

Bericht	Geschäftsbereich	GB 4 Finanzen und Beteiligungssteuerung
	Ressort / Stadtbetrieb	403.03 Beteiligungsmanagement
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Natalie Poppel 563 - 5357 563 - 4742 natalie.poppel@stadt.wuppertal.de
	Datum:	04.01.2024
	Drucks.-Nr.:	VO/0008/24 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
Monitoring Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH zum 31.10.2023		

Grund der Vorlage

Monitoring

Beschlussvorschlag

Der Monitoringbericht der Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH sowie die Bewertung des Beteiligungsmanagements zum 31.10.2023 (1. Quartal) werden ohne Beschluss entgegengenommen.

Einverständnisse

entfällt

Unterschrift

Thorsten Bunte

Begründung

Auf die in der Anlage befindliche Berichterstattung wird verwiesen.

Klimacheck

Hat das Vorhaben eine langfristige Auswirkung auf den Klimaschutz und/oder die Klimafolgenanpassung?

X neutral /nein

ja, positive Auswirkungen

ja, negative Auswirkungen

Begründung: Der Bericht hat keine Auswirkungen auf den Klimaschutz und die Klimafolgenanpassung, da es sich um einen rechnerischen Abschluss handelt.

Anlagen

Anlage 01 – Bewertung und Monitoringbericht







**Bericht der
Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH
für das I. Quartal des Geschäftsjahres 2023/2024**

Leistungsdaten

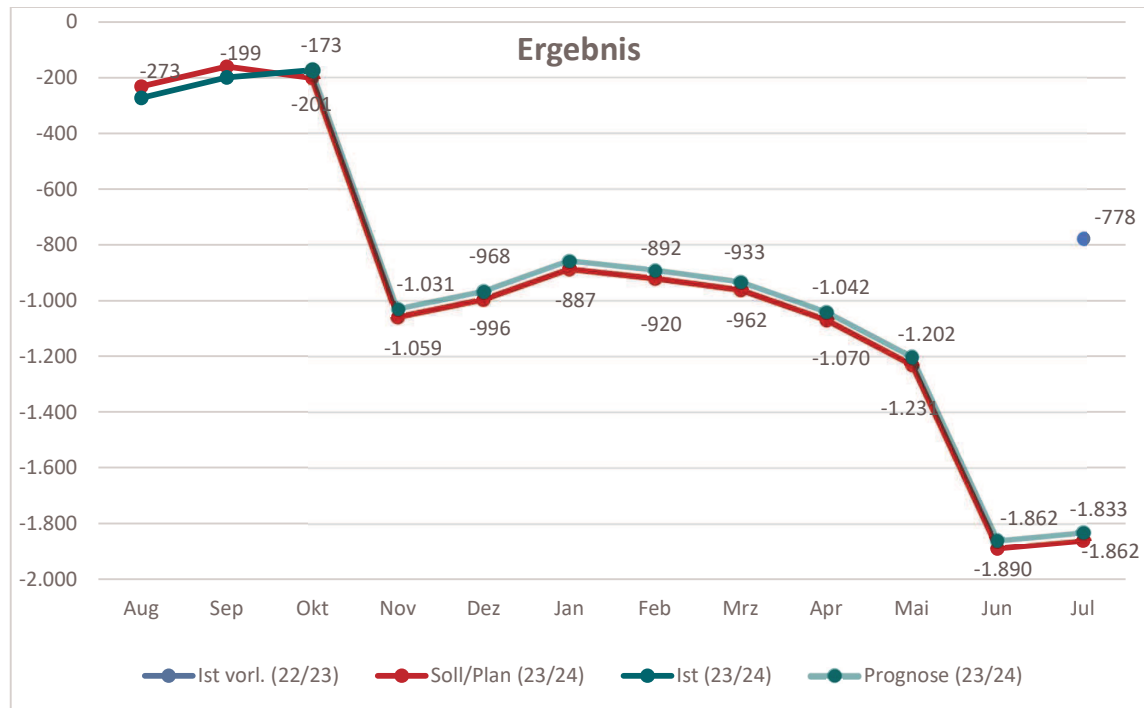
1. Gewinn- und Verlustrechnung
2. Liquiditätsbericht
3. Kennzahlen
4. Chancen & Risiken
5. Soll-Ist-Vergleich Besucherzahlen
6. Lagebericht
7. Plan-Ist-Vergleich

