

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
		EUR	0,00
	31.12.2025		31.12.2024
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
EDV-Software, entgeltl. erworben	0,00		0,00
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
		EUR	0,00

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>472.815,00</u>
		EUR	603.340,00
	31.12.2025		31.12.2024
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Bauten auf fremden Grundstücken	469.373,00		598.702,00
Büroeinrichtung	<u>3.442,00</u>		<u>4.638,00</u>
	<u>472.815,00</u>		<u>603.340,00</u>

2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

		EUR	142.255,00
	Vorjahr:	EUR	195.304,00
	31.12.2025		31.12.2024
	EUR		EUR
Pkw	95.138,00		144.585,00
Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	29.868,00		32.342,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.249,00		18.377,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00		0,00
	142.255,00		195.304,00

Summe Sachanlagen

	EUR	615.070,00
Vorjahr:	EUR	798.644,00

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

		EUR	12.600,00
	Vorjahr:	EUR	1.214,00
	31.12.2025		31.12.2024
	EUR		EUR
Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	12.600,00		1.214,00
	12.600,00		1.214,00

Summe Finanzanlagen

	EUR	12.600,00
Vorjahr:	EUR	1.214,00

Summe Anlagevermögen

	EUR	627.670,00
Vorjahr:	EUR	799.858,00

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Vorjahr: **EUR 2.294.263,59**
EUR 1.590.709,55

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Forderungen aus L+L	<u>2.294.263,59</u>	<u>1.590.709,55</u>
	<u>2.294.263,59</u>	<u>1.590.709,55</u>

2. sonstige Vermögensgegenstände

Vorjahr: **EUR 286.820,75**
EUR 260.487,32

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr
EUR 3.099,36 (EUR 2.794,56)

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Gezahlte Kautionen	225.161,42	220.875,39
Sonstige Vermögensgegenstände	38.213,23	0,00
Durchlaufende Posten Betreuungsgelder	20.086,83	16.322,96
Forderungen gegen Personal (g. 1Jahr)	3.099,36	2.794,56
Durchlaufende Posten	259,91	1.052,76
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00	18.936,85
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	<u>0,00</u>	<u>504,80</u>
	<u>286.820,75</u>	<u>260.487,32</u>

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

		EUR	1.248.408,36
	Vorjahr:	EUR	462.614,10
	31.12.2025		31.12.2024
	EUR		EUR
Bank für Sozialwirtschaft 1652500	622.722,96		84.373,97
Evangelische Bank 4103901939	548.938,95		174.951,79
Evangelische Bank 003901939	32.397,31		129.180,30
Kasse	21.559,06		21.085,65
Evangelische Bank 503901939	11.293,86		18.490,40
Klientenkasse	9.399,00		8.550,02
Nebenkasse Waldemar Kronhart	1.022,36		0,00
PayPal	830,24		830,24
Nebenkasse Rahel Traichel	244,62		0,00
Evangelische Bank 203901939	0,00		22.232,37
Evangelische Bank 103901939	0,00		2.919,36
	1.248.408,36		462.614,10

Summe Umlaufvermögen

	EUR	3.829.492,70
Vorjahr:	EUR	2.313.810,97

C. Rechnungsabgrenzungsposten

		EUR	282,85
	Vorjahr:	EUR	1.382,71
	31.12.2025		31.12.2024
	EUR		EUR
Aktive Rechnungsabgrenzung	282,85		1.382,71
	282,85		1.382,71

Summe Aktiva

	EUR	4.457.445,55
Vorjahr:	EUR	3.115.051,68

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

	Vorjahr:	<u>EUR</u> 25.000,00
		EUR 0,00
	31.12.2025	31.12.2024
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gezeichnetes Kapital	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>

II. Gewinnrücklagen

1. andere Gewinnrücklagen

	Vorjahr:	<u>EUR</u> 2.377.000,00
		EUR 580.000,00
	31.12.2025	31.12.2024
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Betriebsmittelrücklage	2.000.000,00	400.000,00
Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>377.000,00</u>	<u>180.000,00</u>
	<u>2.377.000,00</u>	<u>580.000,00</u>

III. Bilanzgewinn

	Vorjahr:	<u>EUR</u> 830.726,53
		EUR 1.026.091,50
- davon Gewinnvortrag EUR 1.001.091,50 (EUR 0,00)		

