78,21
12002 0	TV Schmallenberg	0,00		196,26
12002 1	TuS Wallenstein	0,00		13,21
12002 2	TUS Antfeld	35,63		44,63
12002 3	TV Brilon	60,21		63,42
12002 4	TuS Heinrichsthal-Wehrstapel	32,42		15,21
12003 7	TV Calle	72,42		80,84
12003 9	TuS Züschen	34,42		32,42
12004 0	TSV Bigge-Olsberg	15,21		15,21
12004 1	TV Eversberg 1888 e. V.	75,21		69,42
12004 2	TuS Voßwinkel	148,42		120,21
12004 6	TV Germania Ostwig	138,21		79,21
12005 3	Turnverein 1890 Schmallenberg e. V.	201,63		0,00
12008 0	TuS Scharfenberg	57,21		51,21
12011 0	TUS Westheim	210,00		0,00
12202 8	Van der Velde-Jäger, Sabine	0,00		19,50
12304 1	Wötzel, Helmut	<u>6,90</u>	37.549,25	58,50
			<u>37.549,25</u>	<u>16.763,56</u>

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2019**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig****DEBITORENAUFSTELLUNG**  
Debitoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10400 1	Ev. Lukasfamilienzentrum	40,00		0,00
10501 8	Familienzentrum Kunterbunt Hachen	80,00		80,00
10505 4	Familienzentrum Maria Königin	0,00		40,00
10708 2	Horsthemke, Veronika	35,00		0,00
10902 0	Kath. Kita Hochsauerland-Waldeck	40,00		0,00
10902 5	Elternverein Wehrstapel e. V.	160,00		0,00
10902 9	Kindergarten Rappelkiste	95,00		80,00
10903 7	Kindergarten Kleine Strolche	40,00		0,00
10905 0	Kindertagesstätte Brandhagen	80,00		80,00
11104 9	Mansfeld, Markus	90,00		0,00
11402 7	Pott, Kristin	40,00		40,00
11606 2	Rietschel, Marc	285,00		0,00
11704 7	Sebastianschule Stockum	80,00		0,00
11705 4	Skiklub Winterberg	90,00		0,00
11808 0	Schauerte, Susanne	40,00		0,00
11905 3	Stadt Warstein	0,00		35,00
12009 9	TV 1888 Warstein	<u>60,00</u>	1.255,00	60,00
			<u>1.255,00</u>	<u>415,00</u>
			<u><u>1.255,00</u></u>	<u><u>415,00</u></u>

KONTOKORRENT zum 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

 KREDITORENAUFSTELLUNG  
 Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70000 5	AquaOlsberg	50,00		0,00
70101 0	Bauking	14,22		23,54
70101 6	Behinderten- u. Rehabilitationssportverb	357,00		0,00
70105 1	Bornemann, Felina	84,90		0,00
70201 0	Colleg Treuhand GmbH	1.866,52		1.517,49
70201 1	COWS ONLINE GmbH	595,00		0,00
70301 2	DRLG Ortsgruppe Sundern	0,00		250,00
70301 4	Droste, Verena	264,00		264,00
70301 8	Deutsches Medizinrechenzentrum GmbH	3,30		0,00
70400 8	Eickelmann, Andrea	15,80		35,80
70401 2	Erlmann, André	351,91		0,00
70501 2	Eickelmann, Christian	53,60		97,40
70502 7	Freizeitwelt Sauerland	150,00		0,00
70601 2	Geise, Franziska	55,80		0,00
70602 1	Gierse, Martin	190,20		84,55
70701 0	Haufe Service Center GmbH	43,70		43,70
70703 3	Häger GbR	0,00		17,19
70903 4	Kotthof, Christiane	239,40		225,40
70903 7	Helmut Knaus KG	3.266,56		1.285,20
70904 7	Kupitz, Maximilian	297,50		0,00
71002 0	LandesSportBund NRW e. V.	2.885,61		3.639,99
71003 0	Liebelt Gebäudedienste GmbH & Co. KG	295,99		256,64
71100 3	Plothe, Corinna-Wendy	263,40		125,10
71301 3	Osenberg, Katja	20,10		0,00
71302 0	Otte, Thorsten	33,00		0,00
71401 3	pfiffige Kommunikation e. K.	730,94		0,00
71401 4	Pfitzner, Gisela	2.004,30		1.568,80
71401 5	Piel, Benjamin	288,00		0,00
71402 3	Physiotherapie Neagu	9.667,13		11.684,40
71402 6	Probst, Anne	140,00		0,00
71600 6	Rieger, Gerald	621,20		10,75
71702 2	Sozialwerk f. Bildung u. Jugend gGmbH	195,00		0,00
71802 3	Schulte, Franz-Johannes	123,38		0,00
71802 8	Schleifstein, Wiltrud	0,00		0,60
71902 0	Salewski, Mark	138,00		138,00
71902 6	Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland Gm	0,00		487,90
72001 3	Touristik Olsberg GmbH	238,40		0,00
72201 1	VR Payment GmbH	45,21		0,00
72301 0	Waldow, Bärbel	0,00		265,20
72301 1	Wiese, Birgitta	0,00	25.589,07	52,50
			<u>25.589,07</u>	<u>22.074,15</u>
			<u><u>25.589,07</u></u>	<u><u>22.074,15</u></u>