Bewertung des Beteiligungsmanagements

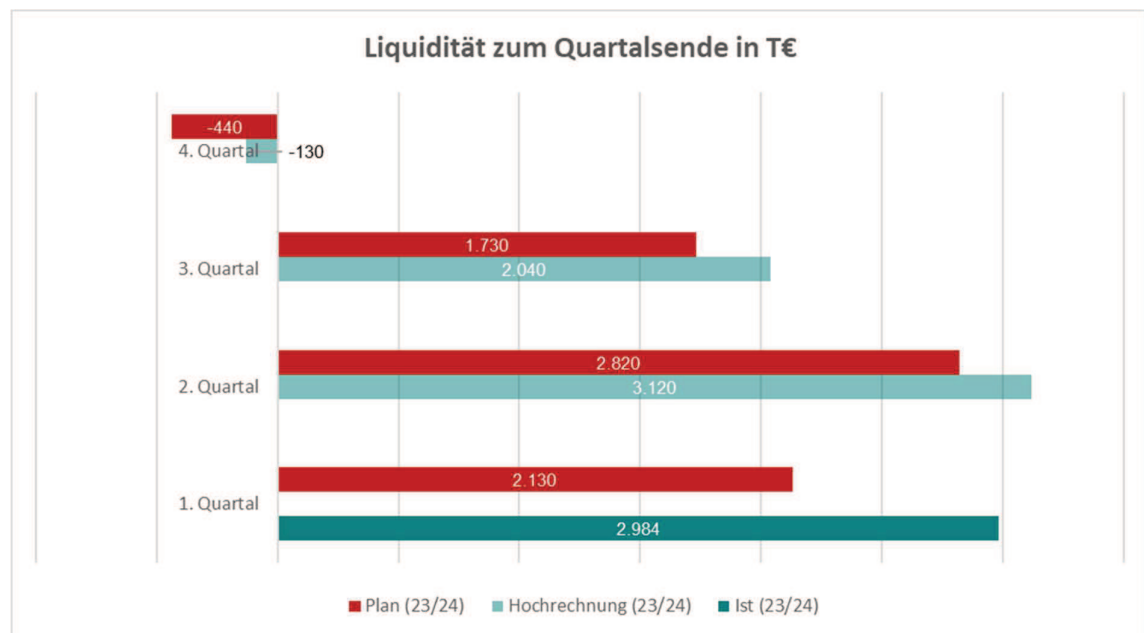
I Leistungsdaten		
1 Quartalsabschluss		<p>Mit Abschluss des ersten Quartals wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1.834 T€ erwartet. Dies wäre eine leichte Verbesserung des Planergebnisses um rd. 28 T€.</p> <p>Dabei konnten Mindererträge aus dem Bühnenbetrieb durch reduzierte betriebliche Kosten nahezu kompensiert werden. Zusätzlich liegen der städtische Zuschuss über Plan, da projektbezogene Sonderzuschüsse verbucht werden konnten.</p>
2 Liquiditätsbericht		<p>Der Liquiditätsbericht weist bis einschließlich des 3. Quartals ein positives Ergebnis aus. Ab dem 4. Quartal (Mai 2024) ist mit einem Verbrauch der liquiden Mittel zu rechnen. Dabei wurde die im Dezember 2023 beschlossene Einzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von 3,75 Mio. € in 2024 noch nicht berücksichtigt. Der Liquiditätsbericht weist die Notwendigkeit der kurzfristigen Auszahlung dieser Mittel aus.</p>
3 Kennzahlenübersicht		<p>Die Kennzahlen zeigen in der Gesamtheit ein dem Plan entsprechendes Bild. Die geplanten Besucherzahlen, Ticketeinnahmen und Vorstellungszahlen werden aktuell in Höhe der Planwerte prognostiziert.</p> <p>Der Verschuldungsgrad steigt aufgrund des Defizits weiter.</p>
4 Chancen & Risiken (ohne Bewertung)		<p>Chancen bestehen in einer möglichen Erhöhung des Landeszuschusses (rd. 100 T€) und einer Unterstützung aus dem Sonderfonds für gestiegene Energiekosten (rd. 30 T€) sowie in einer zusätzlichen Leistung der Stadt. Diese wurde in Form einer Zuführung zur Kapitalrücklage bereits im Dezember 2023 vom Rat beschlossen.</p>
Zusammenfassung		<p>Aktuell zeigt sich in der Prognose, dass das Ergebnis des Geschäftsjahres leicht über dem Planwert prognostiziert wird. Aufgrund der – ohne Berücksichtigung weiterer Maßnahmen – negativen Entwicklung der Liquidität muss die weitere Entwicklung somit weiter engmaschig beobachtet werden.</p>

