

BILANZ

Gesicht Zeigen! Für ein weltoffenes Deutschland e. V.

Berlin

zum

31. Dezember 2017

Seite 31

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
EDV-Software		330,00	510,00	Freie Rücklagen gemäß § 62 (1) Nr. 3 AO	236.972,84		209.679,09
II. Sachanlagen				II. Bilanzverlust	0,00		3.267,18
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		65.855,00	27.417,00	Summe Vereinsvermögen	236.972,84		212.946,27
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				sonstige Rückstellungen	3.250,00		5.900,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.803,24		392,41	C. Verbindlichkeiten			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.310,03</u>	4.113,27	2.365,13	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.838,02		71,12
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		204.521,13	197.712,64	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.858,48		3.407,20
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.148,81	2.902,69	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>25.048,87</u>	37.745,37	8.975,28
				- davon aus Steuern Euro 10.101,37			
				(Euro 6.795,77)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
				Euro 10.603,93 (Euro 0,00)			
		<u>277.968,21</u>	<u>231.299,87</u>			<u>277.968,21</u>	<u>231.299,87</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		<u>32.990,25</u>	<u>35.656,73</u>
2. sonstige betriebliche Erträge			
sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.210.335,92	779.815,17
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leis- tungen		227.330,47	100.005,86
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	557.566,92		387.231,30
b) soziale Abgaben	<u>121.134,14</u>	678.701,06	85.086,33
- davon für Altersversorgung Euro 387,19 (Euro 387,19)			
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensge- genstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		10.424,13	9.583,40
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	49.183,90		35.036,98
b) Versicherungen, Beiträge und Ab- gaben	8.615,53		4.771,27
c) Reparaturen und Instandhaltungen	44.292,80		16.185,01
d) Werbe- und Reisekosten	36.634,93		53.514,34
e) Bezogene Leistungen	300,00		0,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	161.949,48		124.964,92
g) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.755,90</u>	302.732,54	24,09
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung Euro 0,00 (Euro 24,09)			
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	18,83
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>111,50</u>	<u>141,11</u>
9. Ergebnis nach Steuern vom Ertrag		24.026,47	-1.053,88
10. Jahresüberschuss		24.026,47	-1.053,88
Übertrag		24.026,47	-1.053,88

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		24.026,47	-1.053,88
11. Entnahmen aus Rücklagen aus freien Rücklagen		0,00	4.321,06
12. Einstellungen in Rücklagen in freie Rücklagen nach § 62 (1) Nr. 3 AO		24.026,47	0,00
13. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>3.267,18</u>

5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse	Geschäftsjahr:	Euro	32.990,25
	Vorjahr:	Euro	35.656,73
Kontobezeichnung	31.12.2017	31.12.2016	
	Euro	Euro	
Steuerfreie EU-Lieferungen §4, 1b UStG	13,70	0,00	
Erlöse § 4 Nr. 22 UStG.	18.597,90	15.923,15	
Erlöse 7% USt, Verkauf	10.900,59	14.046,05	
Erlöse 19% USt	<u>3.478,06</u>	<u>5.687,53</u>	
	<u>32.990,25</u>	<u>35.656,73</u>	

2. sonstige betriebliche Erträge

sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	Geschäftsjahr:	Euro	1.210.335,92
	Vorjahr:	Euro	779.815,17
Kontobezeichnung	31.12.2017	31.12.2016	
	Euro	Euro	
Mitgliedsbeiträge	25.583,83	19.856,01	
Spenden	74.922,21	33.193,54	
Zuwendungen	<u>1.109.829,88</u>	<u>726.765,62</u>	
	<u>1.210.335,92</u>	<u>779.815,17</u>	

3. Materialaufwand

Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>227.330,47</u>
	Vorjahr:	Euro	100.005,86
<u>Kontobezeichnung</u>	31.12.2017		31.12.2016
	Euro		Euro
Fremdleistungen	<u>227.330,47</u>		<u>100.005,86</u>
	<u>227.330,47</u>		<u>100.005,86</u>

4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>557.566,92</u>
	Vorjahr:	Euro	387.231,30
b) soziale Abgaben	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>121.134,14</u>
	Vorjahr:	Euro	85.086,33
<u>Kontobezeichnung</u>	31.12.2017		31.12.2016
	Euro		Euro
Gesetzliche Sozialaufwendungen	118.997,56		83.254,07
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.272,39		913,65
Freiwillige soziale Aufwendungen LSt-frei	477,00		531,42
Pausch. Steuer auf so.Bezüge/Direktver.	<u>387,19</u>		<u>387,19</u>
	<u>121.134,14</u>		<u>85.086,33</u>

