

Dipl.-Kffr. (FH)
Susanne Girrbach
Steuerberaterin

Kurfürstenstr. 33
10785 Berlin

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German

Prinz-Eugen-Straße 29A

13347 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/678/60314

Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

AKTIVA

	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		935,00
II. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen		1.430,00
Summe Anlagevermögen		2.365,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände		1.880,93
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		102.739,58
Summe Umlaufvermögen		104.620,51
Sonstige Aktiva		500,00
		107.485,51

PASSIVA

	EUR	EUR
A. Eigenkapital Verein		
I. Gewinnrücklagen		
1. Gebundene Rücklage	14.141,00	
2. Freie Rücklage	<u>154.271,43</u>	168.412,43
II. Jahresergebnis		61.068,23-
Summe Eigenkapital		<u>107.344,20</u>
B. Verbindlichkeiten		
1. Sonstige Verbindlichkeiten		141,31
		<u>107.485,51</u>

Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

SONSTIGE KONTEN

	EUR	EUR
EB-Werte ergebniswirksamer Konten		1.653,74-
Vortragskonten		1.653,74
		<hr/>
		0,00
		<hr/>

Blatt 4

Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin**

Kontennachweis zur Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
650 0	Büroeinrichtung		935,00
	Sonstige Ausleihungen		
935 0	sonst. Ausl. - geleistete Kautionen		1.430,00
	Sonstige Vermögensgegenstände		
1340 0	Forderung. gg. Personal Lohn- und Gehalt	961,93	
1350 0	Kautionen	715,00	
1370 0	Durchlaufende Posten	<u>204,00</u>	1.880,93
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1600 0	Kasse	106,92	
1800 0	Bank	16.655,58	
1801 0	LBB - Berl, SpK DE28100500000190930373	<u>85.977,08</u>	102.739,58
	Sonstige Aktiva		
3550 0	Erhaltene Kautionen		500,00
			<u><u>107.485,51</u></u>

**The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Gebundene Rücklage		
2000 0	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO		14.141,00
	Freie Rücklage		
2100 0	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		154.271,43
	Jahresergebnis		
	Jahresergebnis		61.068,23-
	Sonstige Verbindlichkeiten		
1370 2	GT KK		141,31
			<hr/>
			107.485,51
			<hr/>

Kontennachweis zur Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

SONSTIGE KONTEN

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
EB-Werte ergebniswirksamer Konten			
3720 0	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	152,98-	
3730 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>1.500,76-</u>	1.653,74-
Vortragskonten			
9000 0	Saldenvorträge Sachkonten		1.653,74
			<u>0,00</u>

Blatt 8

Kontennachweis zur Vermögensübersicht vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin**

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

IDEELLER BEREICH

	EUR	EUR
A. EINNAHMEN		
1. Einnahmen aus Spenden	190.955,09	
2. Einnahmen aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen	75.908,59	
3. Einnahmen	56.141,55	
4. Neutrale Einnahmen	7.783,46	330.788,69
		<hr/>
SUMME EINNAHMEN		330.788,69
B. AUSGABEN		
1. Personalkosten		
a) Löhne und Gehälter	219.029,75	
b) Gesetzliche soziale Abgaben	51.457,31	
c) Freiwillige soziale Abgaben	175,00	270.662,06
		<hr/>
2. Raumkosten		
a) Miete und Pacht	14.405,70	
b) Gas, Strom, Wasser	91,00	
c) Sonstige Raumkosten	73,59	14.570,29
		<hr/>
3. Steuern, Versicherungen und Beiträge		2.327,97
4. Werbe- und Reisekosten		29.981,27
5. Instandhaltung und Werkzeuge		115,16
6. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen		666,00
7. Verschiedene Ausgaben		56.807,77
		<hr/>
Summe Ausgaben		375.130,52
8. Neutrale Ausgaben		25.000,00
		<hr/>
SUMME AUSGABEN		400.130,52
C. JAHRESERGEBNIS		
		<hr/> 69.341,83- <hr/>