1. Gewinn- und Verlustrechnung:

(alle Werte in T€)



2. Liquiditätsbericht:



3. Kennzahlen:

Pos.	Leistungskennzahl	Beschreibung	Ist VJ	Plan	Ist	Prognose
			GJ22/23	GJ23/24	Kum. Q1	GJ23/24
1	Besucher	Ticketkäufe	74.742	75.675	10.686	75.675
2	Ticketeinnahmen	Bruttoumsatz (T€)	1.193	1.223	153	1.223
3	Vorstellungen	Anzahl	250	252	41	252
4	Eigenkapital	Quote (%)	55,3		43,8	26,8
5	Eigenkapital	Veränderung (T€)	-778	-1.862	-173	-1.834
6	Jahresergebnis	Ergebnis (T€)	-778	-1.862	-173	-1.834
7	Verschuldung	FK/EK (%)	80,8		128,1	273,0
8	Liquidität	1. Grades (%)	92		102	0

Pos.	Erläuterungen der Abweichungen bzw. Maßnahmen zur Gegensteuerung
1	Seit Spielzeitbeginn sind steigende Besucherzahlen erreicht worden, die an die insgesamt positive Entwicklung seit Ende der Pandemie anknüpfen.
2	Die geplanten Ticketeinnahmen sind deshalb ggü. dem Vorjahresplan leicht nach oben angepasst worden.
3	Die ursprünglich geplanten Vorstellungen konnten weitestgehend realisiert und somit auch durchgeführt werden.
4-7	Die Eigenkapitalquote verringert sich stetig, es ist ein beträchtliches Jahresdefizit geplant und genehmigt. Der Verschuldungsgrad wird sich, bedingt durch den steigenden Eigenkapitalbedarf, bis Ende des Geschäftsjahres deutlich erhöhen. Die Einnahmensteigerungen werden diese Entwicklung nicht ausgleichen können.
8	Die Liquidität 1. Grades wird bis Geschäftsjahresende bei 0 kalkuliert, da nach der derzeitigen Finanzplanung die Liquidität nur noch bis Mai 2024 ausreicht.

4. Chancen und Risiken:

Pos.	Risiko / Chance	Beschreibung	Eintrittswahrscheinlichkeit*	Finanzielle Auswirkung
1.	Chance	Die laufenden Kosten machen eine Betriebskostenzuschusserhöhung o. ä. von Seiten der Stadt notwendig, um die Liquidität und den Spielbetrieb auch mittelfristig (saisonübergreifend) sicherzustellen.	3	3.750 T€
2.	Chance	Bund und Länder unterstützen Kulturinstitutionen mit einem Sonderfonds für gestiegene Energiekosten. Anträge wurde eingereicht und bewilligt; weitere Anträge stehen noch aus.	3	ca. 30 T€
3.	Chance	Das Land NRW hat angekündigt, prüfen zu wollen, ob die Zuwendungen des Landes für das Kalenderjahr 2023 erhöht werden können. Eine Entscheidung steht weiterhin aus.	2	ca. 100 T€