5. Abschreibungen**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>10.424,13</u>
	Vorjahr:	Euro	9.583,40
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2016</u>
	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Abschreibung immaterielle VermG	180,00		180,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	10.059,69		7.427,76
Sofortabschreibung GWG	<u>184,44</u>		<u>1.975,64</u>
	<u>10.424,13</u>		<u>9.583,40</u>

Aufgrund der erhöhten Anschaffung von Betriebs- und Büroausstattung haben sich die Abschreibungen hierzu erhöht.

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Raumkosten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>49.183,90</u>
	Vorjahr:	Euro	35.036,98

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>8.615,53</u>
	Vorjahr:	Euro	4.771,27

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2016</u>
	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Versicherungen	4.215,63		3.081,63
Beiträge	984,00		0,00
Künstlersozialkasse	3.372,58		1.661,64
Beiträge und sonstige Abgaben	<u>43,32</u>		<u>28,00</u>
	<u>8.615,53</u>		<u>4.771,27</u>

Die Beiträge für die Künstlersozialkasse sind aufgrund der erhöhten Inanspruchnahme von Künstlern für Projekte angestiegen.

c) Reparaturen und Instandhaltungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>44.292,80</u>
	Vorjahr:	Euro	16.185,01

d) Werbe- und Reisekosten

Geschäftsjahr:	Euro	36.634,93
Vorjahr:	Euro	53.514,34

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Öffentlichkeitsarbeit	3.968,93	980,66
Repräsentationskosten	16.868,24	21.300,33
Bewirtungskosten im Haus und in Projekten	118,31	284,06
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	50,70	121,74
Fahrt- und Reisekosten	15.072,79	30.827,55
sonstige Reisekosten	<u>555,96</u>	<u>0,00</u>
	<u>36.634,93</u>	<u>53.514,34</u>

e) Bezogene Leistungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>300,00</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Kosten Warenabgabe	<u>300,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>300,00</u>	<u>0,00</u>

f) verschiedene betriebliche Kosten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>161.949,48</u>
	Vorjahr:	Euro	124.964,92

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Sonstige Aufwendungen	80,96	96,32
Nicht abziehbare Vorsteuer	3.333,45	4.168,98
Fremdarbeiten	71.570,99	61.765,37
Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	0,00	247,16
Gerätemieten	485,52	137,30
Sonstige Aufwendungen	29.917,23	4.750,25
Porto	4.187,86	3.442,03
Kurierkosten	6.996,30	10.590,00
Telefax und Internetkosten	889,16	699,59
Bürobedarf	6.538,68	6.570,27
Getränke Büro	724,84	1.316,57
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	726,80	999,79
Fortbildung und Recherche	250,00	330,00
Rechts- und Beratungskosten	5.310,37	5.444,25
Buchführungskosten	13.073,34	10.876,13
Abschluss- und Prüfungskosten	565,87	5.147,30
Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	584,24	715,80
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.592,85	1.558,37
Sonstiger Betriebsbedarf	<u>15.121,02</u>	<u>6.109,44</u>
	<u>161.949,48</u>	<u>124.964,92</u>

g) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>1.755,90</u>
	Vorjahr:	Euro	24,09

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	18,83

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>111,50</u>
	Vorjahr:	Euro	141,11
9. Ergebnis nach Steuern vom Ertrag	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>24.026,47</u>
	Vorjahr:	Euro	-1.053,88
10. Jahresüberschuss	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>24.026,47</u>
	Vorjahr:	Euro	-1.053,88
11. Entnahmen aus Rücklagen			
aus freien Rücklagen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	4.321,06
12. Einstellungen in Rücklagen			
in freie Rücklagen nach § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>24.026,47</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00
Berechnung der Einstellung in die freien Rücklagen gemäß Anwendungserlass zu § 62(1) Nr. 3 AO:			
			Euro
Einnahmen ideeler Bereich			
Zuwendungen		1.103.380,44	
Spenden		74.922,21	
Summe:		1.178.302,65	
davon 10%			117.830,27
Überschuss Zweckbetrieb		32.990,25	
davon 10%			3.299,03
Überschuss Vermögensverwaltung		0,00	
davon 1/3			0,00
Einstellung in Freie Rücklagen 2017			121.129,29
13. Bilanzgewinn	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	3.267,18