

Schmid und Partner  
Steuerberater

Goebenstr. 20  
58097 Hagen

## **GEWINNERMITTLUNG**

**nach § 4 Abs. 3 EStG**

vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

**AllerWeltHaus Hagen e.V.  
Förderung internationaler Gesinnung**

Potthofstr. 22

58095 Hagen

Finanzamt: Hagen

Steuer-Nr: 321/5807/0580

## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

## AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen

	EUR	EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>		
I. Nicht steuerbare Einnahmen		
1. Mitgliedsbeiträge	7.016,00	
2. Zuschüsse	105.720,00	
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>5.000,00</u>	117.736,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
1. Abschreibungen	2.273,18	
2. Personalkosten	11.247,81	
3. Übrige Ausgaben	<u>482,60</u>	14.003,59
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<u>103.732,41</u>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>		
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen (Spenden)	46.478,69	
2. Nicht abzietzbare Ausgaben (Gezahlte/hingeebene Spenden)	<u>127,50</u>	46.351,19
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>46.351,19</u>
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>		
I. Ausgaben		
1. Ausgaben/Werbungskosten (Sonstige Ausgaben)		1.080,00
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<u>1.080,00-</u>
<b>D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>		
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)		
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		403,72
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		403,72
Übertrag		<u>149.407,32</u>

## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

## AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen

	EUR	EUR
Übertrag		149.407,32
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)		
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	9.451,50	
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>31.364,31</u>	40.815,81
3. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.597,08	
4. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	67.711,71 31.076,29	
5. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>31.769,19</u>	133.154,27
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>92.338,46-</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		<u>91.934,74-</u>
<b>E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>		
I. Sonstige Geschäftsbetriebe "Weltladen"		
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		79.843,97
2. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	64.382,09	
3. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	1.783,21 942,53	
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.978,12</u>	73.085,95
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		6.758,02
II. Sonstige Geschäftsbetriebe "Cafe"		
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	90.844,40	
Übertrag	90.844,40	63.826,88

## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

## AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen

	EUR	EUR
Übertrag	90.844,40	63.826,88
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>10.629,48</u>	101.473,88
3. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20.680,21	
4. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	43.716,44 28.106,02	
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.579,80	
6. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>11.036,51</u>	105.118,98
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2		<u>3.645,10-</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<u><u>3.112,92</u></u>
 		<hr/>
<b>F. JAHRESERGEBNIS</b>		<b><u><u>60.181,78</u></u></b>

**KONTENNACHWEIS** zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>			
<b>Mitgliedsbeiträge</b>			
2110	Beiträge		7.016,00
<b>Zuschüsse</b>			
2301	Sonstige Zuschüsse	7.800,00	
2303	Stadt Hagen Budgetierungsvertrag	46.920,00	
2304	Eine Welt Netz NRW Promot.Projekt	<u>51.000,00</u>	105.720,00
<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>			
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		5.000,00
<b>Abschreibungen</b>			
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	436,00-	
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>1.837,18-</u>	2.273,18-
<b>Personalkosten</b>			
2551	Löhne und Gehälter	4.610,76-	
2554	Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	4.200,00-	
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	<u>2.437,05-</u>	11.247,81-
<b>Übrige Ausgaben</b>			
2753	Versicherungen, Beiträge	450,00-	
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	<u>32,60-</u>	482,60-
<b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
<b>Spenden</b>			
3220	Spenden	40.188,69	
3230	Arbeitsplatzspenden	<u>6.290,00</u>	46.478,69
<b>Gezahlte/hingegebene Spenden</b>			
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		127,50-
<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
<b>Sonstige Ausgaben</b>			
4700	Zinsen Vermögensverwaltung	21,29-	
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>1.058,71-</u>	1.080,00-
<b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
6010	Eintrittsgelder		403,72
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
6565	Einnahmen Nebenleistungen - Raumnutzung		9.451,50
Übertrag			<hr/> 158.858,82

**KONTENNACHWEIS** zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			158.858,82
	<b>Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen</b>		
6560	Sonstige betriebliche Erträge	23.664,00	
6570	veranstaltungsgebundene Zuschüsse	<u>7.700,31</u>	31.364,31
	<b>Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		
6671	Anschaffungen Kleinmaterial Kultur		2.597,08-
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
6703	Gehälter Kultur	57.934,01-	
6710	Aufwandsentschädigung §3 Nr.26 EStG	290,00-	
6720	Gehaltszuschuss Kulturhilfe	3.066,67	
6721	Erstattung LFZG	1.630,70	
6755	Abgeführte Lohnsteuer	14.088,67-	
6760	Freiwillige soziale Aufwendung	15,00-	
6761	Fortbildungskosten	<u>81,40-</u>	67.711,71-
	<b>Soziale Abgaben</b>		
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	30.621,41-	
6751	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>454,88-</u>	31.076,29-
	<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6800	Sonstige betriebl.Aufwendungen Kultur	1.426,05-	
6801	Werbekosten Kultur	1.776,02-	
6802	Reparaturkosten Ausstattung Kultur	495,55-	
6804	Honorare u.Fahrtkosten Künstler	75,00-	
6806	Kosten für Aktionen	5.622,40-	
6810	Reisekosten	22,50-	
6830	Gebäudekosten	4.016,68-	
6831	Gas, Strom	3.912,67-	
6832	Wasser	548,19-	
6835	Gema-Gebühren	140,28-	
6836	Gebühren, Künstlersozialkasse	375,54-	
6839	Miete Stadt Hagen AWH	3.067,68-	
6841	Porto	282,54-	
6842	Bürobedarf Kultur	1.713,60-	
6843	Zeitschriften, Fachliteratur	389,34-	
6844	Telefon, Internet	1.395,52-	
6848	Versicherungen	3.454,50-	
6864	Rechts- und Beratungskosten	<u>3.055,13-</u>	31.769,19-
Übertrag			<hr/> 57.068,86