* unwahrscheinlich=1; möglich=2; wahrscheinlich=3; sehr wahrscheinlich=4; sicher=5

5. Soll-Ist-Vergleich Besucherzahlen:

SOLL-IST-Vergleich der Besucherzahlen

31.10.2023

Berücksichtigt sind alle Veranstaltungstermine bis zum heutigen Datum

Oper	SOLL								IST								
	Bezeichnung	Ort	Vorst.	Plätze	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	€/Besucher	€ Gesamt netto	Vorst.	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	davon Freikarten	€/ Besucher	Netto- Umsatz	Delta
Angel's Bone 23/24	aaO	6	200	75%	150	900	16 €	14.401	6	62%	124	746	269	13 €	9.870	-4.531	
Tristan und Isolde 23/24	OH	6	727	75%	545	3.272	20 €	65.431	2	78%	566	1.109	221	24 €	26.207	-36.223	
Cinderella 23/24	OH	12	727	80%	582	6.979	19 €	132.008	0			0	0	0	0	-132.008	
Der Däumling 23/24	TaE	6	77	70%	54	323	5 €	1.618	0			0	0	0	0	-1.618	
Alcina 23/24	OH	6	727	70%	509	3.053	19 €	58.015	0			0	0	0	0	-58.015	
Der Wald / Erwartung 23/24	OH	5	727	70%	509	2.545	19 €	48.346	0			0	0	0	0	-48.346	
Chorkonzert 23/24	OH	3	727	65%	473	1.418	16 €	22.663	0			0	0	0	0	-22.663	
Die lustigen Weiber von Windsor 23/24	OH	6	727	80%	582	3.490	19 €	66.303	0			0	0	0	0	-66.303	
Liederabende 23/24	OH-F	6	60	60%	48	288	9 €	2.593	0			0	0	0	0	-2.593	
Songs & Arien 23/24	aaO	4	120	60%	72	298	5 €	1.441	1	53%	64	64	10	10 €	636	-805	
		60		71%		22.555	15 €	413.436	9	64%	213	1.919	500	16 €	38.713	-376.722	
Schauspiel																	
	SOLL								IST								
	Bezeichnung	Ort	Vorst.	Plätze	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	€/Besucher	€ Gesamt netto	Vorst.	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	davon Freikarten	€/ Besucher	Netto- Umsatz	Delta
Die Klimatrilogie 23/24	TaE	10	182	70%	108	1.094	14 €	14.897	7	51%	78	547	100	14 €	7.790	-7.137	
Faust (WA) 23/24	TaE	8	182	75%	114	912	14 €	12.769	3	37%	56	169	13	12 €	1.964	-10.779	
Pippi Langstrumpf 23/24	TaE	27	182	90%	137	3.694	6 €	22.163	7	96%	146	1.014	146	6 €	8.950	-13.213	
Sophie Scholl 23/24 (Education)	TaE	6	182	80%	122	730	6 €	4.378	1	36%	65	56	20	8 €	426	-3.954	
Arsen und Spitzenhäubchen 23/24	OH	12	354	80%	283	3.398	15 €	50.977	0			0	0	0	0	-50.977	
Nightradio 23/24	TaE	5	152	70%	106	532	13 €	6.917	0			0	0	0	0	-6.917	
