

**Bilanz zum 31. Dezember 2024 des Verbandes für die Volkshochschule Menden - Hemer - Balve**

**AKTIVA**

|   | 31.12.2024            | 31.12.2023            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                          |                       |                       |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände             | € 2,00                | € 2,00                |
| 1.2 Sachanlagen                                   |                       |                       |
| 1.2.1 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | € 26.494,00           | 24.343,00             |
| 1.2.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung          | <u>€ 133.628,00</u>   | <u>€ 71.921,00</u>    |
|   | € 160.124,00          | € 96.266,00           |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                          |                       |                       |
| 2.1 Vorräte                                       |                       |                       |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren      | € 0,00                | € 0,00                |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |                       |                       |
| 2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen           |                       |                       |
| Forderungen aus Trans-                            | € 7.594,84            | € 15.223,25           |
| Öffentlich - rechtliche                           | € 91.679,03           | € 147.089,91          |
| Forderungen aus Pensions-                         | € 616.690,00          | € 625.293,00          |
| verpflichtungen                                   | <u>€ 2.886,59</u>     | <u>€ 0,00</u>         |
| 2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände               | € 718.850,46          | € 0,00                |
| 2.3 Liquide Mittel                                | <u>€ 718.949,46</u>   | <u>€ 874.880,56</u>   |
|   | € 1.437.799,92        | € 1.662.486,72        |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung                     | € 13.196,29           | € 13.575,54           |
|   | <u>€ 1.611.120,21</u> | <u>€ 1.772.328,26</u> |

**PASSIVA**

|  | 31.12.2024            | 31.12.2023            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>                               |                       |                       |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                              | € 387.608,96          | € 457.222,80          |
| 1.2 Ausgleichsrücklage                               | € 76.029,45           | € 76.029,45           |
| 1.3 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag               | <u>€ 258.020,91</u>   | <u>€ 119.379,00</u>   |
|  | € 721.659,32          | € 652.631,25          |
| <b>2. Rückstellungen</b>                             |                       |                       |
| 2.1 Pensionsrückstellungen                           | € 616.690,00          | € 625.293,00          |
| 2.2 Sonstige Rückstellungen                          | <u>€ 238.900,00</u>   | <u>€ 435.200,00</u>   |
|  | € 855.590,00          | € 1.060.493,00        |
| <b>3. Verbindlichkeiten</b>                          |                       |                       |
| 3.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | € 0,00                | € 0,00                |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | € 14.184,83           | € 47.372,93           |
| 3.3 Sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>€ 19.686,06</u>    | <u>€ 11.831,08</u>    |
|  | € 33.870,89           | € 59.204,01           |
| <b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                | € 0,00                | € 0,00                |
|  | <u>€ 1.611.120,21</u> | <u>€ 1.772.328,26</u> |