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			57.068,86
<b>SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
8000	Erlöse Laden Lebensmittel 19%/16%	4.425,04	
8001	Erlöse Laden Bücher7%/5%	384,60	
8002	Erlöse Laden Lebensmittel 7%/5%	37.175,90	
8003	Erlöse LadenPapierwaren 19%/16%	3.064,15	
8004	Erlöse Laden Kunstgewerbe 19%/16%	34.958,18	
8005	Erlösschmälerungen Laden 0%	<u>163,90-</u>	79.843,97
<b>Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
8150	WE Laden Lebensmittel 7%/5%	31.019,98-	
8151	WE Laden Kunstgewerbe, Non Food 19%/16%	20.805,64-	
8152	WE Laden Lebensmittel 19%/16%	1.740,06-	
8153	WE Kunstgewerbe igE	4.542,58-	
8154	WE Laden Papierwaren	3.343,23-	
8155	Wareneinkauf Laden Bücher	119,58-	
8156	WE Kunstgewerbe o.Vorst.	572,25-	
8157	WE Lebensmittel i.g.Erwerb	<u>2.238,77-</u>	64.382,09-
<b>Löhne und Gehälter</b>			
8215	Aushilfslöhne		1.783,21-
<b>Soziale Abgaben</b>			
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen		942,53-
<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
8303	Strom, Gas, Wasser	3.912,65-	
8304	Wasser	548,19-	
8310	Bürobedarf Laden	314,57-	
8312	Porto Laden	16,08-	
8329	Anschaffungen, Kleinmaterial Laden	622,72-	
8330	Werbe- und Reisekosten Laden	164,17-	
8331	Betriebsbedarf Laden	<u>399,74-</u>	5.978,12-
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
8501	Erlöse Cafe Pfand 19%/16%	197,00	
8503	Erlöse Café 19%/16%	51.263,36	
8504	Erlöse Café 7%/5%	39.499,44	
8505	Erlösschmälerungen Café 0%	<u>115,40-</u>	90.844,40
<b>Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen</b>			
8620	Zuschüsse Agentur f.Arbeit		10.629,48
Übertrag			<u>165.300,76</u>

**KONTENNACHWEIS** zur Überschussrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**AllerWeltHaus Hagen e.V. Förderung internationaler Gesinnung, Hagen**

Konto Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		165.300,76
<b>Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		
8650 WE Cafe Lebensmittel 7%	15.415,27-	
8651 WE Cafe Lebensmittel 19%	4.764,02-	
8652 WE Café non-food 19%	<u>500,92-</u>	20.680,21-
<b>Löhne und Gehälter</b>		
8710 Löhne Cafe	46.149,74-	
8711 Kurzarbeitergeld	6.933,30	
8715 Aushilfslöhne	<u>4.500,00-</u>	43.716,44-
<b>Soziale Abgaben</b>		
8720 Sozialversicherung Cafe		28.106,02-
<b>Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
8740 Abschreibungen auf Sachanlagen		1.579,80-
<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
8800 Sonstige betriebl.Aufwendungen Café	535,74-	
8801 Gebäudekosten	195,70-	
8803 Strom, Gas, Wasser	3.912,65-	
8804 Wasser	548,19-	
8805 Aufwendungen f. Reparaturen	264,23-	
8810 Betriebsbedarf Café (Reinigung, Deko)	2.392,37-	
8819 Nebenkosten Geldverkehr Café	72,12-	
8820 Werbekosten Café	200,75-	
8821 Zeitschriften Café	881,64-	
8822 Bürobedarf Café	374,38-	
8829 Anschaffungen, Kleinmaterial Cafe	<u>1.658,74-</u>	11.036,51-
<b>JAHRESERGEBNIS</b>		
Jahresergebnis		<u><u>60.181,78</u></u>



Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung der steuerlichen  
Gewinnermittlung

Wir haben auftragsgemäß die vorstehende steuerliche Gewinnermittlung für den Verein

AllerWeltHaus Hagen e.V.  
Förderung internationaler Gesinnung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Aufzeichnungen sowie die vorgelegten Unterlagen und die erteilten Auskünfte, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben.

Wir haben unseren Auftrag unter sinngemäßer Anwendung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt.

Hagen, den 24. März 2021



Schmid und Partner  
Steuerberater