

Anlage 1

## **Jahresabschluss**

**2022**

**1208031551 Ev. Luth. Kindertagesstätte**

**Arche Noah Wedel**

im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

# Jahresabschluss 2022 - Inhaltsangabe

## 1208031551 Ev. Luth. Kita Arche Noah Holm

05.04.2023

### Allgemeine Vorbemerkungen

|    |   |                            |                      |
|----|---|----------------------------|----------------------|
| 1. | Der Jahresabschluss 2022 schließt wie folgt ab:   |                            |                      |
|    | Erträge   |                            | 421.910,09 €         |
|    | Aufwendungen  |                            | <u>409.878,82 €</u>  |
|    | Ergebnis - Überschuss   |                            | 12.031,27 €          |
|    | Der Überschuss wird gegen das Konto 13400 - Rückzahlung an die Gemeinde Holm gebucht und die Ergebnisrechnung ausgeglichen. |                            | 12.031,27 €          |
|    | <b>Die Buchung erfolgt erst NACH Prüfung und Abnahme der Gemeinde Holm!</b>   |                            |                      |
|    | Der Jahresabschluss wurde ausgeglichen dargestellt.   |                            | <u><u>0,00 €</u></u> |
| 2. | Der Betriebskostenzuschuss im Rechnungsjahr beträgt   |                            |                      |
|    | Gemeinde Holm - Konto 45150.22100   | Buchung erst NACH Abnahme! | 308.558,73 €         |
|    | Erläuterung Betriebskostenzuschuss  |                            |                      |
|    | Zahlung 1. Quartal  |                            | 82.330,00 €          |
|    | Zahlung 2. Quartal  |                            | 82.330,00 €          |
|    | Zahlung 3. Quartal  |                            | 82.330,00 €          |
|    | Zahlung 4. Quartal  |                            | 73.600,00 €          |
|    | gezahlter Zuschuss 2022   |                            | 320.590,00 €         |
|    | Betriebskostenzuschuss 2022 nach Jahresabschluss  |                            | 308.558,73 €         |
|    | <b>eingesparter Zuschuss 2022</b>   |                            | <b>12.031,27 €</b>   |

# **Jahresabschluss**

**2022**

**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

**Jahresabschluss 2022**  
**nach Kostenstellen**  
**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

05.04.2023  
 16:41  
 Seite 2 von 5

**Kostenstelle 22100 Einnahmen**

| Sachkonto                            | Ist 2022<br>EUR   | Soll 2022<br>EUR  | Differenz<br>EUR  |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Erträge</b>                       |                   |                   |                   |
| 40213 TB Freizeit (kirchl.)          | 0,00              | 800,00            | -800,00           |
| 40300 Entgelte Unterkunft/Verpfleg.  | 22.410,00         | 28.560,00         | -6.150,00         |
| 41600 Erl.Kindertagesst.Elternbeitr. | 52.006,65         | 82.970,00         | -30.963,35        |
| 41780 Sozialstaffel                  | 15.778,56         | 0,00              | 15.778,56         |
| 45150 Zuschüsse von Gemeinden        | 320.590,00        | 305.150,00        | 15.440,00         |
| 45151 Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg | 2.940,00          | 0,00              | 2.940,00          |
| 45157 Zuschüsse von Gemeinden        | 0,00              | 25.100,00         | -25.100,00        |
| 50100 Erträge frühere Geschäftsjahre | 1.175,15          | 0,00              | 1.175,15          |
| 56400 Zinsen aus Forderungen         | 296,50            | 0,00              | 296,50            |
| <b>Summe Erträge</b>                 | <b>415.196,86</b> | <b>442.580,00</b> | <b>-27.383,14</b> |
| <b>Aufwendungen</b>                  |                   |                   |                   |
| 73110 Abschreib. auf Forderungen     | 293,54            | 0,00              | 293,54            |
| <b>Summe Aufwendungen</b>            | <b>293,54</b>     | <b>0,00</b>       | <b>293,54</b>     |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22100</b>   | <b>414.903,32</b> | <b>442.580,00</b> | <b>-27.676,68</b> |
| <b>Saldo Kostenstelle 22100</b>      | <b>414.903,32</b> | <b>442.580,00</b> | <b>-27.676,68</b> |