	31.12.2025	31.12.2024
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Bilanzgewinn	830.726,53	80.896,33
Gewinn-/Ergebnisvortrag vor Verwendung	<u>0,00</u>	<u>945.195,17</u>
	<u>830.726,53</u>	<u>1.026.091,50</u>

Summe Eigenkapital

Vorjahr:	<u>EUR</u> 3.232.726,53
	EUR 1.606.091,50

B. Rückstellungen

1. sonstige Rückstellungen

	EUR	15.100,00
Vorjahr:	EUR	117.394,07
	31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	13.500,00	26.000,00
Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	1.600,00	1.600,00
Sonstige Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>89.794,07</u>
	<u>15.100,00</u>	<u>117.394,07</u>

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	EUR	415.715,80
Vorjahr:	EUR	573.192,97
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 415.715,80 (EUR 573.192,97)		
	31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Darlehen BFS Bank #20000023419	201.321,86	258.541,39
Darlehen EVG Bank #53901939	173.312,55	229.964,01
Darlehen BFS Bank #2000000023959	40.324,57	52.982,92
Darlehen Renault Bank	756,82	5.297,74
Darlehen VW-Bank	0,00	18.061,51
Darlehen VW Bank	<u>0,00</u>	<u>8.345,40</u>
	<u>415.715,80</u>	<u>573.192,97</u>

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	EUR	166.848,56
Vorjahr:	EUR	69.618,43
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 166.848,56 (EUR 69.618,43)		
	31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>166.848,56</u>	<u>69.618,43</u>
	<u>166.848,56</u>	<u>69.618,43</u>

3. sonstige Verbindlichkeiten

Vorjahr: **EUR 510.937,55**
EUR 505.665,98

- davon aus Steuern EUR 77.974,28 (EUR 0,00)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
EUR 510.937,55 (EUR 505.665,98)

	31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Forderungen aus L+L	190.839,90	83.875,06
Erhaltene Kautionen	97.809,63	116.618,95
Verrechnungskonto Klienten	78.680,44	137.511,69
Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	77.974,28	0,00
Darlehen BZ 80.000.€	58.813,35	70.169,79
Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	6.590,77	3.476,89
Kreditkartenabrechnung	147,00	0,00
Transit PayPal	82,18	0,00
Darlehen CP 70.000 €	0,00	48.905,42
Darlehen CP 60.000 €	0,00	45.108,18
	<u>510.937,55</u>	<u>505.665,98</u>

D. Rechnungsabgrenzungsposten

Vorjahr: **EUR 116.117,11**
EUR 243.088,73

	31.12.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>116.117,11</u>	<u>243.088,73</u>
	<u>116.117,11</u>	<u>243.088,73</u>

Summe Passiva

Vorjahr: **EUR 4.457.445,55**
EUR 3.115.051,68

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

A. Ideeller Bereich

1. Erträge aus Spenden

	EUR	9.490,00
Vorjahr:	EUR	32.492,00
	2025	2024
	EUR	EUR
Erträge aus Spenden/Zuwendungen	<u>9.490,00</u>	<u>32.492,00</u>
	<u>9.490,00</u>	<u>32.492,00</u>

3. sonstige betriebliche Erträge

a) übrige sonstige betriebliche Erträge

	EUR	83.380,00
Vorjahr:	EUR	81.500,00
	2025	2024
	EUR	EUR
Zuschüsse von Verbänden und Behörden	<u>83.380,00</u>	<u>81.500,00</u>
	<u>83.380,00</u>	<u>81.500,00</u>

4. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

	EUR	330.082,19
Vorjahr:	EUR	395.620,00
	2025	2024
	EUR	EUR
Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	<u>330.082,19</u>	<u>395.620,00</u>
	<u>330.082,19</u>	<u>395.620,00</u>

6. Jahresfehlbetrag

	EUR	237.212,19
Vorjahr:	EUR	281.628,00

B. Zweckbetrieb

1. Umsatzerlöse

Vorjahr: **EUR 1.038.010,23**
EUR 1.060.006,06

	2025 EUR	2024 EUR
BEW Mieterträge (Klienten)	639.642,14	656.264,41
BEW-Betriebskosten-Erträge Klienten	<u>398.368,09</u>	<u>403.741,65</u>
	<u>1.038.010,23</u>	<u>1.060.006,06</u>

