

TOP 10: Jahresabschluss 2023/24



MARKUS LINDERMEIR

Position: Steuerberater | Phone: +49 8031 / 3996 - 0 |

Email: markus.lindermeir@kanzlei-efa.de

Link Jahresabschluss: <https://www.montessori-foerderverein-rohrdorf.de/medien/medienpool/ja-2023-24-montessori-foerderverein.pdf>

Jahresabschluss 2023/24

Aktiv				Passiv			
Position		31.07.2024	31.07.2023	Position		31.07.2024	31.07.2023
Anlagevermögen	Immateriell	11.272 €	21.345 €	Vermögen	gebundene Rücklagen	76.640 €	85.000 €
	Sachanlagen	360.444 €	444.804 €		freie Gewinnrücklagen	150.158 €	141.517 €
	Finanzanlagen	12.500 €	22.500 €		Ergebnisvortrag allg.	137.273 €	137.273 €
				Vereinsergebnis		14.641 €	337 €
Umlaufvermögen	Montessori-Material	46.775 €	46.775 €	Rückstellungen		13.263 €	73.365 €
	Forderungen, Sonstiges	389.859 €	592.082 €	Verbindlichkeiten	Verbindlichkt. aus L&L	233.889 €	346.499 €
	Kasse, Bank	491.200 €	447.828 €		Sonst. Verbindlichkeiten	480.671 €	602.609 €
Rechnungsabgrenzung		35.566 €	21.629 €	Rechnungsabgrenzung		255.722 €	201.702 €
Summe Aktiva		1.347.616 €	1.596.963 €			1.347.616 €	1.587.963 €
<i>Bilanzergebnis</i>		-	249.347 €				

Liquidität Elterndarlehen Schule

Berechnung: Liquidität bezogen auf die Elterndarlehen - Stand 31.07.2024		31.07.2023
Erhaltene Kautionen (Schuleintritt) .	-456.737,30 € JA Seite 27	-489.403,90 €
Liquide Mittel	491.200,00 € Kasse, Bank, Festgeld - Bilanz Seite 23	447.828,29 €
weitere Verbindlichkeiten	-463.400,14 € JA Seite 27	-459.703,22 €
Liquidität ohne Forderungen	27.799,86 €	-11.874,93 €
Deckung Elterndarlehen ohne Forderungen	6%	-2%
Fakturierte Forderungen	583.769,81 € JA Seite 23	592.082,10 €
Liquidität bei Eingang aller Forderungen	611.569,67 €	580.207,17 €
Deckung Elterndarlehen	134%	119%
Wert zum 31.07.2023	119%	
Wert zum 31.07.2022	110%	
Wert zum 31.07.2021	128%	
Wert zum 31.07.2020	113%	
Wert zum 31.07.2019	176%	

Verein ist solide finanziert – Herausforderung Inflation

	Wirtsch.- jahr	Ergebnis / Forecast	Ergebnis- vortrag	Freie Rücklage	gebundene Rücklage	tats.finanz. Sicherheit	Bemerkungen
Ergebnis	2010	159.545 €	250.771 €	48.000 €	0 €	298.771 €	
	2011	62.241 €	284.012 €	77.000 €	0 €	361.012 €	
	2012	-88.895 €	193.594 €	83.000 €	0 €	276.594 €	Bilanzfehler 120 T€ korrigiert
	2013	-42.439 €	125.682 €	94.000 €	0 €	219.682 €	
	1-7/2014	-205.862 €	46.594 €	94.000 €	0 €	140.594 €	
	2014/15	59.528 €	106.523 €	107.339 €	50.000 €	263.862 €	
	2015/16	83.933 €	173.890 €	127.550 €	140.000 €	441.440 €	Bildung & Verwendung Baurücklage
	2016/17	-2.112 €	194.101 €	127.550 €	89.776 €	411.427 €	
	2017/18	-4.850 €	191.989 €	127.943 €	66.443 €	386.375 €	
	2018/19	4.954 €	187.139 €	134.667 €	109.244 €	431.050 €	
	2019/20	-10.690 €	192.093 €	137.550 €	210.000 €	539.643 €	
	2020/21	-14.204 €	143.831 €	141.179 €	85.000 €	370.010 €	Umbau Werkhof & Haus A
	2021/22	-6.558 €	137.273 €	141.179 €	85.000 €	363.452 €	
	2022/23	337 €	137.273 €	141.517 €	85.000 €	363.790 €	Bau Spielplatz
2023/24	14.641 €	141.517 €	150.158 €	76.640 €	368.315 €	Sanierung Werkraum Haus D	
Forecast	2024/25	Kalkulation hängt von Zuschuss-Entwicklung Personalkostenerstattung Freistaat ab					
	2025/26	?					
	2026/27						
	2027/28						