**Kostenstelle 22120 Personalkosten**

| Sachkonto                            | Ist 2022<br>EUR    | Soll 2022<br>EUR   | Differenz<br>EUR  |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Summe Erträge</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>Aufwendungen</b>                  |                    |                    |                   |
| 61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.  | 277.685,14         | 309.500,00         | -31.814,86        |
| 61072 Aufw.f.FSJ/FÖJ                 | 4.000,00           | 4.800,00           | -800,00           |
| 61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan | 14.667,40          | 8.500,00           | 6.167,40          |
| 61079 Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.  | 2.288,59           | 2.250,00           | 38,59             |
| 62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.   | 1.271,55           | 1.350,00           | -78,45            |
| 64000 Personalbezogener Sachaufwand  | 53,00              | 470,00             | -417,00           |
| 64500 Mitarbeitervertretung          | 2.940,00           | 2.860,00           | 80,00             |
| 64600 Aus- und Fortbildung           | 297,50             | 1.900,00           | -1.602,50         |
| 64601 Fachberatung                   | 1.151,02           | 640,00             | 511,02            |
| 64998 Qualitrain                     | 142,75             | 0,00               | 142,75            |
| <b>Summe Aufwendungen</b>            | <b>304.496,95</b>  | <b>332.270,00</b>  | <b>-27.773,05</b> |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22120</b>   | <b>-304.496,95</b> | <b>-332.270,00</b> | <b>27.773,05</b>  |
| <b>Saldo Kostenstelle 22120</b>      | <b>-304.496,95</b> | <b>-332.270,00</b> | <b>27.773,05</b>  |

**Jahresabschluss 2022**  
**nach Kostenstellen**  
**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

05.04.2023  
 16:41  
 Seite 3 von 5

| Sachkonto   | Ist 2022<br>EUR   | Soll 2022<br>EUR  | Differenz<br>EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Kostenstelle 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar</b> |                   |                   |                  |
| Sachkonto   | Ist 2022<br>EUR   | Soll 2022<br>EUR  | Differenz<br>EUR |
| <b>Erträge</b>  |                   |                   |                  |
| 49200 Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.                                 | 6.446,33          | 830,00            | 5.616,33         |
| <b>Summe Erträge</b>  | <b>6.446,33</b>   | <b>830,00</b>     | <b>5.616,33</b>  |
| <b>Aufwendungen</b>   |                   |                   |                  |
| 65240 Abschreib.BGA   | 693,67            | 830,00            | -136,33          |
| 65290 Abschreib.GWG   | 3.857,67          | 0,00              | 3.857,67         |
| 69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.                                 | 20.529,30         | 25.100,00         | -4.570,70        |
| 70390 Sonstiger Geschäftsaufwand                                    | 586,11            | 6.000,00          | -5.413,89        |
| 70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf                                      | 1.015,44          | 500,00            | 515,44           |
| 71220 Instandhaltung Gebäude  | 546,03            | 3.800,00          | -3.253,97        |
| 74200 Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung                                | 3.857,67          | 620,00            | 3.237,67         |
| 75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre                                 | 462,00            | 0,00              | 462,00           |
| 75400 Verluste Abg.AV auß.Grst.Geb.                                 | 1.894,99          | 0,00              | 1.894,99         |
| <b>Summe Aufwendungen</b>   | <b>33.442,88</b>  | <b>36.850,00</b>  | <b>-3.407,12</b> |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22130</b>                                  | <b>-26.996,55</b> | <b>-36.020,00</b> | <b>9.023,45</b>  |
| <b>Saldo Kostenstelle 22130</b>                                     | <b>-26.996,55</b> | <b>-36.020,00</b> | <b>9.023,45</b>  |

