

Wassersportverein Dieburg e.V.
Haushaltsplan 2019

Ideller Bereich		2018	Plan	zusätzlich	Plan
Sachkonto					
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	48.781,50 €	52.800,00 €		52.800,00 €
2301	Zuschüsse von Verbänden	1.600,00 €	2.000,00 €		2.000,00 €
2302	Zuschüsse von Behörden	15.840,00 €	1.000,00 €	8.000,00 €	9.000,00 €
Summe Einnahmen		66.221,50 €	55.800,00 €		63.800,00 €
2554	Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	- 15.192,01 €	29.000,00 €	15.000,00 €	14.000,00 €
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	- 4.763,52 €			- €
2556	Aushilfslöhne	- 15.916,27 €		15.000,00 €	15.000,00 €
2561	Reisekosten Arbeitnehmer	- 85,40 €			- €
2563	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	- 47,60 €			- €
2660	Anteilige Raumkosten	- 1.874,40 €			- €
2661	Miete, Pacht	- 540,00 €			- €
2663	Raumnebenkosten	- 8.974,46 €		9.000,00 €	9.000,00 €
2664	Reparaturen	- 4.502,31 €	2.000,00 €		2.000,00 €
2665	Strom	- 9.200,51 €		9.000,00 €	9.000,00 €
2666	Wasser	- 5.531,07 €		5.000,00 €	5.000,00 €
2667	Gas, Heizung	- 8.649,64 €		8.000,00 €	8.000,00 €
2701	Bürobedarf	- 69,80 €			- €
2702	Porto, Telefon	- 49,00 €			- €
2703	Einzugskosten	- 6,00 €			- €
2704	Sonstige Verwaltungskosten	- 267,29 €			- €
2705	Startrechtswechsel, Lizenzen DSV Swim-Tea	- 770,50 €			- €
2706	Meldegeld	- 1.233,50 €	1.500,00 €		1.500,00 €
2751	Abgaben Landesverband	- 1.503,14 €	1.500,00 €		1.500,00 €
2753	Versicherungen, Beiträge	- 658,11 €	130,00 €		130,00 €
2800	Mitgliederpflege	- 2.706,97 €		2.000,00 €	2.000,00 €
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	- 832,17 €			- €
2803	Ausbildungskosten	- 601,00 €			- €
2894	Rechts- und Beratungskosten	- 70,69 €			- €
2900	Sonstige Kosten	- 12,00 €	1.000,00 €		1.000,00 €
Summe Ausgaben		- 84.057,36 €	35.130,00 €		68.130,00 €
Ergebnis ideeller Bereich		- 17.835,86 €	20.670,00 €		4.330,00 €

Zweckbetrieb Sport 1 (Ust-pflichtig)		2018	Plan	zusätzlich	Plan	
5110	Hallengebühren 7% USt	106.161,74 €	487.332,00 €	34.113,24 €	521.445,24 €	Ust-Zahllast 34.113,24 €
Summe Einnahmen		106.161,74 €	487.332,00 €		521.445,24 €	
5310	Aufwandsentschädig. i.S.v.§3 Nr.26 EStG	- 82,00 €	- €		- €	
5320	Aushilfslöhne	- 508,80 €	20.000,00 €		20.000,00 €	
5450	Abschreibungen auf Sachanlagen	- 566,00 €	104.280,00 €		104.280,00 €	
5456	Abschreibungen auf WG Sammelposten	- 1.078,00 €	- €		- €	
5545	Dienstleister	- €	13.000,00 €	3.000,00 €	10.000,00 €	1.596,64 €
5550	Kosten der Sportanlagen	- 193,46 €	- €		- €	
5560	Strom	- 18.370,85 €	23.000,00 €	9.000,00 €	14.000,00 €	2.235,29 €
5561	Wasser	- 11.044,02 €	16.000,00 €	5.000,00 €	11.000,00 €	719,63 €
5562	Gas, Heizung	- 17.270,88 €	25.000,00 €	8.000,00 €	17.000,00 €	2.714,29 €
5563	Raumnebenkosten	- 17.919,54 €	36.500,00 €	9.000,00 €	27.500,00 €	4.390,76 €
5565	Reparaturen	- 8.989,94 €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	1.277,31 €
5570	Allgemeine Kosten des Sportbetriebs	- 7.171,52 €	- €		- €	
5600	Versicherungen, Beiträge	- €	16.000,00 €		16.000,00 €	
5630	Materialien	- €	5.000,00 €		5.000,00 €	798,32 €
5650	Sonstiges	- €	2.000,00 €		2.000,00 €	319,33 €
5651	Zinsen	- €	94.099,00 €		94.099,00 €	
5674	Rechts- und Beratungskosten	- 2.483,59 €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	478,99 €
5675	Anteilige Umsatzsteuerzahlungen	4.449,34 €	- €		19.582,69 €	19.582,69 €
5685	abziehbare Vorsteuer		15.362,00 €	15.362,00 €	- €	
Summe Ausgaben		- 81.229,26 €	339.517,00 €		351.461,69 €	
Ergebnis Zweckbetrieb Sport 1		24.932,48 €	147.815,00 €		169.983,55 €	

Zweckbetrieb Sport 2 (UST-frei)	2018	Plan	zusätzlich	Plan
5704 Einnahmen aus Kursen/Sport 0% USt	15.030,00 €	30.000,00 €		30.000,00 €
5726 Meldegebühren 0% USt	1.612,00 €	2.000,00 €		2.000,00 €
Summe Einnahmen	16.642,00 €	32.000,00 €		32.000,00 €
5820 Personalkosten Übungsleiter, Trainer	- 462,00 €	- €		- €
5823 Aushilfslöhne	- 2.484,16 €	- € -	3.000,00 € -	3.000,00 €
5870 Sonstige Kosten Teilbereich 5700	- 535,30 €	- €		- €
Summe Ausgaben	- 3.481,46 €	- €	-	3.000,00 €
Ergebnis Zweckbetrieb Sport 2	13.160,54 €	32.000,00 €		29.000,00 €
Jahresüberschuss steuerlich	3.615,16 €	200.485,00 €		194.653,55 €
zuzüglich				
5450 Abschreibungen auf Sachanlagen	566,00 €	104.280,00 €		104.280,00 €
abzüglich				
Schuldendienst	- € -	279.673,00 €		- 279.673,00 €
Vereinsergebnis Liquidität	4.181,16 €	25.092,00 €		19.260,55 €