Der Nussknacker (WA) 23/24	OH	11	354	90%	319	3.505	6 €	21.029	0			0	0	0	0	-21.029	
Norway Today 23/24	TaE	15	182	70%	106	1.596	14 €	22.345	0			0	0	0	0	-22.345	
Ulysses 23/24	OH	11	354	70%	248	2.726	14 €	38.162	0			0	0	0	0	-38.162	
Falsch 23/24	TaE	8	152	70%	106	851	14 €	11.918	0			0	0	0	0	-11.918	
Phädra 23/24	TaE	7	152	70%	106	745	14 €	10.428	0			0	0	0	0	-10.428	
Woyzeck 23/24	TaE	6	152	80%	122	730	14 €	10.215	0			0	0	0	0	-10.215	
Die Hölle / Inferno (WA) 23/24	OH-F	4	20	90%	18	72	12 €	865	1	100%	20	20	2	14 €	282	-583	
		130		77%		20.554	12 €	227.060	19	64%	95	1.865	284	11 €	19.410	-207.650	
Orchester																	
	SOLL								IST								
	Bezeichnung	Ort	Vorst.	Plätze	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	€/Besucher	€ Gesamt netto	Vorst.	Ausl.	Besucher/ Vorst.	Besucher Gesamt	davon Freikarten	€/ Besucher	Netto- Umsatz	Delta
Sinfoniekonzerte	SH	20	1.400	65%	910	18.200	21 €	382.201	4	50%	699	2.796	371	20 €	56.192	-326.008	
Chorkonzerte	SH	3	1.400	55%	770	2.310	21 €	48.511	0			0	0	0	0	-48.511	
Familienkonzerte	SH	4	1.400	80%	1120	4.480	6 €	26.881	1	70%	978	978	55	7 €	6.503	-20.378	
Schulkonzerte	SH	6	300	80%	240	1.440	5 €	7.201	4	97%	292	1.167	124	6 €	7.134	-57	
Kindergartenkonzerte	SH	6	115	90%	104	621	3 €	1.864	0			0	0	0	0	-1.864	
Kammerkonzerte	SH	6	360	75%	270	1.620	6 €	9.721	0			0	0	0	0	-9.721	
Kammerorchesterkonzerte (Uptown Classics)	aaO	8	150	75%	113	900	13 €	11.701	0			0	0	0	0	-11.701	
Orgelkonzerte	SH	4	1.400	20%	280	1.120	14 €	15.680	2	17%	232	404	144	15 €	6.762	-8.918	
Tag der deutschen Einheit (Benefizkonzert)	SH	1	1.400	80%	1120	1.120	- €	0	1	66%	918	918	31	- €	0	0	
Neujahrskonzert	SH	1	1.400	95%	1330	1.330	33 €	43.891	0			0	0	0	0	-43.891	
Konzert Nils Wülker 23/24	aaO	1	450	70%	315	315	13 €	4.098	0			0	0	0	0	-4.098	
Kreisler-Abend 23/24	OH	2	727	85%	618	1.236	25 €	30.899	1	88%	639	639	63	31 €	19.981	-10.918	
Open-Air-Konzert Laurentiusplatz (02.09.2023)	aaO	1	600	95%	570	570	13 €	7.411	1	100%	600	600	50	14 €	8.222	811	
		62		79%		34.892	13 €	582.643	13	65%	536	6.962	788	13 €	96.572	-486.071	
Gesamt:		252				77.801		1.223.140	41			10.686			152.696	-1.070.441	

