

Bericht über den
Jahresabschluss 2008
der
Bildungswerke Norderstedt

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Ertragslage der Bildungswerke Norderstedt

01.01.2008	31.12.2008
€	€
2.708,00	5.194,00
.203.228,37	1.227.838,00
25.000,00	25.000,00
6.441,80	2.411,02
140.720,67	157.676,42
561.320,92	353.484,00
0,00	1.303,31
.939.419,76	1.772.906,75
01.01.2008	31.12.2008
€	€
50.000,00	100.000,00
.305.587,97	1.305.587,97
0,00	43.319,66
500.000,00	0,00
83.831,79	70.896,00
0,00	236.176,17
0,00	16.926,95
.939.419,76	1.772.906,75

Ertragslage der Bildungswerke Norderstedt

Negativ beeinflusst wurde das Betriebsergebnis durch

- **VHS: Leicht rückläufige Umsätze bei offenen Kursen**
- **VHS: Starker Einbruch bei Firmenkurse**
- **STB: Mindereinnahmen Entgelte gegenüber Planansatz**

Positiv wirkten sich aus:

- **VHS: Umsatzsteigerung bei Integrationskursen**
- **STB: Einsparungen beim Buchetat**
- **Personalkostenerstattungen Schulbüchereien**
- **Minderausgaben beim Personal**

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Ergebnisübersicht nach Sparten

	VHS	STB
Gesamtertrag	1.390.199,26	643.860,75
Materialaufwand	564.874,69	13.635,13
Personalaufwand	1.056.187,65	1.257.429,94
Abschreibungen	28.404,49	18.935,56
Betriebsaufwand	243.580,66	487.244,36
Verwaltungsaufwand	154.218,08	209.801,55
Vertriebsaufwand	84.299,48	3.190,50
Gesamtkosten	2.131.565,05	1.990.237,04
Betriebsergebnis	-741.365,79	-1.346.376,29
Zinsen und ähnliche Erträge	5.684,77	4.076,97
Ergebnis	-735.681,02	-1.342.299,32
Verlustzuweisung	724.424,49	1.396.875,51
Jahresüberschuss	-11.256,53	54.576,19

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Abweichungsanalyse im Vergleich zum Wirtschaftsplan

	IST	Plan	Differenz
Gesamtertrag	2.034.060,01	2.172.567,00	138.506,99
Materialaufwand	578.509,82	613.200,00	34.690,18
Personalaufwand	2.313.617,59	2.447.800,00	134.182,41
Abschreibungen	47.340,05	27.737,00	-19.603,05
Betriebsaufwand	730.825,02	705.546,00	-25.279,02
Verwaltungsaufwand	364.019,63	431.526,00	67.506,37
Vertriebsaufwand	87.489,98	68.000,00	-19.489,98
Gesamtkosten	4.121.802,09	4.293.809,00	172.006,91
Betriebsergebnis	-2.087.742,08	-2.121.242,00	-33.499,92
Zinsen und ähnliche Erträge	9.761,74	0,00	-9.761,74
Ergebnis	-2.077.980,34	-2.121.242,00	-43.261,66
Verlustzuweisung	2.121.300,00	2.121.242,00	-58,00
Jahresüberschuss	43.319,66	0,00	-43.319,66⁵

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Investitionen im Jahre 2008	Ist	Plan	Abweichung
Konzessionen / Lizenzen	5.129,04		
Maschinen, Techn. Anlagen	12.751,19		
Betriebs- und Geschäftsausstattg.	55.113,86		
Summe	72.994,09	133.300,00	60.305,91
Investitionen VHS			
Konzessionen / Lizenzen	1.862,01		
Maschinen, Techn. Anlagen	993,91		
Betriebs- und Geschäftsausstattg.	27.479,31		
Summe	30.335,23	31.000,00	664,77
Investitionen STB			
Konzessionen / Lizenzen	3.267,03		
Maschinen, Techn. Anlagen	11.757,28		
Betriebs- und Geschäftsausstattg.	27.634,55		
Summe	42.658,86	102.300,00	59.641,14

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Darstellung der Vermögenslage

Vermögen	01.01.2008	31.12.2008
	€	€
Immaterielle Anlagen	2.708,00	5.194,00
Sachanlagen	1.203.228,37	1.227.838,00
Finanzanlagen	25.000,00	25.000,00
Umlaufvermögen		
Waren	6.441,80	2.411,02
Forderungen	140.720,67	157.676,42
Kassenbestand	561.320,92	353.484,00
Rechnungsabgrenzung	0,00	1.303,31
	1.939.419,76	1.772.906,75

Bericht über den Jahresabschluss 2008



Darstellung der Vermögenslage

Kapital	01.01.2008	31.12.2008
	€	€
Gezeichnetes Kapital	50.000,00	100.000,00
Kapitalrücklage	1.305.587,97	1.305.587,97
Jahresüberschuss	0,00	43.319,66
Sonderposten	500.000,00	0,00
Rückstellungen	83.831,79	70.896,00
Verbindlichkeiten	0,00	236.176,17
Rechnungsabgrenzung	0,00	16.926,95
	1.939.419,76	1.772.906,75