

Diplom-Betriebswirt
Sebastian Huber
Steuerberater

Atelierstr. 1
81671 München

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

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 2019

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	602,60	632,60
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	275,00	1.024,00
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	2.100,00	1.860,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Kasse, Bank	95.892,45	37.073,24
	_____	_____
	98.870,05	40.589,84
	=====	=====

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2019

Ich will da rauf! e.V.
München

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	39.610,79		4.051,77
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>55.071,58</u>		<u>32.716,70</u>
		94.682,37	36.768,47
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		3.821,37	27.822,30
III. Ergebnisvortrag		366,31	24.000,93-
		—————	—————
		98.870,05	40.589,84
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2019

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	600,60		630,60
27	EDV-Software	<u>2,00</u>		<u>2,00</u>
			602,60	632,60
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		275,00	1.024,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		2.100,00	1.860,00
	Kasse, Bank			
920	Kasse	94,50		423,22
946	Sparkasse	59.029,48		36.650,02
950	Stadtsparkasse Festgeld	<u>36.768,47</u>		<u>0,00</u>
			95.892,45	37.073,24
	Summe Aktiva		<u>98.870,05</u>	<u>40.589,84</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2019

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		39.610,79	4.051,77
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		55.071,58	32.716,70
	Ergebnisvortrag allgemein			
1080	Ergebnisvortrag Vorjahr		3.821,37	27.822,30
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		366,31	24.000,93-
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		98.870,05	40.589,84
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	12.477,28		8.388,36
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>127,00</u>		<u>101,00</u>
		12.604,28	8.489,36
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	774,31		653,85
2. Personalkosten	83.114,30		78.163,52
3. Raumkosten	3.888,00		2.892,00
4. Übrige Ausgaben	<u>10.412,83</u>		<u>34.732,53</u>
		98.189,44	116.441,90
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>85.585,16-</u>	<u>107.952,54-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		211.071,49	158.017,87
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>211.071,49</u>	<u>158.017,87</u>
C. ZWECKBETRIEBE SPORT			
I. Zweckbetriebe Sport 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen			
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen aus Sonstigem		613,00	1.732,00
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 1		<u>613,00</u>	<u>1.732,00</u>
II. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen aus Sportunterricht (§4/22a UStG)		9.287,50	9.490,00
Übertrag		135.386,83	61.287,33

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		135.386,83	61.287,33
2. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		1.461,30
3. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter	53.283,20		49.651,66
4. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.806,73		1.525,65
5. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen Sonstige Kosten	<u>22.016,69</u>		<u>19.649,65</u>
		77.106,62	72.288,26
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>67.819,12-</u>	<u>62.798,26-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport		<u>67.206,12-</u>	<u>61.066,26-</u>
		_____	_____
D. JAHRESERGEBNIS		58.280,21	11.000,93-
		=====	=====
1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen		4.051,77	0,00
2. Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnisrücklagen		39.610,79	0,00
3. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		22.354,88	13.000,00
		_____	_____
E. ERGEBNISVORTRAG		366,31	24.000,93-
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		12.477,28	8.388,36
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		127,00	101,00
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	233,70-		246,90-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>540,61-</u>		<u>406,95-</u>
			774,31-	653,85-
Personalkosten				
2550	Personalkosten 1 - Ideeller Bereich	29.422,52-		27.203,04-
2551	Personalkosten 2 - Ideeller Bereich	26.882,84-		47.820,02-
2552	Personalkosten 3 - Ideeller Bereich	26.808,94-		0,00
2556	Aushilfslöhne	<u>0,00</u>		<u>3.140,46-</u>
			83.114,30-	78.163,52-
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht		3.888,00-	2.892,00-
Übrige Ausgaben				
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	202,87-		95,43-
2701	Bürobedarf	1.035,31-		1.341,71-
2702	Porto, Telefon, Internet, Domain	1.039,54-		579,37-
2704	Kosten Mitgliederveranstaltung	2,89-		30,00-
2753	Versicherungen, Beiträge	441,50-		1.264,16-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	218,00-		315,06-
2803	Ausbildungskosten, Seminare	1.266,40-		2.943,00-
2810	Werbe- und Repräsentationskosten	3.214,15-		22.869,45-
2893	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00		3,00-
2894	Steuerberaterkosten	828,26-		875,74-
2895	Vereinsregisteränderung	0,00		66,52-
2896	Rechts- und Beratungskosten	413,54-		3.982,13-
2900	Sonstige Kosten	<u>1.750,37-</u>		<u>366,96-</u>
			10.412,83-	34.732,53-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Spende SKala Initiative/Phineo	131.011,75		132.639,00
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	17.025,14		17.700,00
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>63.034,60</u>		<u>7.678,87</u>
			211.071,49	158.017,87
ZWECKBETRIEBE SPORT				
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
aus Sonstigem				
5250	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb Sport		613,00	1.732,00
Übertrag			126.099,33	51.797,33