**Jahresabschluss 2022**  
**nach Kostenstellen**  
**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

05.04.2023  
 16:41  
 Seite 4 von 5

| Sachkonto  | Ist 2022<br>EUR         | Soll 2022<br>EUR         | Differenz<br>EUR         |
|--|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Kostenstelle 22131 Bewirtschaftungskosten</b> |                         |                          |                          |
| <b>Sachkonto</b>                                 | <b>Ist 2022<br/>EUR</b> | <b>Soll 2022<br/>EUR</b> | <b>Differenz<br/>EUR</b> |
| <b>Erträge</b>                                   |                         |                          |                          |
| 50100 Erträge frühere Geschäftsjahre             | 103,86                  | 0,00                     | 103,86                   |
| <b>Summe Erträge</b>                             | <b>103,86</b>           | <b>0,00</b>              | <b>103,86</b>            |
| <b>Aufwendungen</b>                              |                         |                          |                          |
| 61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan             | 58,45                   | 0,00                     | 58,45                    |
| 61076 Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 840 €               | 888,66                  | 840,00                   | 48,66                    |
| 61082 Personal - Küche                           | 7.614,58                | 7.300,00                 | 314,58                   |
| 61084 Personal - Hausmeister                     | 3.661,72                | 4.300,00                 | -638,28                  |
| 70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel                 | 3.044,25                | 2.000,00                 | 1.044,25                 |
| 71111 Fremdleistung Gebäudereinigung             | 19.338,94               | 15.450,00                | 3.888,94                 |
| 71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.             | 275,49                  | 150,00                   | 125,49                   |
| 72110 Abfallgebühren                             | 1.280,37                | 700,00                   | 580,37                   |
| 72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.ggeb.               | 219,89                  | 290,00                   | -70,11                   |
| 72150 Schornsteinreinigung                       | 64,72                   | 80,00                    | -15,28                   |
| 72200 Versicherungen                             | 158,08                  | 160,00                   | -1,92                    |
| 75210 Heizung, Brennstoffkosten                  | 2.002,96                | 5.680,00                 | -3.677,04                |
| 75220 Strom                                      | 1.550,00                | 1.850,00                 | -300,00                  |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                        | <b>40.158,11</b>        | <b>38.800,00</b>         | <b>1.358,11</b>          |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22131</b>               | <b>-40.054,25</b>       | <b>-38.800,00</b>        | <b>-1.254,25</b>         |
| <b>Saldo Kostenstelle 22131</b>                  | <b>-40.054,25</b>       | <b>-38.800,00</b>        | <b>-1.254,25</b>         |

**Kostenstelle 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf**

| Sachkonto                           | Ist 2022<br>EUR | Soll 2022<br>EUR | Differenz<br>EUR |
|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>Summe Erträge</b>                | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Aufwendungen</b>                 |                 |                  |                  |
| 60100 Verpflegung                   | 19.558,29       | 28.560,00        | -9.001,71        |
| 60110 Lebensmittel                  | 66,11           | 350,00           | -283,89          |
| 60140 Getränkekosten                | 422,01          | 500,00           | -77,99           |
| 60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf | 0,00            | 100,00           | -100,00          |
| 70220 Spiel-u.Beschäft-material     | 1.709,60        | 2.000,00         | -290,40          |
| 70230 Veranstaltung                 | 240,96          | 600,00           | -359,04          |
| 70240 Kiga-Reise                    | 0,00            | 800,00           | -800,00          |
| 70300 Geschäftsaufwand              | 1.397,00        | 1.200,00         | 197,00           |
| 70320 Bücher, Zeitschriften         | 0,00            | 300,00           | -300,00          |
| 70410 Telefon- und Internetkosten   | 508,46          | 660,00           | -151,54          |
| 70420 Kabel- und Rundfunkgebühren   | 73,44           | 70,00            | 3,44             |

