

Diplom-Betriebswirt
Sebastian Huber
Steuerberater

Kreillerstr. 210
81825 München

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

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 2020

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	572,60	602,60
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	107,00	275,00
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	2.100,00	2.100,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Kasse, Bank	275.318,49	95.892,45
	_____	_____
	278.098,09	98.870,05
	=====	=====

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2020

Ich will da rauf! e.V.
München

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	208.319,31		39.610,79
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>65.591,10</u>	273.910,41	55.071,58
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		4.187,68	3.821,37
III. Ergebnisvortrag		0,00	366,31
		_____	_____
		278.098,09	98.870,05
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2020

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	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	570,60		600,60
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>2,00</u>	572,60	2,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		107,00	275,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		2.100,00	2.100,00
	Kasse, Bank			
920	Kasse	199,91		94,50
946	Sparkasse	216.023,21		59.029,48
950	Stadtsparkasse Festgeld	<u>59.095,37</u>	275.318,49	36.768,47
	Summe Aktiva		<u>278.098,09</u>	<u>98.870,05</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gebundene Gewinnrücklagen			
1000	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO		208.319,31	39.610,79
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		65.591,10	55.071,58
	Ergebnisvortrag allgemein			
1080	Ergebnisvortrag Vorjahr		4.187,68	3.821,37
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		0,00	366,31
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		278.098,09	98.870,05
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	9.552,00		12.477,28
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>2,24</u>	9.554,24	127,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	673,87		774,31
2. Personalkosten	115.510,71		83.114,30
3. Raumkosten	3.960,00		3.888,00
4. Übrige Ausgaben	<u>13.183,34</u>	133.327,92	10.412,83
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>123.773,68-</u>	<u>85.585,16-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		363.900,72	211.071,49
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>363.900,72</u>	<u>211.071,49</u>
C. ZWECKBETRIEBE SPORT			
I. Zweckbetriebe Sport 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen			
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen aus Sonstigem		0,00	613,00
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 1		<u>0,00</u>	<u>613,00</u>
II. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen aus Sportunterricht (§4/22a UStG)		10.213,06	9.287,50
Übertrag		250.340,10	135.386,83

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		250.340,10	135.386,83
2. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter	46.063,46		53.283,20
3. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.572,35		1.806,73
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen Sonstige Kosten	<u>23.476,25</u>	71.112,06	22.016,69
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>60.899,00-</u>	<u>67.819,12-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport		<u>60.899,00-</u>	<u>67.206,12-</u>
		_____	_____
D. JAHRESERGEBNIS		179.228,04	58.280,21
		=====	=====
1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen		0,00	4.051,77
2. Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnisrücklagen		168.708,52	39.610,79
3. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		10.519,52	22.354,88
		_____	_____
E. ERGEBNISVORTRAG		0,00	366,31
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		9.552,00	12.477,28
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		2,24	127,00
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	59,40-		233,70-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>614,47-</u>	673,87-	540,61-
Personalkosten				
2550	Personalkosten 1 - Ideeller Bereich	27.618,56-		29.422,52-
2551	Personalkosten 2 - Ideeller Bereich	44.791,84-		26.882,84-
2552	Personalkosten 3 - Ideeller Bereich	35.583,63-		26.808,94-
2553	Personalkosten 4 - Ideeller Bereich	<u>7.516,68-</u>	115.510,71-	0,00
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht		3.960,00-	3.888,00-
Übrige Ausgaben				
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	143,20-		202,87-
2701	Bürobedarf	1.306,06-		1.035,31-
2702	Porto, Telefon, Internet, Domain	1.111,33-		1.039,54-
2704	Kosten Mitgliederveranstaltung	0,00		2,89-
2753	Versicherungen, Beiträge	1.040,95-		441,50-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	209,74-		218,00-
2803	Ausbildungskosten, Seminare	3.613,50-		1.266,40-
2810	Werbe- und Repräsentationskosten	503,13-		3.214,15-
2894	Steuerberaterkosten	1.124,65-		828,26-
2896	Rechts- und Beratungskosten	2.725,66-		413,54-
2900	Sonstige Kosten	<u>1.405,12-</u>	13.183,34-	1.750,37-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Spende SKala Initiative/Phineo	161.561,15		131.011,75
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	0,00		17.025,14
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>202.339,57</u>	363.900,72	63.034,60
ZWECKBETRIEBE SPORT				
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
aus Sonstigem				
5250	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb Sport		0,00	613,00
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
aus Sportunterricht (§4/22a UStG)				
5701	Einnahmen Klettergruppen		10.213,06	9.287,50
Übertrag			<u>250.340,10</u>	<u>135.386,83</u>

