

Ziegenhagen Rechtsanwälte

Friedrichstraße 185/186
10117 Berlin

JAHRESABSCHLUSS zum 31.12.2019

Kreisau-Initiative e.V.
c/o Allianz AG

Meritzstraße 9

12489 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuernummer: 27/670/54879

Beschneidung

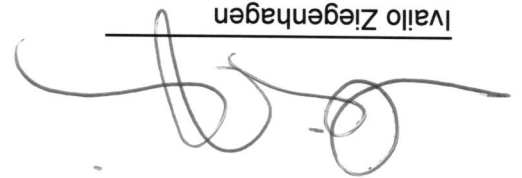
Ich habe auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – des Auftraggebers

Kreisau-Initiative e.V.,
c/o Allianz AG
Merlitzstraße 9

12489 Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt.
Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte.
Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.
Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 11. August 2020



Ivailo Ziegenhagen
Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht

A K T I V A			Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		8,00	8,00	8,00
II. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen		8.334,00	8.334,00	8.334,00
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.937,74		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände		542,50		1.613,32
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				664.437,50
			484.953,12	674.392,82
			495.775,36	674.392,82
			2.480,24	1.613,32

P A S S I V A			
A. Kapital		Euro	Euro
Geschäftsjahr			Vorjahr
1. Anfangskapital		248.145,15	175.383,36
2. Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)		-14.000,98	75.088,84
B. Verbindlichkeiten		234.144,17	250.472,20
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.141,64	12.581,01
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 5.141,64			
(Euro 12.581,01)			
2. sonstige Verbindlichkeiten		7.899,26	4.876,36
- davon aus Steuern Euro 6.541,05			
(Euro 4.876,36)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 1.358,21 (Euro 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 7.899,26			
(Euro 4.876,36)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		13.040,90	406.463,25
		495.775,36	674.392,82

Vorjahr	Geschäftsjahr	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	1.195.859,09		
2. Gesamtleistung	1.195.859,09		
3. sonstige betriebliche Erträge	1.195.859,09		
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	2.327,05		
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	8.660,22		
4. Personalaufwand	10.987,27		
a) Löhne und Gehälter	283.552,31		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	148.432,64		
5. Abschreibungen	431.984,95		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	522,52		
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	522,52		
a) Raumkosten	367,40		
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.522,19		
c) Werbe- und Reisekosten	15.299,04		
d) verschiedene betriebliche Kosten	771.071,24		
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	788.339,87		
7. Ergebnis nach Steuern	-14.000,98		
8. Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)	-14.000,98		

Berlin, den 11.08.2020

Unterschrift

AKTIVA		Geschäftsjahr		Vorjahr	
		Euro		Euro	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
0690	Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung	8,00		8,00	
Beteiligungen					
0820	Krzyzowa Musik GmbH	8.334,00		8.334,00	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
1210	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	1.937,74		0,00	
sonstige Vermögensgegenstände					
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	542,50		1.613,32	
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
1600	Kasse				
1610	Kasse PLN				
1830	GLS Geschäftsstelle 1163951200				
1831	GLS MICC1163951201				
1832	GLS Zeitgeschichte 1163951202				
1833	GLS SKala 1163951203				
1834	GLS Brückenschlag 1163951204				
1835	GLS Kreisau Modell-DARE 1163951205				
1836	GLS Inklusion 1163951206				
1837	GLS Sonderprojekte, FK 1163951207				
1838	GLS SÖT 1163951208				
1839	GLS BMFSFJ 1163951209				
1840	GLS FvMS 1163951210				
1841	GLS Verein 1163951211				
1842	GLS Mut 1163951212				
Summe Aktiva		495.775,36		674.392,82	
		484.953,12		664.437,50	
		12.389,10		11.738,76	
		39.669,89		53.859,54	
		8.219,88		6.101,02	
		50.460,82		17.619,62	
		66.015,73		35.746,09	
		2.259,90		22.904,02	
		29.428,35		92.427,01	
		14.651,66		123.811,72	
		55.806,84		26.340,82	
		8.311,25		1.313,83	
		34.568,23		96.384,20	
		59.367,89		74.659,53	
		94.395,68		90.679,25	
		756,96		1.383,36	
		8.650,94		9.468,73	