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			126.099,33	51.797,33
	Einnahmen aus Umsatzerlösen			
	aus Sportunterricht (§4/22a UStG)			
5701	Einnahmen Klettergruppen		9.287,50	9.490,00
	Ausgaben für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5800	Kletterausrüstung		0,00	1.461,30-
	Löhne und Gehälter			
5820	Personalkosten Betreuer	18.751,30-		20.302,20-
5823	Personalkosten 1 - Zweckbetrieb	<u>34.531,90-</u>		<u>29.349,46-</u>
			53.283,20-	49.651,66-
	Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
5840	Abschreibungen auf Sachanlagen	545,30-		576,10-
5844	Sofortabschreibung GWG	<u>1.261,43-</u>		<u>949,55-</u>
			1.806,73-	1.525,65-
	Sonstige Kosten			
5870	Kontoführungsgebühren	112,87-		95,42-
5871	Fachliteratur	49,79-		235,49-
5872	Haftpflichtversicherung Klettern	652,24-		593,33-
5874	Ausbildungskosten Trainer und Betreuer	910,00-		0,00
5876	Reisekostenerstattung	800,90-		2.467,47-
5878	Sonstige Kosten Klettergruppe	8.486,29-		7.466,55-
5879	Steuerberaterkosten	1.932,60-		2.043,39-
5883	Miete und Pacht	<u>9.072,00-</u>		<u>6.748,00-</u>
			22.016,69-	19.649,65-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		58.280,21	11.000,93-
	Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen			
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		4.051,77	0,00
	Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnisrücklagen			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		39.610,79-	0,00
	Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		22.354,88-	13.000,00-
	ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG		366,31	24.000,93-

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0025	Ähnliche Rechte und Werte	Ansch-/Herst-K	823,60				823,60
		Abschreibung	193,00	30,00			223,00
		Buchwerte	630,60			30,00	600,60
0027	EDV-Software	Ansch-/Herst-K	104,35				104,35
		Abschreibung	102,35				102,35
		Buchwerte	2,00				2,00
0415	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	4.627,45				4.627,45
		Abschreibung	3.603,45	749,00			4.352,45
		Buchwerte	1.024,00			749,00	275,00
Summe		Ansch-/Herst-K	5.555,40				5.555,40
		Abschreibung	3.898,80	779,00			4.677,80
		Buchwerte	1.656,60			779,00	877,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0025	Ähnliche Rechte und Werte							
25001	Gebühr iwdr Bild-/Wortmarke Patentamt	20.08.2012 Linear	AHK Absch	300,00 193,00				300,00 223,00
		10/00	10,00	BW			30,00	77,00
25002	Markenanmeldung "I.W.D.R." beim Patentamt	11.03.2013 Keine AfA	AHK Absch	523,60 0,00				523,60 0,00
		0,00	BW	523,60				523,60
Summe	Ähnliche Rechte und Werte		Ansch-/Herst-K Abschreibung	823,60 193,00		30,00		823,60 223,00
			Buchwerte	630,60			30,00	600,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 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 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0415	Büroeinrichtung							
415002	Elbetec Grund- und anbauregal	21.06.2011	AHK	243,21				243,21
		Linear	Absch	230,21	12,00			242,21
		8/00	12,50	BW	13,00		12,00	1,00
415008	IMAC	04.01.2012	AHK	1.648,99				1.648,99
		Linear	Absch	1.647,99				1.647,99
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
415009	Festplatte PC Datensicherung	24.04.2012	AHK	106,89				106,89
		Linear	Absch	105,89				105,89
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
415010	Muckenthaler: Bürostuhl (Restzahlung, RE528384.1)	13.02.2013	AHK	484,39				484,39
		Linear	Absch	287,39	48,00			335,39
		10/00	10,00	BW	197,00		48,00	149,00
415011	HP Pro Book Computeruniverse	13.12.2016	AHK	833,98				833,98
		Linear	Absch	580,98	252,00			832,98
		3/00	33,33	BW	253,00		252,00	1,00
415012	Notebooksbilliger.de	06.06.2017	AHK	610,99				610,99
		Linear	Absch	323,99	204,00			527,99
		3/00	33,33	BW	287,00		204,00	83,00
415013	notebooksbilliger, Laptop Fundraising	22.03.2017	AHK	699,00				699,00
		Linear	Absch	427,00	233,00			660,00
		3/00	33,33	BW	272,00		233,00	39,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K	4.627,45				4.627,45
			Abschreibung	3.603,45	749,00			4.352,45
			Buchwerte	1.024,00			749,00	275,00