2. Gesamtleistung

Vorjahr: **EUR 1.038.010,23**
EUR 1.060.006,06

3. sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens

Vorjahr: **EUR 1.780,00**
EUR 0,00

	2025 EUR	2024 EUR
Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	<u>1.780,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.780,00</u>	<u>0,00</u>

b) übrige sonstige betriebliche Erträge

Vorjahr: **EUR 13.411.657,32**
EUR 11.455.044,24

	2025 EUR	2024 EUR
Einnahmen stationäre Jugendhilfe	9.451.568,88	7.817.054,42
Einnahmen ambulante Jugendhilfe	3.872.220,87	3.409.336,71
Erstattungen AufwendungsausgleichsG	70.024,94	0,00
sonstige Einnahmen	11.364,59	7.877,83
Verrech. sonstige Sachbezüge Fzg 19% USt	5.947,92	0,00
Versch.entschädigung, Schadenersatz	2.764,27	0,00
Sonstige Erträge unregelmäßig	2.178,25	0,00
Einnahmen aus Fortbildungen	450,00	173.912,46
Übertrag	13.416.519,72	11.408.181,42

	2025 EUR	2024 EUR
Übertrag	13.416.519,72	11.408.181,42
Verrechnete sonstige Sachbezüge	<u>4.862,40-</u>	<u>46.862,82</u>
	<u>13.411.657,32</u>	<u>11.455.044,24</u>

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	EUR	-5,17
Vorjahr:	EUR	0,00

	2025 EUR	2024 EUR
Erhaltene Skonti	<u>5,17-</u>	<u>0,00</u>
	<u>5,17-</u>	<u>0,00</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	EUR	64.572,26
Vorjahr:	EUR	222.851,69

	2025 EUR	2024 EUR
Fremdleistungen	56.495,61	211.231,69
Fremdleistungen KSK	8.076,65	0,00
Honorare	<u>0,00</u>	<u>11.620,00</u>
	<u>64.572,26</u>	<u>222.851,69</u>

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

	EUR	7.334.689,00
Vorjahr:	EUR	6.690.481,23

	2025 EUR	2024 EUR
Löhne und Gehälter	7.300.541,92	0,00
Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	33.863,21	0,00
Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	283,87	0,00
Übertrag	7.334.689,00	0,00

	2025 EUR	2024 EUR
Übertrag	7.334.689,00	0,00
Löhne und Gehälter	<u>0,00</u>	<u>6.690.481,23</u>
	<u>7.334.689,00</u>	<u>6.690.481,23</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	EUR	2.056.392,39
Vorjahr:	EUR	1.389.816,51

- davon für Altersversorgung EUR 5.764,00 (EUR 0,00)

	2025 EUR	2024 EUR
Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.828.659,09	1.301.393,29
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	162.394,89	41.153,09
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	59.574,41	47.270,13
Aufwendungen für Altersversorgung	<u>5.764,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.056.392,39</u>	<u>1.389.816,51</u>

6. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

	EUR	255.989,26
Vorjahr:	EUR	232.724,22

	2025 EUR	2024 EUR
Abschreibungen auf Gebäude	130.525,00	0,00
Sofortabschreibung GWG	79.146,46	53.364,72
Abschreibungen auf Fahrzeuge	38.080,00	0,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>8.237,80</u>	<u>179.359,50</u>
	<u>255.989,26</u>	<u>232.724,22</u>

b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten

	EUR	4.324,79
Vorjahr:	EUR	1.055,97
	2025	2024
	EUR	EUR
Forderungsverluste	4.324,79	1.055,97
	4.324,79	1.055,97

7. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Raumkosten

	EUR	1.635.348,45
Vorjahr:	EUR	1.806.598,54
	2025	2024
	EUR	EUR
Miete Klienten Whg.	1.130.142,85	1.181.421,35
Miete	284.739,38	342.386,76
BEW-Betriebskosten-Klienten	119.004,51	160.145,51
Reinigung	74.895,11	94.348,36
Instandhaltung betrieblicher Räume	16.974,27	16.322,24
Miet- und Pachtnebenkosten	7.365,01	11.742,44
Sonstige Raumkosten	2.227,32	231,88
	1.635.348,45	1.806.598,54

