

Diplom-Betriebswirt
Sebastian Huber
Steuerberater

Kreillerstr. 210
81825 München

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

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 2021

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	542,60	572,60
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	59,00	107,00
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	2.100,00	2.100,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Kasse, Bank	200.688,84	275.318,49
	_____	_____
	203.390,44	278.098,09
	=====	=====

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2021

Ich will da rauf! e.V.
München

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	90.000,00		208.319,31
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>77.658,22</u>		<u>65.591,10</u>
		167.658,22	273.910,41
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		4.187,68	4.187,68
III. Ergebnisvortrag		31.544,54	0,00
		_____	_____
		203.390,44	278.098,09
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021

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	540,60		570,60
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>2,00</u>		<u>2,00</u>
			542,60	572,60
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		59,00	107,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		2.100,00	2.100,00
	Kasse, Bank			
920	Kasse	486,06		199,91
946	Sparkasse	130.209,52		216.023,21
948	Paypal Konto	713,43		0,00
950	Stadtsparkasse Festgeld	<u>69.279,83</u>		<u>59.095,37</u>
			200.688,84	275.318,49
	Summe Aktiva		<u>203.390,44</u>	<u>278.098,09</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021

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		90.000,00	208.319,31
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		77.658,22	65.591,10
	Ergebnisvortrag allgemein			
1080	Ergebnisvortrag Vorjahr		4.187,68	4.187,68
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		31.544,54	0,00
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		203.390,44	278.098,09
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	9.656,10		9.552,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>245,00</u>		<u>2,24</u>
		9.901,10	9.554,24
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	600,18		673,87
2. Personalkosten	115.537,73		115.510,71
3. Raumkosten	3.960,00		3.960,00
4. Übrige Ausgaben	<u>12.194,25</u>		<u>13.183,34</u>
		132.292,16	133.327,92
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>122.391,06-</u>	<u>123.773,68-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		111.015,15	363.900,72
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>111.015,15</u>	<u>363.900,72</u>
C. ZWECKBETRIEBE SPORT			
I. Zweckbetriebe Sport 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter		132,00	0,00
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 1		<u>132,00-</u>	<u>0,00</u>
II. Zweckbetriebe Sport 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen aus Sportunterricht (§4/22a UStG)		12.016,10	10.213,06
Übertrag		508,19	250.340,10

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		508,19	250.340,10
2. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter	48.036,87		46.063,46
3. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.400,41		1.572,35
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen Sonstige Kosten	<u>25.778,56</u>		<u>23.476,25</u>
		75.215,84	71.112,06
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport 2		<u>63.199,74-</u>	<u>60.899,00-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe Sport		<u>63.331,74-</u>	<u>60.899,00-</u>
		_____	_____
D. JAHRESERGEBNIS		74.707,65-	179.228,04
		=====	=====
1. Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnismrücklagen		118.319,31-	168.708,52
2. Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		12.067,12	10.519,52
		_____	_____
E. ERGEBNISVORTRAG		31.544,54	0,00
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	01.01.2021 - 31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		9.656,10	9.552,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen Miete	245,00		0,00
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	<u>0,00</u>		<u>2,24</u>
			245,00	2,24
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	23,40-		59,40-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>576,78-</u>		<u>614,47-</u>
			600,18-	673,87-
Personalkosten				
2550	Personalkosten 1 - Ideeller Bereich	27.175,50-		27.618,56-
2551	Personalkosten 2 - Ideeller Bereich	40.396,08-		44.791,84-
2552	Personalkosten 3 - Ideeller Bereich	40.986,01-		35.583,63-
2553	Personalkosten 4 - Ideeller Bereich	<u>6.980,14-</u>		<u>7.516,68-</u>
			115.537,73-	115.510,71-
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht		3.960,00-	3.960,00-
Übrige Ausgaben				
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	456,69-		143,20-
2701	Bürobedarf	1.056,34-		1.306,06-
2702	Porto, Telefon, Internet, Domain	1.327,56-		1.111,33-
2753	Versicherungen, Beiträge	441,50-		1.040,95-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	199,91-		209,74-
2803	Ausbildungskosten, Seminare	2.132,90-		3.613,50-
2810	Werbe- und Repräsentationskosten	3.808,04-		503,13-
2894	Steuerberaterkosten	1.271,26-		1.124,65-
2895	Vereinsregisteränderung	100,00-		0,00
2896	Rechts- und Beratungskosten	388,25-		2.725,66-
2900	Sonstige Kosten	<u>1.011,80-</u>		<u>1.405,12-</u>
			12.194,25-	13.183,34-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Spende SKala Initiative/Phineo	10.532,03-		161.561,15
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>121.547,18</u>		<u>202.339,57</u>
			111.015,15	363.900,72
ZWECKBETRIEBE SPORT				
Löhne und Gehälter				
5360	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.		132,00-	0,00
Übertrag			11.507,91-	240.127,04