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2019**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig****KREDITORENAUFSTELLUNG**  
Kreditoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70104 2	Bathen, Manuela	415,00		0,00
70104 6	BEV Bayerische Energieversorgung	47,56		47,56
70703 4	Hester, Andreas	140,00		0,00
71003 4	Lins, Detlef	0,20		0,00
71202 2	Neumann-Schnurbus, Kerstin	100,00		0,00
71601 1	Reif, Sebastian	0,20		0,00
71601 2	Renn, Dorothee	<u>0,00</u>	702,96	208,00
			<u>702,96</u>	<u>255,56</u>
			=====	=====

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>				
<b>Mitgliedsbeiträge</b>				
2110 0	Echte Mitgliedsbeiträge		11.180,14	11.085,20
<b>Zuschüsse</b>				
2301 0	Zuschüsse LSB	156.141,21		158.728,70
2302 0	Zuschüsse HSK	135.830,41		123.706,57
2302 1	Zuschüsse Jugendämter	4.618,00		5.187,00
2303 0	Sonstige Zuschüsse	<u>2.609,61</u>		<u>0,00</u>
			299.199,23	287.622,27
<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>				
2400 0	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	4.038,65		1.939,96
2451 0	Verrechnete Sachbezüge Arbeitnehmer	<u>336,00</u>		<u>196,00</u>
			4.374,65	2.135,96
<b>Abschreibungen</b>				
2500 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.616,14-		2.980,59-
2501 0	Sofortabschreibung GWG	<u>2.610,04-</u>		<u>4.105,37-</u>
			5.226,18-	7.085,96-
<b>Personalkosten</b>				
2550 0	Aufwandsentschädigungen Vorstand	1.692,28-		1.258,37-
2550 1	Aufwandsentschädigung Eickelmann	704,00-		825,00-
2550 2	Aufwandsentschädigung Martin	0,00		44,00-
2550 3	Aufwandsentschädigung Hester	143,00-		198,00-
2550 5	Aufwandsentschädigung Scherf	44,00-		11,00-
2550 6	Aufwandsentschädigung Lins	0,00		836,00-
2551 0	Kosten Bundesfreiwilligendienst	6.734,88-		5.733,62-
2552 0	Gehälter	97.966,23-		112.802,62-
2553 0	Pauschalsteuer Aushilfen	352,93-		188,21-
2554 0	Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	7.214,00-		8.753,40-
2555 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	24.750,36-		27.220,68-
2556 0	Aushilfslöhne	12.206,60-		9.409,12-
2557 0	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	<u>1.184,76-</u>		<u>618,65-</u>
			152.993,04-	167.898,67-
<b>Reisekosten</b>				
2560 0	Reisekosten Vorstand	5.805,10-		8.002,76-
2561 0	Reisekosten Übungsleiter	873,69-		1.825,17-
2564 0	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>2.838,84-</u>		<u>2.055,91-</u>
			9.517,63-	11.883,84-
<b>Raumkosten</b>				
2660 0	Anteilige Raumkosten	8.799,79-		1.966,61-
2661 0	Miete, Pacht	4.368,56-		3.620,68-
2663 0	Raumnebenkosten	<u>1.997,60-</u>		<u>2.126,59-</u>
			15.165,95-	7.713,88-
Übertrag			131.851,22	106.261,08