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

	EUR	114.930,54
Vorjahr:	EUR	86.112,89
	2025	2024
	EUR	EUR
Sonstige Abgaben	54.980,45	45.603,52
Versicherungen	31.473,15	28.195,12
Ausgleichsabgabe n.d.SchwerbehindertenG.	27.360,00	11.880,00
Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	1.116,94	434,25
	114.930,54	86.112,89

c) Reparaturen und Instandhaltungen

Vorjahr: **EUR 44.840,80**
EUR 86.187,39

	2025 EUR	2024 EUR
Instandhaltung Immobilien BEW	44.840,80	86.187,39
	44.840,80	86.187,39

d) Fahrzeugkosten

Vorjahr: **EUR 165.022,33**
EUR 169.915,71

	2025 EUR	2024 EUR
Mietleasing Kfz	56.010,35	64.147,62
Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	42.898,39	37.258,93
Fremdfahrzeugkosten	28.079,00	27.828,96
Fahrzeug-Versicherungen	24.498,83	28.714,63
Fahrzeug-Reparaturen	13.535,76	11.965,57
	165.022,33	169.915,71

e) Werbe- und Reisekosten

Vorjahr: **EUR 83.221,48**
EUR 88.712,74

	2025 EUR	2024 EUR
Reisekosten	44.752,51	54.950,31
Aufmerksamkeiten	38.468,97	33.244,15
Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00	518,28
	83.221,48	88.712,74

f) verschiedene betriebliche Kosten

Vorjahr: **EUR 790.614,68**
EUR 850.624,67

	2025 EUR	2024 EUR
Fortbildungskosten	135.258,93	112.771,21
Rechts- und Beratungskosten	126.155,82	56.482,47
Zusätzliche Betreuungskosten	111.290,46	127.773,19
Telefon	89.062,23	123.461,79
Buchführungskosten	67.707,82	68.096,18
Sonstiger Betriebsbedarf	60.761,29	20.887,28
Übertrag	590.236,55	509.472,12

	2025 EUR	2024 EUR
Übertrag	590.236,55	509.472,12
Lohnbuchhaltung	58.290,81	35.618,47
Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	48.331,69	0,00
BEW Ausstattungen (<=250 €)	25.685,79	51.644,61
Arbeitsmedizinische Untersuchungen	21.204,02	0,00
Abschluss- und Prüfungskosten	16.059,82	35.307,54
Bürobedarf	12.311,77	35.747,01
Nebenkosten des Geldverkehrs	6.577,45	6.905,74
Porto	5.322,24	0,00
Werkzeuge und Kleingeräte	2.091,15	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.863,42	0,00
Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	1.803,19	14.444,17
Verwaltungskosten	593,95	161.485,01
Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	242,83	0,00
	<u>790.614,68</u>	<u>850.624,67</u>

**g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen
des Anlagevermögens**

	EUR	11.367,00
Vorjahr:	EUR	1,00

	2025 EUR	2024 EUR
Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	<u>11.367,00</u>	<u>1,00</u>
	<u>11.367,00</u>	<u>1,00</u>

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	EUR	24.367,52
Vorjahr:	EUR	30.110,48

	2025 EUR	2024 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>24.367,52</u>	<u>30.110,48</u>
	<u>24.367,52</u>	<u>30.110,48</u>

9. Ergebnis nach Steuern

	EUR	1.865.772,22
Vorjahr:	EUR	859.857,26

10. sonstige Steuern

	EUR	1.925,00
Vorjahr:	EUR	2.332,93

	2025 EUR	2024 EUR
Kfz-Steuern	<u>1.925,00</u>	<u>2.332,93</u>
	<u>1.925,00</u>	<u>2.332,93</u>

11. Jahresüberschuss

	EUR	1.863.847,22
Vorjahr:	EUR	857.524,33

12. Entnahmen aus Gewinnrücklagen

a) aus anderen Gewinnrücklagen

	EUR	400.000,00
Vorjahr:	EUR	0,00

	2025 EUR	2024 EUR
Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	<u>400.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>400.000,00</u>	<u>0,00</u>

13. Einstellungen in Gewinnrücklagen

a) in andere Gewinnrücklagen

	EUR	2.197.000,00
Vorjahr:	EUR	495.000,00

	2025 EUR	2024 EUR
Einstellungen in gebundene Rücklagen	2.000.000,00	400.000,00
Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	<u>197.000,00</u>	<u>95.000,00</u>
	<u>2.197.000,00</u>	<u>495.000,00</u>

14. Bilanzgewinn

	EUR	66.847,22
Vorjahr:	EUR	362.524,33