

# **Jahresabschluss**

für die Zeit vom

**01.01.2018 - 31.12.2018**

in EUR

**Institut für soziale Dreigliederung (staatsunabhängig)**

Liegnitzer Straße 15

10999 Berlin

**Bilanz und GuV in EUR**

**Zeitraum: 01.01.2018 - 31.12.2018 / F-Status: Festgeschrieben**

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
<b>Bilanz Aktiva</b>		
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>II. Sachanlagen</b>		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 0650 Büroeinrichtung		585,90
Summe 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		585,90
<b>Summe II. Sachanlagen</b>		<b>585,90</b>
Summe A. Anlagevermögen		585,90
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 1200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	530,22	905,13
Summe 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	530,22	905,13
4. Sonstige Vermögensgegenstände 1300 Sonstige Vermögensgegenstände 1420 Umsatzsteuerforderungen	108,24 184,87	38,52
Summe 4. Sonstige Vermögensgegenstände	293,11	38,52
<b>Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>823,33</b>	<b>943,65</b>
<b>IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Postgiro</b>		
1600 Kasse		62,38
1601 Kasse für den Bücherverkauf	158,43	
1800 Bank	43.266,98	11.931,23
1801 Konto Paypal	1.437,90	1.642,30
<b>Summe IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Postgiro</b>	<b>44.863,31</b>	<b>13.635,91</b>
Summe B. Umlaufvermögen	45.686,64	14.579,56
<b>Summe Bilanz Aktiva</b>	<b>45.686,64</b>	<b>15.165,46</b>

### Bilanz und GuV in EUR

Zeitraum: 01.01.2018 - 31.12.2018 / F-Status: Festgeschrieben

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
<b>Bilanz Passiva</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Kapital</b>		
2900 Gezeichnetes Kapital / Stammkapital	1.002,00	1.002,00
<b>Summe I. Kapital</b>	<b>1.002,00</b>	<b>1.002,00</b>
<b>III. Gewinnrücklagen</b>		
2930 Gesetzl. Rücklage	217,78	217,78
2931 Freie Rücklage	234,28	234,28
<b>Summe III. Gewinnrücklagen</b>	<b>452,06</b>	<b>452,06</b>
<b>V. Bilanzgewinn</b>		
<b>Summe V. Bilanzgewinn</b>		
Summe A. Eigenkapital	1.454,06	1.454,06
<b>B. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel</b>		
<b>I. Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden</b>		
1. Spenden		
2800 Noch nicht verbrauchte Geldspenden	41.901,11	2.178,99
Summe 1. Spenden	41.901,11	2.178,99
2. Regelmäßige Spenden		
2801 Noch nicht verbrauchte regelmäßige Spenden		9.695,79
Summe 2. Regelmäßige Spenden		9.695,79
<b>Summe I. Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden</b>	<b>41.901,11</b>	<b>11.874,78</b>
Summe B. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel	41.901,11	11.874,78
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (mit Kontokorrent)	1.834,48	1.399,02
<b>Summe 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.834,48</b>	<b>1.399,02</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
3730 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	469,92	472,92
3811 Umsatzsteuer nicht fällig 7%	23,89	66,53
3816 Umsatzsteuer nicht fällig 19%		6,39
3818 Umsatzsteuer aus im anderen EU-Land steuerpfl. sonstigen Leistungen/Werklieferungen	3,18	
3820 Umsatzsteuervorauszahlungen		-108,24
<b>Summe 7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>496,99</b>	<b>437,60</b>
Summe D. Verbindlichkeiten	2.331,47	1.836,62
<b>Summe Bilanz Passiva</b>	<b>45.686,64</b>	<b>15.165,46</b>