**Jahresabschluss 2022**  
**nach Kostenstellen**  
**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

05.04.2023  
 16:41  
 Seite 5 von 5

| Sachkonto                          | Ist 2022<br>EUR   | Soll 2022<br>EUR  | Differenz<br>EUR  |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 70500 Reisekosten                  | 66,57             | 30,00             | 36,57             |
| 70950 Mitgliedsbeiträge            | 315,00            | 320,00            | -5,00             |
| <b>Summe Aufwendungen</b>          | <b>24.357,44</b>  | <b>35.490,00</b>  | <b>-11.132,56</b> |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22132</b> | <b>-24.357,44</b> | <b>-35.490,00</b> | <b>11.132,56</b>  |
| <b>Ergebnisverwendung</b>          |                   |                   |                   |
| 83317 Zufühhg.an RL Küche          | -6.966,86         | 0,00              | -6.966,86         |
| <b>Summe Ergebnisverwendung</b>    | <b>-6.966,86</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-6.966,86</b>  |
| <b>Saldo Kostenstelle 22132</b>    | <b>-31.324,30</b> | <b>-35.490,00</b> | <b>4.165,70</b>   |

**Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben**

| Sachkonto                            | Ist 2022<br>EUR | Soll 2022<br>EUR | Differenz<br>EUR |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>Erträge</b>                       |                 |                  |                  |
| 46100 Allgemeine Spenden             | 30,00           | 0,00             | 30,00            |
| 49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn. | 133,04          | 0,00             | 133,04           |
| <b>Summe Erträge</b>                 | <b>163,04</b>   | <b>0,00</b>      | <b>163,04</b>    |
| <b>Aufwendungen</b>                  |                 |                  |                  |
| 65240 Abschreib.BGA                  | 133,04          | 0,00             | 133,04           |
| <b>Summe Aufwendungen</b>            | <b>133,04</b>   | <b>0,00</b>      | <b>133,04</b>    |
| <b>Ergebnis Kostenstelle 22264</b>   | <b>30,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>30,00</b>     |
| <b>Ergebnisverwendung</b>            |                 |                  |                  |
| 83319 Zuführung sonstige Rücklagen   | -30,00          | 0,00             | -30,00           |
| <b>Summe Ergebnisverwendung</b>      | <b>-30,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-30,00</b>    |
| <b>Saldo Kostenstelle 22264</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

Kita Arche Noah Holm

| Kostenstellenzusammenfassung                    | IST 2022          |                   |                     |                  | Plan 2022   |  | Abweichung       |  |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------|--|------------------|--|
|   | Erträge           | Aufwendungen      | Rücklagenbewegungen | Ergebnis         |             |  | IST / PLAN       |  |
| <b>Jahresabschluss 2022</b>                     |                   |                   |                     |                  |             |  |                  |  |
| 22100 Einnahmen                                 | 415.196,86        | 293,54            | 0,00                | 414.903,32       | 442.580,00  |  | -27.676,68       |  |
| 22120 Personalkosten                            | 0,00              | 304.496,95        | 0,00                | -304.496,95      | -332.270,00 |  | 27.773,05        |  |
| 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar | 6.446,33          | 33.442,88         | 0,00                | -26.996,55       | -36.020,00  |  | 9.023,45         |  |
| 22131 Bewirtschaftungskosten                    | 103,86            | 40.158,11         | 0,00                | -40.054,25       | -38.800,00  |  | -1.254,25        |  |
| 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf          | 0,00              | 24.357,44         | -6.966,86           | -31.324,30       | -35.490,00  |  | 4.165,70         |  |
| 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben             | 163,04            | 133,04            | -30,00              | 0,00             | 0,00        |  | 0,00             |  |
| <b>Summe</b>                                    | <b>421.910,09</b> | <b>402.881,96</b> | <b>-6.996,86</b>    | <b>12.031,27</b> | <b>0,00</b> |  | <b>12.031,27</b> |  |