Anmerkung: Der Soll-Ist-Vergleich zeigt die Nettoticketumsätze ohne Verkaufsgebühren und Nebenkosten wie Ticketprovisionen o. ä.

6. Lagebericht

Das Ergebnis des vergangenen Geschäftsjahres 2022/2023 (3. Kennzahlen) wird sich nach derzeitigem Stand der Jahresabschlussarbeiten gegenüber dem ursprünglich geplanten Fehlbetrag i.H.v. 1.090 T€ auf aktuell -778 T€ verbessern (Pos. 6). Mehraufwendungen im Personalbereich in Folge der Tarifabschlüsse im TVöD und den künstlerischen Tarifverträgen wurden durch Abgrenzungen von Teilen der Betriebskostenzuschusserhöhungen für das Kalenderjahr 2022 i.H.v. 438 T€ größtenteils ausgeglichen.

Die Abweichungsanalyse für das 1. Quartal (7. Plan-Ist-Vergleich) zeigt in den ersten drei Monaten des laufenden Geschäftsjahres eine Verbesserung gegenüber der Planung um 28 T€ (Z. 12). Mindererträge aus dem Bühnenbetrieb (Z. 4) wurden durch reduzierte betriebliche Kosten nahezu kompensiert (Z. 7). Aufgrund von drei projektbezogenen Sonderzuschüssen liegt der städtische Zuschuss 60 T€ über Plan. Die Zuschüsse des Landes sind ebenso wie die Spenden der Theaterfreunde im 1. Quartal planmäßig ausgefallen (Z. 10-11).

Für das Jahresergebnis wird nach derzeitigem Stand der Hochrechnung ein Fehlbetrag i.H.v. 1.834 T€ erwartet. Auch wenn dies eine Verbesserung gegenüber dem ursprünglich geplanten und genehmigten Jahresdefizit bedeutet, werden die verbliebenen Rücklagen im Eigenkapital weiter aufgezehrt. Problematisch wird jedoch schon ab Mai 2024 der Verbrauch aller liquiden Mittel der Gesellschaft, sodass dann die unmittelbare Zahlungsunfähigkeit droht, wenn nicht bis dahin zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt werden.

Zur Existenzsicherung plant die Gesellschafterin Erhöhungen des Eigenkapitals i.H.v. jeweils 3.750 T€ in den Haushaltsjahren 2024, 2026 und 2028. Als Beschlussvorlage liegt VO/1206/23 zur Anhörung in den zuständigen Ausschüssen und Beschluss durch den Stadtrat am 18.12.2023 vor.

7. Plan-Ist-Vergleich

Abweichung der Planung für das 1. Quartal der Spielzeit 2023/2024 zum 1. Quartal des Wirtschaftsplans der Spielzeit 2023/2024 in T€

	Ursprüngliche Planung	Ist	
	I. Quartal 2023/2024	I. Quartal 2023/2024	Abweichung 2023/2024
1 Erlöse aus Bühnenbetrieb	280	269	-11
2 Aufführungsbezogene Kosten	-922	-987	-65
3 Projektbezogene Zuschüsse	323	324	1
4 Rohertrag aus Bühnenbetrieb	-319	-393	-74
5 Personalkosten	-4.690	-4.670	20
6 Sonstige Aufwendungen	-538	-515	23
7 Betriebliche Kosten	-5.228	-5.185	43
8 Erg. vor BK-Zuschüssen/-Spenden	-5.547	-5.579	-31
9 Betriebskosten Zuschuss Stadt Wupper	4.593	4.653	60
10 Betriebskosten Zuschuss Land NRW	453	453	0
11 Spende Theaterfreunde	300	300	0
12 Ergebnis	-201	-173	28

Wuppertaler Bühnen GmbH
Ertrags- und Liquiditätsplanung Spielzeit 2023/2024 im Detail in €