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	EUR	01.01.2021 - 31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			11.507,91-	240.127,04
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
aus Sportunterricht (§4/22a UStG)				
5701	Einnahmen Klettergruppen		12.016,10	10.213,06
Löhne und Gehälter				
5820	Honorare Betreuer Zusatzangebote	4.160,70-		10.383,00-
5822	Personalkosten 2	4.051,85-		0,00
5823	Personalkosten 1 - Zweckbetrieb	29.948,92-		35.680,46-
5825	Ausgaben Betreuer K3	3.906,20-		0,00
5826	Ausgaben Betreuer K4	<u>5.969,20-</u>		<u>0,00</u>
			48.036,87-	46.063,46-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen				
5840	Abschreibungen auf Sachanlagen	54,60-		138,60-
5844	Sofortabschreibung GWG	<u>1.345,81-</u>		<u>1.433,75-</u>
			1.400,41-	1.572,35-
Sonstige Kosten				
5870	Kontoführungsgebühren	456,70-		143,21-
5871	Fachliteratur	148,33-		216,23-
5872	Haftpflichtversicherung Klettern	606,66-		0,00
5874	Ausbildungskosten Trainer und Betreuer	770,40-		490,00-
5876	Reisekostenerstattung	3.495,86-		763,55-
5878	Sonstige Kosten Klettergruppe	8.094,36-		9.999,10-
5879	Steuerberaterkosten	2.966,25-		2.624,16-
5883	Miete und Pacht	<u>9.240,00-</u>		<u>9.240,00-</u>
			25.778,56-	23.476,25-
JAHRESERGEBNIS				
	Jahresergebnis		74.707,65-	179.228,04
Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen				
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		118.319,31	168.708,52-
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)				
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		12.067,12-	10.519,52-
ERGEBNISVORTRAG				
	ERGEBNISVORTRAG		<u>31.544,54</u>	<u>0,00</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	823,60				823,60
		Abschreibung	253,00	30,00			283,00
		Buchwerte	570,60			30,00	540,60
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	4.520,45	48,00			4.568,45
		Buchwerte	107,00			48,00	59,00
Summe		Ansch-/Herst-K	5.555,40				5.555,40
		Abschreibung	4.875,80	78,00			4.953,80
		Buchwerte	679,60			78,00	601,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
25001	Gebühr iwdr Bild-/Wortmarke Patentamt	20.08.2012 Linear	AHK Absch	300,00 253,00		30,00		300,00 283,00
		10/00	10,00 BW	47,00			30,00	17,00
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	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		Ansch-/Herst-K Abschreibung	823,60 253,00		30,00		823,60 283,00
			Buchwerte	570,60			30,00	540,60

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0027	EDV-Software, entgeltl. 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, entgeltl. erworben		Ansch-/Herst-K	104,35				104,35
			Abschreibung	102,35				102,35
			Buchwerte	2,00				2,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ich will da rauf! e.V.
München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 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	383,39	48,00			431,39
		10/00	10,00	BW	101,00		48,00	53,00
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	609,99				609,99
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
415013	notebooksbilliger, Laptop Fundraising	22.03.2017	AHK	699,00				699,00
		Linear	Absch	698,00				698,00
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K	4.627,45				4.627,45
			Abschreibung	4.520,45	48,00			4.568,45
			Buchwerte	107,00			48,00	59,00