Umsatzerlöse	Geschäftsjahr	Vorjahr
4200 Spenden/Mitgliedsbeiträge	11.706,60	8.430,12
4203 Projektzuwendungen	1.182.109,04	1.147.423,59
4204 Verkauf Publikation	21,59	0,00
4206 Honorare Referate	2.021,86	1.704,70
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	1.195.859,09	1.157.558,41
4935 Erträge Auflösung Rücklage	2.327,05	0,00
übrige sonstige betriebliche Erträge	8.429,82	9.972,18
4830 Lfzg./Mutterschutz	8.429,82	9.972,18
4831 sonstige betriebliche Erträge	230,40	1.130,12
Löhne und Gehälter	8.660,22	11.102,30
6020 Gehälter	240.779,66	172.866,06
6040 Lohnsteuer	41.812,65	34.386,83
6080 Vermögenswirksame Leistungen	960,00	1.080,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	283.552,31	208.332,89
6110 Gesetzliche Sozialaufwendungen (AG+AN)	147.176,92	112.553,52
6120 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	624,74	641,06
6130 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	630,98	725,89
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	148.432,64	113.920,47
6260 Sofortabschreibung GWG	522,52	1.254,82
Raumkosten	367,40	262,00
6310 Miete	367,40	262,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.422,19	1.375,43
6400 Versicherungen	1.422,19	1.375,43
6420 Beiträge	100,00	150,00
Werbe- und Reisekosten	1.522,19	1.525,43
6600 Werbekosten	0,00	33,61
6630 Repräsentationskosten	13.521,30	2.590,06
6640 Bewirtungskosten	67,40	44,42
6644 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	28,88	19,04
6650 Reisekosten Arbeitnehmer	553,80	648,27
6670 Reisekosten	1.127,66	2.163,45
	15.299,04	5.498,85

Geschäftsjahr		Vorjahr
Euro		Euro
verschiedene betriebliche Kosten		
6303 Fremdleistungen/Fremdarbeiten	400,00	0,00
6800 Porto	2.249,77	1.677,73
6805 Telefon	494,63	353,21
6810 Telefax und Internetkosten	134,28	134,28
6815 Bürobebedarf	4.290,37	1.746,50
6820 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	17,50	57,52
6821 Fortbildungskosten	2.067,47	90,00
6825 Rechts- und Beratungskosten	9.216,56	297,50
6830 Buchführungskosten	2.000,00	1.600,00
6831 Lohnbuchführungskosten	2.213,40	1.799,20
6850 Sonstiger Betriebsbedarf	2,49	462,36
6851 Projektkosten	747.205,07	752.610,13
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	779,70	779,78
übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6392 Zuwendungen/Spenden	80,00	0,00
6960 Periodenfremde Aufwendungen	0,00	109,20
7552 Verluste durch außergewöhnl. Schadenfälle	0,00	1.060,00
	80,00	1.169,20
Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)	-14.000,98	75.088,84

KREISAU-INITIATIVE E.V.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS UND ZU DEN BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Kreisau-Initiative e.V. zum 31. Dezember 2019 ist in Anlehnung an die für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) gemäß der §§ 238 bis 263 HGB aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Der Abschluss ist in EUR aufgestellt. Das Geschäftsjahr der Gesellschaft ist das Kalenderjahr.

Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Dabei werden die Zugänge pro rata temporis abgeschrieben.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt mit den Anschaffungskosten.

Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen werden erkennbare Einzelrisiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die Bewertung des Kassenbestandes sowie der Bankguthaben erfolgt jeweils zum Nennwert.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Rückzahlungswert.

Unter dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 250 Abs. 2 HGB werden ausschließlich Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen ausgewiesen.

2. ERGÄNZENDE ANGABEN

Mitarbeiter

Im Dezember 2019 waren fünfzehn Mitarbeiter*innen beschäftigt.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gem. § 251 HGB liegen zum Bilanzstichtag nicht vor. Die Gesellschaft hat keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

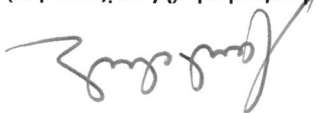
Sonstige Angaben

Vorstandsmitglieder gemäß § 26 BGB sind:

- Herr Ole Jantschek (Vorsitzender)
- Frau Marta Kurek
- Herr Dominik Mosaiczuk
- Herr Dr. Klaus Pumberger
- Herr Bernd Böttcher (seit 21.09.2019)
- Frau Ulrike Kind (seit 21.09.2019)
- Herr Pawel Prokop (seit 21.09.2019)
- Frau Annemarie Cordes (bis 21.09.2019)
- Frau Katrin Hattenhauer (bis 21.09.2019)
- Frau Heimgard Mehlhorn (bis 21.09.2019)

Der Verein wird gerichtlich und außergerichtlich durch jedes Vorstandsmitglied alleine vertreten.

Berlin, im August 2020


Ole Jantschek (Vorsitzender)