	Ist (vorl.) 2022/2023	Ist 2023/2024			Plan 2023/2024									Prognose 2023/2024	Wirtschaftsplan ursprünglich	Plan/Ist Differenz	
		Aug	Sep	Okt	Nov	Dez	Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul				Bilanz
Geplante und Gespielte Vorstellungen	264	0	22	21	29	43	23	16	30	20	16	31	8	259	259	0	
1 Kartenverkäufe	1.312.550	4.208	75.059	103.666	150.000	222.000	119.000	83.000	155.000	103.000	83.000	160.000	41.000	1.298.933	1.336.272	-37.339	
2 Kartenbezogene Gebühren	-115.045	-341	-5.886	-8.907	-17.000	-9.000	-6.000	-12.000	-8.000	-6.000	-12.000	-3.000	0	-88.134	-102.051	13.917	
3 Gastspiele/Kooperationen/Sonstiges	266.310	56.004	0	45.305	4.000	94.000	20.000	5.000	21.000	5.000	5.000	19.000	5.000	279.309	266.439	12.870	
4 Erlöse aus Bühnenbetrieb	1.463.815	59.871	69.173	140.064	137.000	307.000	133.000	76.000	168.000	102.000	76.000	176.000	46.000	1.490.108	1.500.660	-10.552	
5 Personalkosten Gäste	-2.049.401	-240.730	-172.747	-135.804	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-42.000	-1.791.282	-1.879.240	87.959	
6 Produktionskosten Technik/Kostüme/Maske u.a.m.	-338.350	-88.965	-88.849	-37.170	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-50.000	-584.984	-515.250	-69.734	
7 Garderobe/Feuerwehr/sonst. Dienstleistungen	-547.213	-17.916	-79.721	-37.069	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000	-15.000	-573.705	-545.000	-28.705	
8 Tantiemen / Auff.Rechte / GEMA	-176.662	-51.882	-24.478	-11.193	-23.000	-34.000	-18.000	-13.000	-24.000	-16.000	-13.000	-25.000	-6.000	-259.553	-205.500	-54.053	
9 Aufführungsbezogene Kosten	-3.111.626	-399.492	-365.795	-221.236	-266.000	-277.000	-261.000	-256.000	-267.000	-259.000	-256.000	-268.000	-113.000	0	-3.209.524	-3.144.990	-64.533
10 Projektbezogene Zuschüsse Land NRW	461.005	54.045	118.045	54.045	54.045	54.045	148.500	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500	773.724	790.026	-16.302	
11 Projektbezogene Spenden	118.671	1.000	96.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	127.900	110.700	17.200	
12 Summe Projektbezogene Zuschüsse	579.676	55.045	214.945	54.045	54.045	54.045	148.500	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500	78.500	901.624	900.726	898	
13 Rohertrag aus Bühnenbetrieb	-1.068.135	-284.577	-81.678	-27.128	-74.955	84.045	20.500	-131.500	-50.500	-108.500	-131.500	-43.500	11.500	0	-817.792	-743.605	-74.188
14 Personalkosten	-15.412.502	-1.193.113	-1.236.587	-1.251.309	-1.961.000	-1.265.000	-1.265.000	-1.265.000	-1.335.000	-1.335.000	-1.335.000	-1.865.000	-1.335.000	-16.642.009	-16.755.282	113.273	
15 Personalnebenkosten Sozialversicherung	-3.684.504	-320.207	-297.665	-298.002	-411.000	-286.000	-291.000	-291.000	-310.000	-310.000	-310.000	-398.000	-310.000	-3.832.874	-3.771.100	-61.774	
16 Sonstige Personalkosten	-157.103	-36.813	-17.369	-19.030	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-190.212	-158.900	-31.312	
17 Verbrauchsartikel	-115.676	-5.903	-8.727	-9.055	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-4.000	-99.686	-102.500	2.814	
18 Gebäudekosten inkl. Nebenkosten und Zuschüssen	-927.961	-61.911	-52.380	-72.725	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000	-871.017	-913.000	41.983	
19 Fahrten / Kfz-Kosten	-71.288	-4.677	-5.251	-4.181	-8.000	-8.000	-7.000	-8.000	-8.000	-7.000	-8.000	-8.000	-7.000	-83.110	-91.500	8.390	
20 Versicherungen / Beiträge	-122.241	-16.438	-573	-8.791	-4.000	-68.000	-10.000	0	0	-10.000	-2.000	-2.000	-1.000	-122.802	-124.000	1.198	
21 Werbekosten	-445.018	-53.012	-20.383	-20.994	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-58.000	-22.000	-22.000	-328.389	-298.500	-29.889	
22 EDV-Bedarf	-174.949	-43.912	-19.351	-12.873	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-20.000	-15.000	-221.136	-190.000	-31.136	
23 Abschreibungen	-218.942	-17.632	-18.419	-18.749	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-279.800	-300.000	20.200	