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			250.340,10	135.386,83
	Löhne und Gehälter			
5820	Personalkosten Betreuer	10.383,00-		18.751,30-
5823	Personalkosten 1 - Zweckbetrieb	<u>35.680,46-</u>	46.063,46-	34.531,90-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
5840	Abschreibungen auf Sachanlagen	138,60-		545,30-
5844	Sofortabschreibung GWG	<u>1.433,75-</u>	1.572,35-	1.261,43-
	Sonstige Kosten			
5870	Kontoführungsgebühren	143,21-		112,87-
5871	Fachliteratur	216,23-		49,79-
5872	Haftpflichtversicherung Klettern	0,00		652,24-
5874	Ausbildungskosten Trainer und Betreuer	490,00-		910,00-
5876	Reisekostenerstattung	763,55-		800,90-
5878	Sonstige Kosten Klettergruppe	9.999,10-		8.486,29-
5879	Steuerberaterkosten	2.624,16-		1.932,60-
5883	Miete und Pacht	<u>9.240,00-</u>	23.476,25-	9.072,00-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		179.228,04	58.280,21
	Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen			
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		0,00	4.051,77
	Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		168.708,52-	39.610,79-
	Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		10.519,52-	22.354,88-
	ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG		0,00	366,31

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	823,60				823,60
		Abschreibung	223,00	30,00			253,00
		Buchwerte	600,60			30,00	570,60
0027	EDV-Software, entgel- tl. erworben	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	4.352,45	168,00			4.520,45
		Buchwerte	275,00			168,00	107,00
Summe		Ansch-/Herst-K	5.555,40				5.555,40
		Abschreibung	4.677,80	198,00			4.875,80
		Buchwerte	877,60			198,00	679,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
25001	Gebühr iwdr Bild-/Wortmarke Patentamt	20.08.2012	AHK	300,00				300,00
		Linear	Absch	223,00	30,00			253,00
		10/00	10,00 BW	77,00			30,00	47,00
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	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		Ansch-/Herst-K Abschreibung	823,60 223,00	30,00			823,60 253,00
			Buchwerte	600,60			30,00	570,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
0027	EDV-Software, entgel tl. erworben							
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, entgel tl. erworben		Ansch-/Herst-K Abschreibung	104,35 102,35				104,35 102,35
			Buchwerte	2,00				2,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
0415	Büroeinrichtung							
415002	Elbetec Grund- und anbauregal	21.06.2011	AHK	243,21				243,21
		Linear	Absch	242,21				242,21
		8/00	12,50	BW	1,00			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	335,39	48,00			383,39
		10/00	10,00	BW	149,00		48,00	101,00
415011	HP Pro Book Computeruniverse	13.12.2016	AHK	833,98				833,98
		Linear	Absch	832,98				832,98
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
415012	Notebooksbilliger.de	06.06.2017	AHK	610,99				610,99
		Linear	Absch	527,99	82,00			609,99
		3/00	33,33	BW	83,00		82,00	1,00
415013	notebooksbilliger, Laptop Fundraising	22.03.2017	AHK	699,00				699,00
		Linear	Absch	660,00	38,00			698,00
		3/00	33,33	BW	39,00		38,00	1,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K	4.627,45				4.627,45
			Abschreibung	4.352,45	168,00			4.520,45
			Buchwerte	275,00			168,00	107,00