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			131.851,22	106.261,08
	<b>Übrige Ausgaben</b>			
2510 0	Ausgaben Bereich 2000	41.959,90-		45.741,55-
2510 1	gewährte Zuschüsse	15.485,75-		16.480,00-
2701 0	Bürobedarf	3.949,79-		1.882,93-
2702 0	Porto, Telefon	3.793,28-		3.204,41-
2704 0	Sonstige Verwaltungskosten	415,09-		3.679,38-
2751 0	Abgaben Landesverband	11.063,90-		11.124,70-
2753 0	Versicherungen, Beiträge	1.324,51-		2.257,74-
2801 0	Vereinsmitteilungen	147,26-		0,00
2802 0	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	30,00-		25,00-
2803 0	Ausbildungskosten	124,21-		0,00
2804 0	Lehr- und Jugendarbeit	615,81-		1.519,44-
2810 0	Repräsentationskosten	1.284,02-		1.315,51-
2894 0	Rechts- und Beratungskosten	11.984,65-		11.557,69-
2900 0	Sonstige Kosten	1.485,17-		149,80-
2902 0	Verrechnete/aufgeteilte Kosten	9.719,65-		7.125,52-
2903 0	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>8.950,83-</u>		<u>6.859,88-</u>
			112.333,82-	112.923,55-
	<b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
	<b>Spenden</b>			
3220 0	Erhaltene Spenden / Zuwendungen	18.262,00		16.442,00
3221 0	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	<u>0,00</u>		<u>1.050,00</u>
			18.262,00	17.492,00
	<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
	<b>Zins- und Kurserträge</b>			
4150 0	Zinserträge 0% USt		50,00	411,49
	<b>Sonstige Ausgaben</b>			
4712 0	Nebenkosten des Geldverkehrs		0,00	0,15-
	<b>ZWECKBETRIEBE SPORT</b>			
	<b>Umsatzerlöse</b>			
	<b>aus Eintrittsgeldern</b>			
5020 0	Eintr.geld.a.sonst.sportl.Veranst. 7%		4.782,25	4.493,44
	<b>aus Sportreisen</b>			
5050 0	Einnahmen aus Sportreisen		173,28	75,04
	<b>aus sonstigen sportlichen Veranstaltungen</b>			
5075 0	Einnahmen aus Leist./Sportabz. 7% USt		2.298,36	2.176,27
	<b>aus Leistungen an Mitglieder</b>			
5105 0	Vermietung an Mitglieder 7 % USt		1.500,00	2.090,50
Übertrag			46.583,29	20.076,12



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			46.583,29	20.076,12
	<b>aus Sonstigem</b>			
5250 0	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb Sport		1.658,88	2.514,02
	<b>Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
5280 0	Aufwendungen für bezogene Waren		1.378,62-	6.287,44-
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
5300 0	Löhne und Gehälter	30.131,88-		29.339,95-
5320 0	Aushilfslöhne	4.314,32-		4.453,78-
5355 0	Pauschalsteuer Aushilfen	86,12-		89,17-
5360 0	Freiwillige soziale Aufwendung.	<u>134,08-</u>		<u>372,72-</u>
			34.666,40-	34.255,62-
	<b>Soziale Abgaben</b>			
5350 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen		7.628,81-	7.647,14-
	<b>Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>			
5450 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	121,92-		540,00-
5455 0	Sofortabschreibung GWG	222,65-		0,00
5456 0	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>14,40-</u>		<u>12,80-</u>
			358,97-	552,80-
	<b>Entschädigungen, Sportveranstaltungen</b>			
5545 0	Sonstige Kosten der Veranstaltung		12.052,67-	11.118,33-
	<b>Kosten der Sportanlagen</b>			
5555 0	Miete, Pacht	3.397,73-		2.916,38-
5562 0	Gas, Heizung	141,53-		182,51-
5565 0	Raumkosten	<u>3.422,13-</u>		<u>727,37-</u>
			6.961,39-	3.826,26-
	<b>Allgemeine Kosten des Sportbetriebs</b>			
5575 0	Verwaltungskosten	6.897,68-		5.375,15-
5590 0	Reisekosten Arbeitnehmer	412,57-		382,62-
5595 0	Kilometergelderstattung	376,89-		255,38-
5600 0	Versicherungen	<u>457,54-</u>		<u>653,26-</u>
			8.144,68-	6.666,41-
	<b>Betriebskosten Fahrzeuge, Transportmittel</b>			
5621 0	Kfz-Steuern	131,52-		109,60-
5622 0	Kfz-Versicherungen	147,06-		118,90-
5623 0	Laufende Kfz-Betriebskosten	196,88-		0,00
5625 0	Sonstige Kfz-Kosten	<u>6,34-</u>		<u>13,60-</u>
			481,80-	242,10-
Übertrag			23.431,17-	48.005,96-

Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			23.431,17-	48.005,96-
	<b>Betriebskosten Ausstattung, Sportgeräte</b>			
5645 0	Reparatur Ausstatt. Sportgeräte		2.499,67-	603,69-
	<b>Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport</b>			
5650 0	Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport 1	623,43-		600,76-
5674 0	Rechts- und Beratungskosten	<u>4.660,70-</u>		<u>4.274,76-</u>
			5.284,13-	4.875,52-
	<b>Umsatzerlöse</b>			
	<b>aus Sportunterricht  (§4/22a UStG)</b>			
5700 0	Erlöse Sport 2 0% i.S.v.§4 Nr.22a UStG		0,00	12.908,92
	<b>aus Teilnehmergebühren bei sportlichen Veranstaltungen  (§4/22b UStG)</b>			
5720 0	Sport-Erlöse 0% i.S.v. §4 Nr. 22b UStG	91.623,78		90.398,50
5724 0	Startgelder 0% USt	<u>330,00</u>		<u>290,00</u>
			91.953,78	90.688,50
	<b>aus Sportunterricht Jugendhilfe  (§4/25 S.3 b UStG)</b>			
5744 0	Einn.a.Sportunterricht Jugendhilfe 0%		7.624,90	0,00
	<b>aus Sonstigem</b>			
5760 0	Sonst.Einnahmen 0% Reha-Maßnahme		16.751,32	0,00
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
5780 0	Sonstige betriebliche Erträge		3.376,15	2.958,58
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
5820 0	Personalkosten Übungsleiter,Trainer	50.083,95-		37.624,79-
5820 1	Reisekosten Übungsleiter, Trainer	<u>8.154,25-</u>		<u>6.076,75-</u>
			58.238,20-	43.701,54-
	<b>Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>			
5840 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.017,39-		1.102,41-
5844 0	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>1.518,42-</u>
			1.017,39-	2.620,83-
	<b>Sonstige Kosten</b>			
5870 0	Sonstige Kosten Teilbereich 5700	4.717,75-		2.507,80-
5872 0	Sonstige Kosten sportl.Veranstaltg.	27.542,09-		19.365,68-
5876 0	Reisekosten Arbeitnehmer	1.197,48-		1.599,37-
5877 0	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00		3,00-
Übertrag		33.457,32-	29.235,59	23.475,85-
				16.727,39-

Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		33.457,32-	29.235,59	16.727,39- 23.475,85-
	<b>Sonstige Kosten</b>			
5880 0	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>2.518,63-</u>	35.975,95-	<u>1.680,48-</u> 25.156,33-
	<b>GESCHÄFTSBETRIEBE SPORT</b>			
	<b>Umsatzerlöse</b>			
	<b>aus Sonstigem</b>			
7100 0	Sonst.Einnahmen Geschäftsbetrieb Sport	1.783,99		2.615,12
7104 0	Sonstige Erträge 19% USt	<u>1.016,56</u>		<u>2.983,35</u>
			2.800,55	5.598,47
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
7200 0	Aufwendungen für RHB/bezogene Waren		0,00	1.287,00-
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
7236 0	Aushilfslöhne	2.652,40-		2.114,60-
7252 0	Pauschalsteuer Aushilfen	<u>45,37-</u>		<u>42,29-</u>
			2.697,77-	2.156,89-
	<b>Soziale Abgaben</b>			
7250 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen		483,84-	453,65-
	<b>Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>			
7270 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	132,08-		207,00-
7274 0	Sofortabschreibung GWG	241,20-		0,00
7275 0	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>15,60-</u>		<u>19,20-</u>
			388,88-	226,20-
	<b>Entschädigungen, Sportveranstaltungen</b>			
7304 0	Reisekosten Arbeitnehmer	967,79-		868,56-
7312 0	Sonstige Vergütungen	<u>0,00</u>		<u>745,30-</u>
			967,79-	1.613,86-
	<b>Veranstaltungsabhängige Kosten</b>			
7350 0	Sonstige veranstaltungsabhängig.Kosten	13.753,00-		10.969,66-
7358 0	Sonstige Kosten	<u>23,30-</u>		<u>0,00</u>
			13.776,30-	10.969,66-
	<b>Kosten der Sportanlagen</b>			
7384 0	Miete, Pacht		587,31-	677,66-
Übertrag			22.841,70-	30.194,32-

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Kreissportbund Hochsauerlandkreis e.V.  
Bestwig

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			22.841,70-	30.194,32-
	<b>Betriebskosten Fahrzeuge, Transportmittel</b>			
7432 0	Laufende Kfz-Betriebskosten		584,14-	363,14-
	<b>Betriebskosten Ausstattung, Sportgeräte</b>			
7446 0	Reparaturkosten Ausstattung/Geräte		2.707,98-	558,61-
	<b>Kommerzielle Werbung</b>			
7800 0	Zuwendungen Dritter (Sponsoren) 19% USt		17.850,00	17.600,00
	<b>Kurzfristige Vermietung von Sportstätten an Nichtmitglieder</b>			
7836 0	Stundenw. Vermiet.v.Geräten 19% USt		1.639,38	3.118,75
	<b>Sonstige</b>			
7840 0	Sonstige Einnahmen Teilbereich 7800		150,00	0,00
	<b>JAHRESERGEBNIS</b>			
	Jahresergebnis		6.494,44-	10.397,32-
	<b>Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)</b>			
3965 0	Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00	779,17-
	<b>ERGEBNISVORTRAG</b>			
	ERGEBNISVORTRAG		0,00	11.176,49-