24 Sonstige Erträge	243.753	16.107	4.261	2.666	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	5.000	76.034	71.000	5.034	
25 Sonstige Aufwendungen	-321.028	-33.030	-13.497	-15.613	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-18.000	-256.140	-260.300	4.160	
26 Betriebliche Kosten	-21.407.459	-1.770.542	-1.685.943	-1.728.657	-2.565.000	-1.803.000	-1.749.000	-1.740.000	-1.829.000	-1.838.000	-1.867.000	-2.454.000	-1.821.000	0	-22.851.141	-22.894.082	42.941
27 Ergebnis vor BK-Zuschüssen/-Spenden	-22.475.594	-2.055.119	-1.767.621	-1.755.784	-2.639.955	-1.718.955	-1.728.500	-1.871.500	-1.879.500	-1.946.500	-1.998.500	-2.497.500	-1.809.500	0	-23.668.934	-23.637.687	-31.247
28 Betriebskosten Zuschuss Stadt Wuppertal	18.685.174	1.530.942	1.590.942	1.530.942	1.531.000	1.531.000	1.587.000	1.587.000	1.587.000	1.587.000	1.587.000	1.587.000	1.587.000	18.823.825	18.764.006	59.819	
29 Betriebskosten Zuschuss Land NRW	1.812.176	151.015	151.015	151.015	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	1.812.044	1.812.176	-132	
30 Spende Theaterfreunde	1.200.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000	1.200.000	0	
31 Summe BK-Zuschüsse/-Spenden	21.697.350	1.781.956	1.841.956	1.781.956	1.782.000	1.782.000	1.838.000	1.838.000	1.838.000	1.838.000	1.838.000	1.838.000	1.838.000	0	21.835.869	21.776.182	59.687
32 Ergebnis	-778.244	-273.162	74.335	26.172	-857.955	63.045	109.500	-33.500	-41.500	-108.500	-160.500	-659.500	28.500	0	-1.833.065	-1.861.506	28.440
	31.07.2023																
33 Abschreibungen	0	17.632	18.419	18.749	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	279.800			
34 Investitionen Anlagevermögen	-665.224	-117.988	-17.382	-9.263	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-369.633			
35 Bühnenbilder und Bestände	-151.909	1.122	-345	987	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.764			
36 Forderungen aus Leistungen	-77.047	29.868	5.203	3.705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.775			
37 Abgrenzung projektbezogene Zuschüsse/Spenden	-284.062	-54.045	-174.578	231.914	594.000	-54.000	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	0	203.791		
38 Abgrenzungen Zuschüsse Stadt Wuppertal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
39 Abgrenzungen Zuschüsse Land NRW	-1.057.103	-151.015	-151.015	398.195	1.112.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000	0	166		
40 Sonstige Aktiva	-374.237	343.507	-3.887	2.410	0	0	0	0	0	0	0	0	-200.000	142.031			
41 Eigenkapital	2.453.197	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
42 Rückstellungen Personal	383.892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
43 Sonstige Rückstellungen	674.035	0	0	-10.941	-30.000	-150.000	0	0	0	0	0	0	-280.000	-470.941			
44 Verbindlichkeiten aus L. + L.	169.104	-84.989	37.932	-10.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57.916			
45 Abgrenzungen Vorverkäufe und Tanztheater	418.216	72.408	61.630	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134.135			
46 Abgrenzungen erhaltene Spenden	0	-100.000	1.100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0			
47 Sonstige Verbindlichkeiten	337.499	-8.410	88	-19.129	150.000	-150.000	0	0	0	0	0	150.000	-150.000	-27.451			
48 Liquidität	1.826.362	-325.072	950.399	532.039	868.045	-541.955	-190.000	-333.000	-341.000	-408.000	-460.000	-809.000	-901.000	0	-1.958.544		
49 Stand Geldkonten Anfang		1.826.362	1.501.290	2.451.689	2.983.728	3.851.773	3.309.818	3.119.818	2.786.818	2.445.818	2.037.818	1.577.818	768.818	1.826.362			
50 Veränderung		-325.072	950.399	532.039	868.045	-541.955	-190.000	-333.000	-341.000	-408.000	-460.000	-809.000	-901.000	-1.958.544			
51 Stand Geldkonten Ende		1.501.290	2.451.689	2.983.728	3.851.773	3.309.818	3.119.818	2.786.818	2.445.818	2.037.818	1.577.818	768.818	-132.182	-132.182			