



Einnahmen - Ausgaben - Rechnung
für die Zeit vom 01. Januar - 31. Dezember 2025
Soll - Ist - Vergleich

IDEELLER BEREICH (Verein)

AUSGABEN

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	Personalkosten	482.000,00	429.994,75	52.005,25	89
b)	Öffentlichkeitsarbeit/Mitgliederwerbung/-betreuung	70.000,00	74.164,54	-4.164,54	106
c)	Aufwandsentsch. Vorsitzender	9.200,00	9.200,00	0,00	100
d)	Aufwandsentsch. stellv. Vors. + Schatzmeister	14.800,00	14.800,00	0,00	100
e)	Externer Datenschutzbeauftragter	6.800,00	6.269,43	530,57	92
f)	Raumkosten	11.000,00	11.782,34	-782,34	107
g)	IVD Eigennutzung an Betriebskosten	7.200,00	6.497,45	702,55	90
h)	Geschäftsausstattung, Hardware + Software	9.000,00	13.459,61	-4.459,61	150
i)	EDV Support	12.500,00	18.956,02	-6.456,02	152
j)	Sitzungen/Repräsentation	6.500,00	8.119,50	-1.619,50	125
k)	Reisekosten	9.000,00	15.818,16	-6.818,16	176
l)	Veranstaltungen/Ausschußarbeit	1.600,00	1.665,00	-65,00	104
m)	Regionalveranstaltungen	9.000,00	5.703,14	3.296,86	63
n)	Porto	1.700,00	1.625,01	74,99	96
o)	Telefon/Internetkosten	4.000,00	4.513,84	-513,84	113
p)	Büromaterial	1.800,00	2.124,34	-324,34	118
q)	Bankgebühren	1.500,00	1.886,44	-386,44	126
r)	Fachliteratur, Zeitschriften	50,00	0,00	50,00	0
t)	Mahnkosten/Gerichtskosten/Notarkosten	100,00	0,00	100,00	0
u)	EZB Einzugszentrale Bonn	6.300,00	7.835,63	-1.535,63	124
v)	Steuerberatungskosten	12.000,00	15.853,29	-3.853,29	132
w)	CRIF KölnBonn	3.000,00	2.206,26	793,74	74
x)	Sonstige Beiträge	900,00	1.450,00	-550,00	161
y	GEZ Beiträge	150,00	146,88	3,12	98
z1)	Abgaben Künstlersozialkasse	170,00	138,75	31,25	82
z2)	Juniorenarbeit	5.000,00	0,00	5.000,00	0
z3)	Versicherungen	4.800,00	4.747,60	52,40	99
z4)	KFZ-Kosten Leasingwagen	12.000,00	10.023,31	1.976,69	84
z5)	sonst. betriebl. Aufw. / Spenden	600,00	500,00	100,00	83
z6)	Rklg. Mitgliederverwaltungsprogramm (Bund)	5.000,00	5.000,00	0,00	100
z7)	RKlg. Multi Listing System MLS Bund (IVD West)	10.000,00	10.000,00	0,00	100
z8)	RDM Schiedsverfahren IVD West Anteil	1.400,00	1.877,23	-477,23	134
z9)	Rücklage	3.064,00	3.064,00	0,00	100
z10)	Rücklage zur Finanzierung der VSV	63.000,00	63.000,00	0,00	100
Entnahme in 2025 aus der Rücklage zur Finanzierung der Vertrauensschadenversicherung i.H.v 63.621,91 EUR					
Gesamtausgaben m. MwSt.		785.134,00	752.422,52	32.711,48	96

EINNAHMEN

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	Mitgliedsbeiträge + Aufnahmegebühren	720.000,00	752.536,17	-32.536,17	105
b)	Sonstige Erlöse	27.000,00	24.388,95	2.611,05	90
Gesamteinnahmen		747.000,00	776.925,12	-29.925,12	104
Überschuß (-) Unterdeckung (+)		38.134,00	-24.502,60	62.636,60	-64
Gesamtausgaben m. MwSt.		785.134,00	752.422,52	32.711,48	96

Vermögensverwaltung

Einnahmen

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	Zinserträge	3.500,00	2.661,00	839,00	76
b)	Erträge aus Beteiligungen (IZI GmbH & Co. KG)	0,00	3.405,23	-3.405,23	0
b)	Mieteinnahmen von-Werth-Str.	38.500,00	38.211,12	288,88	99
c)	NK-Vorauszahlungen Mieter	11.000,00	10.650,19	349,81	97
Gesamteinnahmen		53.000,00	54.927,54	-1.927,54	104

Ausgaben

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	umlagefähige Betriebskosten	11.500,00	10.598,00	902,00	92
b)	nicht umlagefähige Bewirtschaftungskosten	7.000,00	7.868,44	-868,44	112
c)	Kapitalertragssteuer + Soli	1.000,00	701,73	298,27	70
d)	Afa auf Gebäude 2%	21.213,00	21.342,14	-129,14	101
Gesamtausgaben		40.713,00	40.510,31	202,69	100
Überschuß (-) Unterdeckung (+)		-12.287,00	-14.417,23	-2.130,23	117
Gesamteinnahmen		53.000,00	54.927,54	-1.927,54	104

WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB

Einnahmen

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	Mitgliedsbeiträge Anteil "Rechtsberatung"	38.000,00	38.125,81	-125,81	100
b)	Umsatzsteuer	0,00	7.243,91	-7.243,91	0
Gesamteinnahmen		38.000,00	45.369,72	-7.369,72	119

Ausgaben

Einzelposten		Etat 2025	Ist per 12/2025	Soll ./Ist	in %
a)	Rechtsberatungskosten	31.566,00	31.566,14	-0,14	100
b)	Vorsteuer	0,00	5.974,76	-5.974,76	0
c)	Umsatzsteuer Vorauszahlung	0,00	1.213,02	-1.213,02	0
d)	Gewerbsteuer Erstattung VJ., KSt. VJ	1.800,00	-250,92	2.050,92	-14
Gesamtausgaben		33.366,00	38.503,00	-5.137,00	115
Überschuß (-) Unterdeckung (+)		-4.634,00	-6.866,72	2.232,72	148
Gesamteinnahmen		38.000,00	45.369,72	-7.369,72	119