

Jahresabschluss

für die Zeit vom

01.01.2019 - 31.12.2019

in EUR

Institut für soziale Dreigliederung (staatsunabhängig)

Liegnitzer Straße 15

10999 Berlin

Bilanz und GuV in EUR

Zeitraum: 01.01.2019 - 31.12.2019 / F-Status: Festgeschrieben

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
Bilanz Aktiva		
B. Umlaufvermögen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
1200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	895,20	810,32
Summe 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	895,20	810,32
4. Sonstige Vermögensgegenstände		
1300 Sonstige Vermögensgegenstände	108,24	108,24
1420 Forderungen aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	301,67	184,87
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	670,32	620,32
Summe 4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.080,23	913,43
Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.975,43	1.723,75
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Postgiro		
1600 Kasse	999,46	
1601 Kasse für den Bücherverkauf	158,43	158,43
1602 Portokasse der Deutschen Post	19,54	
1800 Bank	43.773,84	43.266,98
1801 Konto Paypal	1.649,99	1.437,90
Summe IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Postgiro	46.601,26	44.863,31
Summe B. Umlaufvermögen	48.576,69	46.587,06
Summe Bilanz Aktiva	48.576,69	46.587,06

Bilanz und GuV in EUR

Zeitraum: 01.01.2019 - 31.12.2019 / F-Status: Festgeschrieben

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
Bilanz Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Kapital		
2900 Gezeichnetes Kapital	1.002,00	1.002,00
Summe I. Kapital	1.002,00	1.002,00
III. Gewinnrücklagen		
2930 Gesetzliche Rücklage	217,78	217,78
2931 Freie Rücklage		234,28
Summe III. Gewinnrücklagen	217,78	452,06
V. Bilanzgewinn		
Summe V. Bilanzgewinn		
Summe A. Eigenkapital	1.219,78	1.454,06
B. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel		
I. Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden		
1. Spenden		
2800 Noch nicht verbrauchte Geldspenden	45.070,68	41.901,11
Summe 1. Spenden	45.070,68	41.901,11
Summe I. Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden	45.070,68	41.901,11
Summe B. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel	45.070,68	41.901,11
D. Verbindlichkeiten		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	823,93	2.454,80
Summe 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	823,93	2.454,80
7. Sonstige Verbindlichkeiten		
1200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	363,95	280,10
3500 Sonstige Verbindlichkeiten	3,18	
3730 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	971,24	469,92
3811 Umsatzsteuer nicht fällig 7%	23,20	23,89
3818 Umsatzsteuer aus im anderen EU-Land steuerpflichtigen sonstigen Leistungen/Werklieferungen		3,18
3820 Umsatzsteuer - Vorauszahlungen	100,73	
Summe 7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.462,30	777,09
Summe D. Verbindlichkeiten	2.286,23	3.231,89
Summe Bilanz Passiva	48.576,69	46.587,06

Bilanz und GuV in EUR

Zeitraum: 01.01.2019 - 31.12.2019 / F-Status: Festgeschrieben

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
Gewinn- und Verlustrechnung		
Ergebnis IDEELLER BEREICH (IB)		
Erträge		
4001 IB Ertrag aus Spendenverbrauch	31.130,35	20.893,73
Summe Erträge	31.130,35	20.893,73
Sonstige betriebliche Erträge		
4930 IB Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	234,28	
Summe Sonstige betriebliche Erträge	234,28	
Materialaufwand		
5610 IB Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	-79,35	-1,31
5660 IB Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	-597,40	-808,59
5923 IB Sonstige Leistungen eines im anderen EU-Land ansässigen Unternehmers 19% / 16% VSt und 19% / 16% USt		-16,77
Summe Materialaufwand	-676,75	-826,67
Personalaufwand		
6000 IB Löhne und Gehälter	-12.050,12	-4.577,80
6001 IB Aufwandsentschädigung § 3 Nr. 26 EStG	-2.400,00	
6002 IB Aufwandsentschädigung § 3 Nr. 26 a EStG	-1.440,00	
6110 IB Gesetzliche soziale Aufwendungen	-6.245,43	-2.050,32
6120 IB Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-48,00	-48,00
Summe Personalaufwand	-22.183,55	-6.676,12
Sonstige betriebliche Aufwendungen		
Raumkosten		
6310 IB Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	-6.000,00	-5.700,00
Summe Raumkosten	-6.000,00	-5.700,00
Werbekosten		
6600 IB Werbekosten	-2.741,58	-1.181,92
Summe Werbekosten	-2.741,58	-1.181,92
Reisekosten		
6650 IB Reisekosten Arbeitnehmer	-110,90	-646,85
Summe Reisekosten	-110,90	-646,85
Andere betriebliche Aufwendungen		
6437 IB Steuerlich nicht abzugsfähige Verspätungszuschläge und Zwangsgelder	-4,50	-4,50
6800 IB Porto	-24,00	-39,00
6805 IB Telefon		-76,31
6810 IB Telefax und Internetkosten	-948,32	-462,33
6815 IB Bürobedarf	-2.428,67	-3.167,67
6820 IB Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	-366,62	-42,64
6821 IB Fortbildungskosten		-500,00
6827 IB Abschluß- und Prüfungskosten	-93,73	-132,79
6855 IB Nebenkosten des Geldverkehrs	-247,76	-124,05
6960 IB Periodenfremde Aufwendungen soweit nicht außerordentlich		-209,44
Summe Andere betriebliche Aufwendungen	-4.113,60	-4.758,73
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.966,08	-12.287,50
Summe Ergebnis IDEELLER BEREICH (IB)	-4.461,75	1.103,44
Ergebnis ZWECKBETRIEB (ZB)		
Erträge		

Bilanz und GuV in EUR

Zeitraum: 01.01.2019 - 31.12.2019 / F-Status: Festgeschrieben

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
4002 ZB Umsatzerlöse Bücherverkauf	9.406,54	3.171,70
4003 ZB Umsatzerlöse CD-Verkauf		37,38
4125 ZB Steuerfreie innergemeinschaftliche Lieferung § 4 Nr. 1b UStG	690,93	
4150 ZB Sonstige umsatzsteuerfreie Umsätze Ausland	220,67	
Summe Erträge	10.318,14	3.209,08
Materialaufwand		
5200 ZB Wareneingang 19% VSt	-443,46	
5300 ZB Wareneingang 7% / 5% VSt		-84,07
Summe Materialaufwand	-443,46	-84,07
Personalaufwand		
6632 ZB Fremdleistungen steuerfrei		-2.000,00
Summe Personalaufwand		-2.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		
Andere betriebliche Aufwendungen		
6711 ZB Verpackungsmaterial	-375,13	
6770 ZB Verkaufsprovisionen	-51,44	
6801 ZB Porto	-1.554,16	-159,46
6816 ZB Bürobedarf	-205,87	-1.320,44
6818 ZB Druckerzeugnisse	-3.089,65	-230,89
6854 ZB Nebenkosten des Geldverkehrs	-51,67	-30,26
6931 ZB Forderungsverluste 7% USt		-402,40
6932 ZB Forderungsverluste aus steuerfreien EU-Lieferungen (übliche Höhe)	-0,01	
6994 ZB Vertriebskosten	-85,00	-85,00
Summe Andere betriebliche Aufwendungen	-5.412,93	-2.228,45
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.412,93	-2.228,45
Summe Ergebnis ZWECKBETRIEB (ZB)	4.461,75	-1.103,44
Summe Gewinn- und Verlustrechnung		