

Diplom-Betriebswirt
Sebastian Huber
Steuerberater

Grafinger Str. 2
81671 München

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.

Baaderstr. 40 (Rgb.)

80469 München

Finanzamt: München (143) Körpersch./Pers.

Steuer-Nr: 143/217/12100

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2017

Ich will da rauf! e.V.
München

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	662,60	692,60
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	1.820,00	1.180,00
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	1.300,00	1.700,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Kasse, Bank	47.808,17	20.281,86
	_____	_____
	51.590,77	23.854,46
	=====	=====

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2017

Ich will da rauf! e.V.
München

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	4.051,77		4.051,77
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>19.716,70</u>	23.768,47	2.623,80
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		16.778,89	16.778,89
III. Ergebnisvortrag		11.043,41	0,00
B. VERBINDLICHKEITEN			
1. Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	400,00
		_____	_____
		51.590,77	23.854,46
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
25	Ähnliche Rechte und Werte	660,60		690,60
27	EDV-Software	<u>2,00</u>	662,60	2,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
400	Sonstige Anlagen und Ausstattung	1,00		1,00
415	Büroeinrichtung	<u>1.819,00</u>	1.820,00	1.179,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		1.300,00	1.700,00
	Kasse, Bank			
920	Kasse	50,60		44,32
946	Sparkasse	47.757,57		20.042,04
948	Paypal Konto	<u>0,00</u>	47.808,17	195,50
	Summe Aktiva		<u>51.590,77</u>	<u>23.854,46</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2017**Ich will da rauf! e.V.**
München

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gebundene Gewinnrücklagen			
1000	Gebundene Rücklagen § 62 Abs.1 Nr. 1 AO		4.051,77	4.051,77
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		19.716,70	2.623,80
	Ergebnisvortrag allgemein			
1080	Ergebnisvorträge allgemein		16.778,89	16.778,89
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		11.043,41	0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1625	Erhaltene Kautionen		0,00	400,00
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		51.590,77	23.854,46
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	8.233,90		7.785,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>1.600,00</u>	9.833,90	1.882,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	470,67		340,98
2. Personalkosten	62.647,35		5.663,91
3. Raumkosten	3.015,00		1.845,00
4. Übrige Ausgaben	<u>24.046,55</u>	90.179,57	7.426,10
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>80.345,67-</u>	<u>5.608,99-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	162.695,07		40.484,25
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	<u>59,55</u>	162.754,62	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>162.754,62</u>	<u>40.484,25</u>
C. ZWECKBETRIEBE SPORT			
I. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen aus Sportunterricht (§4/22a UStG)	9.550,00		9.490,90
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>0,00</u>	9.550,00	3.845,16
3. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.164,26		1.411,24
4. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter	40.405,36		32.261,29
Übertrag	41.569,62-	91.958,95	14.538,79

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	41.569,62-	91.958,95	14.538,79
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.098,22		795,60
6. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen Sonstige Kosten	<u>21.154,80</u>	63.822,64	7.067,62
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>54.272,64-</u>	<u>28.199,69-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport		<u>54.272,64-</u>	<u>28.199,69-</u>
		_____	_____
D. JAHRESERGEBNIS		28.136,31	6.675,57
		=====	=====
1. Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnismrücklagen		0,00	4.051,77
2. Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		17.092,90	2.623,80
		_____	_____
E. ERGEBNISVORTRAG		11.043,41	0,00
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		8.233,90	7.785,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen Miete	1.600,00		1.732,00
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	<u>0,00</u>	1.600,00	150,00
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	210,00-		39,90-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>260,67-</u>	470,67-	301,08-
Personalkosten				
2550	Personalkosten 1 - Ideeller Bereich	18.372,05-		5.663,91-
2551	Personalkosten 2 - Ideeller Bereich	<u>44.275,30-</u>	62.647,35-	0,00
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht		3.015,00-	1.845,00-
Übrige Ausgaben				
2511	Fremdleistungen	0,00		1.773,10-
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	188,17-		140,31-
2701	Bürobedarf	1.509,83-		1.303,05-
2702	Porto, Telefon, Internet, Domain	533,85-		342,07-
2704	Kosten Mitgliederveranstaltung	80,00-		150,00-
2753	Versicherungen, Beiträge	410,72-		410,72-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	393,00-		726,31-
2803	Ausbildungskosten, Seminare	1.956,00-		258,00-
2810	Werbe- und Repräsentationskosten	11.077,42-		1.171,82-
2894	Steuerberaterkosten	679,93-		411,36-
2895	Vereinsregisteränderung	96,65-		0,00
2896	Rechts- und Beratungskosten	160,00-		523,60-
2900	Sonstige Kosten	<u>6.960,98-</u>	24.046,55-	215,76-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Spende SKala Initiative/Phineo	135.529,00		13.913,25
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	17.000,00		25.900,00
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>10.166,07</u>	162.695,07	671,00
Sonstige steuerneutrale Einnahmen				
3215	Sonstige Einnahmen		59,55	0,00
ZWECKBETRIEBE SPORT				
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
aus Sportunterricht (§4/22a UStG)				
5701	Einnahmen Klettergruppen		9.550,00	9.490,90
Übertrag			91.958,95	44.366,16