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

ZWECKBETRIEB

EUR

A. EINNAHMEN

1. Einnahmen

8.273,60

SUMME EINNAHMEN

8.273,60

B. JAHRESERGEBNIS

8.273,60

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Einnahmen aus Spenden			
4040 0	Erträge aus Spenden/Zuwendungen		190.955,09
Einnahmen aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen			
4033 1	Fördermittel (Einnahmen)		75.908,59
Einnahmen			
4090 2	Award Shop	8.385,25	
4100 0	Sonstige steuerfr. Umsätze Inland	152,75	
4103 1	Teilnehmerbeträge	16.920,80	
4103 2	Lizenzen	30.107,75	
4185 1	Lehrgangsbeiträge	575,00	56.141,55
Neutrale Einnahmen			
4828 0	Zuschüsse von Verbänden und Behörden	2.980,00	
4861 0	Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	200,00	
4972 0	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	4.503,46	
4982 0	Sonstige steuerfr. Betriebseinnahmen	100,00	7.783,46
Löhne und Gehälter			
3720 0	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	463,92-	
3730 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	818,01-	
3740 0	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	16,00	
6000 0	Löhne und Gehälter	4.600,00	
6002 0	Ehrenamtszuschale	1.444,01	
6010 0	Löhne	2.592,00	
6020 0	Gehälter	183.555,43	
6027 0	Geschäftsführergehälter	27.996,00	
6036 0	Pauschale Steuer für Minijobber	51,84	
6072 0	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	56,40	219.029,75
Gesetzliche soziale Abgaben			
6110 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	50.960,94	
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	496,37	51.457,31
Freiwillige soziale Abgaben			
6060 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.		175,00
Miete und Pacht			
6309 0	Raumkosten	2.937,01	
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	11.468,69	14.405,70
Gas, Strom, Wasser			
6325 0	Gas, Strom, Wasser		91,00
Sonstige Raumkosten			
6330 0	Reinigung	55,23	
6345 0	Sonstige Raumkosten	18,36	73,59
Übertrag			45.556,34

**The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin**

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			45.556,34
	Steuern, Versicherungen und Beiträge		
6400 0	Versicherungen	1.514,97	
6420 0	Beiträge	800,00	
6430 0	Sonstige Abgaben	<u>13,00</u>	2.327,97
	Werbe- und Reisekosten		
6600 0	Werbekosten	193,34	
6610 0	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	75,00	
6630 0	Repräsentationskosten	90,47	
6631 0	Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	21.138,16	
6640 0	Bewirtungskosten	999,73	
6644 0	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	428,45	
6660 0	Reisekosten Übernachtungsaufwand	4.627,20	
6663 0	Reisekosten Fahrtkosten	519,32	
6664 0	Reisekosten Verpfleg.mehraufwand	1.529,30	
6668 0	Kilometergelderstattung	<u>380,30</u>	29.981,27
	Instandhaltung und Werkzeuge		
6490 0	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	76,16	
6845 0	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>39,00</u>	115,16
	Abschreibungen auf Anlagevermögen		
6220 0	Abschreibungen auf Sachanlagen		666,00
	Verschiedene Ausgaben		
6304 0	Veranstaltungskosten	14.854,80	
6304 1	Expeditionskosten	10.901,42	
6307 0	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	5.593,00	
6800 0	Porto	552,19	
6805 0	Telefon	1.230,44	
6815 0	Bürobedarf	3.062,12	
6820 0	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.681,83	
6827 0	Abschluss- und Prüfungskosten	883,81	
6830 0	Buchführungskosten	4.522,53	
6837 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	13.148,45	
6855 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>377,18</u>	56.807,77
	Neutrale Ausgaben		
6391 0	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck		25.000,00
	JAHRESERGEBNIS		<u>69.341,83-</u>

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

The Duke of Edinburgh's International Award German
Berlin

ZWECKBETRIEB

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Einnahmen		
4185 0	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	387,50	
4185 1	Lehrgangsbeiträge	<u>7.886,10</u>	8.273,60
	JAHRESERGEBNIS		<u>8.273,60</u>