**Bilanz und GuV in EUR**

**Zeitraum: 01.01.2018 - 31.12.2018 / F-Status: Festgeschrieben**

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>		
Ergebnis IDEELLER BEREICH (IB)		
<b>Erträge</b>		
4001 IB Ertrag aus Spendenverbrauch	20.893,73	15.985,44
<b>Summe Erträge</b>	<b>20.893,73</b>	<b>15.985,44</b>
<b>Materialaufwand</b>		
5610 IB Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	-1,31	-12,11
5660 IB Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	-808,59	-524,23
5923 IB Sonst. Leist. eines im anderen EU-Land ansässig. Unternehmers 19 % VSt und 19% USt	-16,77	
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-826,67</b>	<b>-536,34</b>
<b>Personalaufwand</b>		
6000 IB Löhne und Gehälter	-4.577,80	-4.338,24
6110 IB Gesetzliche soziale Aufwendungen	-2.050,32	-2.012,64
6120 IB Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-48,00	-48,00
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-6.676,12</b>	<b>-6.398,88</b>
<b>Abschreibungen</b>		
6220 IB Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne AfA auf Kfz und Gebäude)		-163,93
6260 IB Sofortabschreibungen geringwertige Wirtschaftsgüter		-35,59
<b>Summe Abschreibungen</b>		<b>-199,52</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Raumkosten		
6310 IB Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	-5.700,00	-5.100,00
<b>Summe Raumkosten</b>	<b>-5.700,00</b>	<b>-5.100,00</b>
Werbekosten		
6600 IB Werbekosten	-1.181,92	-1.405,04
6644 IB Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		-163,01
<b>Summe Werbekosten</b>	<b>-1.181,92</b>	<b>-1.568,05</b>
Reisekosten		
6650 IB Reisekosten Arbeitnehmer	-646,85	-412,80
<b>Summe Reisekosten</b>	<b>-646,85</b>	<b>-412,80</b>
Andere betriebliche Aufwendungen		
6437 IB Steuerlich nicht abzugsfähige Verspätungszuschläge und Zwangsgelder	-4,50	-107,50
6470 IB Reparaturen und Instandhaltungen von anderen Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung		-6,68
6490 IB Sonstige Reparaturen, Instandhaltungen		-130,42
6800 IB Porto	-39,00	-77,60
6805 IB Telefon	-76,31	
6810 IB Telefax und Internetkosten	-462,33	-102,21
6815 IB Bürobedarf	-3.167,67	-303,45
6820 IB Zeitschriften, Bücher	-42,64	-172,99
6821 IB Fortbildungskosten	-500,00	
6827 IB Abschluß- und Prüfungskosten	-132,79	-102,99
6855 IB Nebenkosten des Geldverkehrs	-124,05	-264,16
6960 IB Periodenfremde Aufwendungen soweit nicht außerordentlich	-209,44	-1.309,83
<b>Summe Andere betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-4.758,73</b>	<b>-2.577,83</b>
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-12.287,50</b>	<b>-9.658,68</b>
<b>Summe Ergebnis IDEELLER BEREICH (IB)</b>	<b>1.103,44</b>	<b>-807,98</b>

**Bilanz und GuV in EUR**
**Zeitraum: 01.01.2018 - 31.12.2018 / F-Status: Festgeschrieben**

Position	Saldo	Saldo Vorjahr
<b>Ergebnis ZWECKBETRIEB (ZB)</b>		
<b>Erträge</b>		
4002 ZB Umsatzerlöse Bücherverkauf	3.171,70	4.803,08
4003 ZB Umsatzerlöse CD-Verkauf	37,38	448,56
4150 ZB Sonstige umsatzsteuerfreie Umsätze Ausland		23,07
<b>Summe Erträge</b>	<b>3.209,08</b>	<b>5.274,71</b>
<b>Abschreibungen</b>		
6219 ZB Abschreibungen Anlagevermögen		-143,99
6261 ZB Sofortabschreibungen geringwertige Wirtschaftsgüter		-144,95
<b>Summe Abschreibungen</b>		<b>-288,94</b>
<b>Materialaufwand</b>		
5300 ZB Wareneingang 7% VSt	-84,07	-528,33
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-84,07</b>	<b>-528,33</b>
<b>Personalaufwand</b>		
6632 ZB Fremdleistungen steuerfrei	-2.000,00	-2.000,00
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Andere betriebliche Aufwendungen		
6801 ZB Porto	-159,46	-263,80
6816 ZB Bürobedarf	-1.320,44	-264,88
6818 ZB Druckerzeugnisse	-230,89	-971,93
6854 ZB Nebenkosten des Geldverkehrs	-30,26	
6930 ZB Forderungsverluste (übliche Höhe)		-18,85
6931 ZB Forderungsverluste 7% USt	-402,40	
6994 ZB Vertriebskosten	-85,00	-130,00
Summe Andere betriebliche Aufwendungen	-2.228,45	-1.649,46
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-2.228,45</b>	<b>-1.649,46</b>
<b>Summe Ergebnis ZWECKBETRIEB (ZB)</b>	<b>-1.103,44</b>	<b>807,98</b>
<b>Summe Gewinn- und Verlustrechnung</b>		