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			91.958,95	44.366,16
	Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen			
5781	Förderung Bambi Stiftung		0,00	3.845,16
	Ausgaben für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5800	Kletterausrüstung		1.164,26-	1.411,24-
	Löhne und Gehälter			
5820	Personalkosten Betreuer	17.863,00-		14.056,96-
5822	Personalkosten 2	0,00		17.061,01-
5823	Personalkosten 1	<u>22.542,36-</u>	40.405,36-	1.143,32-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
5840	Abschreibungen auf Sachanlagen	489,99-		93,08-
5844	Sofortabschreibung GWG	<u>608,23-</u>	1.098,22-	702,52-
	Sonstige Kosten			
5870	Kontoführungsgebühren	128,00-		105,30-
5871	Fachliteratur	272,48-		130,90-
5872	Haftpflichtversicherung Klettern	183,87-		146,38-
5874	Ausbildungskosten Trainer und Betreuer	2.050,00-		0,00
5876	Reisekostenerstattung	3.065,92-		284,06-
5878	Sonstige Kosten Klettergruppe	6.833,03-		931,20-
5879	Steuerberaterkosten	1.586,50-		960,18-
5883	Miete und Pacht	7.035,00-		4.305,00-
5884	Werbe- und Repräsentationskosten	<u>0,00</u>	21.154,80-	204,60-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		28.136,31	6.675,57
	Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		0,00	4.051,77-
	Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		17.092,90-	2.623,80-
	ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG		<u>11.043,41</u>	<u>0,00</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0025	Ähnliche Rechte und Werte	Ansch-/Herst-K	823,60				823,60
		Abschreibung	133,00	30,00			163,00
		Buchwerte	690,60			30,00	660,60
0027	EDV-Software	Ansch-/Herst-K	104,35				104,35
		Abschreibung	102,35				102,35
		Buchwerte	2,00				2,00
0400	Sonstige Anlagen und Ausstattung	Ansch-/Herst-K	152,32				152,32
		Abschreibung	151,32				151,32
		Buchwerte	1,00				1,00
0415	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	5.377,94	1.309,99			6.687,93
		Abschreibung	4.198,94	669,99			4.868,93
		Buchwerte	1.179,00	1.309,99		669,99	1.819,00
Summe		Ansch-/Herst-K	6.458,21	1.309,99			7.768,20
		Abschreibung	4.585,61	699,99			5.285,60
		Buchwerte	1.872,60	1.309,99		699,99	2.482,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0025	Ähnliche Rechte und Werte							
25001	Gebühr iwdr Bild-/Wortmarke Patentamt	20.08.2012	AHK	300,00				300,00
		Linear	Absch	133,00	30,00			163,00
		10/00	10,00 BW	167,00			30,00	137,00
25002	Markenanmeldung "I.W.D.R." beim Patentamt	11.03.2013	AHK	523,60				523,60
		Keine AfA	Absch	0,00				0,00
		0,00	BW	523,60				523,60
Summe	Ähnliche Rechte und Werte		Ansch-/Herst-K	823,60				823,60
			Abschreibung	133,00	30,00			163,00
			Buchwerte	690,60			30,00	660,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0027	EDV-Software							
27001	software Things	12.04.2012	AHK	40,39				40,39
		Linear	Absch	39,39				39,39
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
27002	software Pages, Keynote, Numbers	09.03.2012	AHK	63,96				63,96
		Linear	Absch	62,96				62,96
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
Summe	EDV-Software		Ansch-/Herst-K	104,35				104,35
			Abschreibung	102,35				102,35
			Buchwerte	2,00				2,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0400	Sonstige Anlagen und Ausstattung							
400001	Beachflag iwdr	28.06.2012	AHK	152,32				152,32
		Linear	Absch	151,32				151,32
		3/00	33,33 BW	1,00				1,00
Summe	Sonstige Anlagen und Ausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung	152,32 151,32				152,32 151,32
			Buchwerte	1,00				1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0415	Büroeinrichtung							
415001	Moderatorenwand Klettergruppeneinteilung	31.05.2011 Linear	AHK Absch	177,31 176,31				177,31 176,31
		3/00 33,33	BW	1,00				1,00
415002	Elbetec Grund- und anbauregal	21.06.2011 Linear	AHK Absch	243,21 170,21	30,00			243,21 200,21
		8/00 12,50	BW	73,00			30,00	43,00
415007	HP 4730 Colorlaserdrucker/Scanner/Kopierer gebraucht	08.07.2011 Linear	AHK Absch	1.883,17 1.882,17				1.883,17 1.882,17
		3/00 33,33	BW	1,00				1,00
415008	IMAC	04.01.2012 Linear	AHK Absch	1.648,99 1.647,99				1.648,99 1.647,99
		3/00 33,33	BW	1,00				1,00
415009	Festplatte PC Datensicherung	24.04.2012 Linear	AHK Absch	106,89 105,89				106,89 105,89
		3/00 33,33	BW	1,00				1,00
415010	Muckenthaler: Bürostuhl (Restzahlung, RE528384.1)	13.02.2013 Linear	AHK Absch	484,39 191,39	48,00			484,39 239,39
		10/00 10,00	BW	293,00			48,00	245,00
415011	HP Pro Book Computeruniverse	13.12.2016 Linear	AHK Absch	833,98 24,98	278,00			833,98 302,98
		3/00 33,33	BW	809,00			278,00	531,00
415012	Notebooksbilliger.de	06.06.2017 Linear	AHK Absch		610,99 119,99			610,99 119,99
		3/00 33,33	BW		610,99		119,99	491,00
415013	notebooksbilliger, Laptop Fundraising	22.03.2017 Linear	AHK Absch		699,00 194,00			699,00 194,00
		3/00 33,33	BW		699,00		194,00	505,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.377,94 4.198,94 1.179,00	1.309,99 669,99 1.309,99		669,99	6.687,93 4.868,93 1.819,00