

Spröh & Friedrich Partnerschaft
Steuerberater
Wirtschaftsprüfer

Radeberger Str. 45
01099 Dresden

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Werner-Felber-Institut e. V.
Förderung von Wissenschaft und Forschung

Hallwachsstraße 5

01069 Dresden

Finanzamt: Dresden-Süd

Steuer-Nr: 203/143/05303

BILANZ zum 31. Dezember 2024

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

AKTIVA

	EUR	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		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung		69,00	539,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.770,79		0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>900,00</u>		<u>900,00</u>
		11.670,79	900,00
II. Kasse, Bank		190.347,40	194.724,77
C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN		2.310,15	0,00
		204.398,34	196.164,77

BILANZ zum 31. Dezember 2024**Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		186.274,75	76.499,60
II. Jahresergebnis		5.322,50	88.996,40
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen		5.000,00	4.500,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.659,19		0,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.141,90</u>		<u>5.390,02</u>
		7.801,09	5.390,02
Saldo Klasse 9		0,00	20.778,75
		204.398,34	196.164,77

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

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			
27 00	EDV-Software, entgeltl. erworben		1,00	1,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415 00	Büroeinrichtung		69,00	539,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
650 00	Forderungen aus L+L		10.770,79	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
726 00	Kautionen (größer 1 J)		900,00	900,00
	Kasse, Bank			
945 00	Deutsche Bank DE78 8707 0024 0226 565000	68.702,04		14.337,01
945 01	Deutsche Bank DE94 8707 0024 0226 565003	21.702,64		13.419,33
945 02	Deutsche Bank DE67 8707 0024 0226 565004	57.410,85		133.696,61
945 03	Deutsche Bank DE51 8707 0024 0226 565001	20.037,12		13.871,19
945 04	Deutsche Bank DE24 8707 0024 0226 565002	11.502,79		15.908,59
945 05	Deutsche Bank DE40 8707 0024 0226 565005	6.375,04		3.482,04
945 06	Deutsche Bank DE13 8707 0024 0226 565006	3.637,55		0,00
945 07	Deutsche Bank DE83 8707 0024 0226 565007	<u>979,37</u>		<u>10,00</u>
			190.347,40	194.724,77
	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
990 00	Aktive Rechnungsabgrenzung		2.310,15	0,00
	Summe Aktiva		<u>204.398,34</u>	<u>196.164,77</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2024**Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Ergebnisvortrag allgemein				
1080 00	Ergebnisvortrag allgemein		186.274,75	76.499,60
Jahresergebnis				
	Jahresergebnis		5.322,50	88.996,40
sonstige Rückstellungen				
1220 00	Sonstige Rückstellungen		5.000,00	4.500,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1340 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		4.659,19	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
1700 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.141,90		3.977,26
1706 00	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)	<u>0,00</u>		<u>1.412,76</u>
			3.141,90	5.390,02
Saldo Klasse 9				
9991 00	Erträge aperiodisch	0,00		29.278,79
9994 00	Aufwendungen aperiodisch	<u>0,00</u>		<u>8.500,04-</u>
			0,00	20.778,75
Summe Passiva			<u>204.398,34</u>	<u>196.164,77</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	1.780,00		1.640,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>21.015,43</u>		<u>7.200,00</u>
		22.795,43	8.840,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		9.578,76	2.927,00
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>13.216,67</u>	<u>5.913,00</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	20.720,00		4.430,92
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>0,00</u>		<u>750,00</u>
		20.720,00	3.680,92
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>20.720,00</u>	<u>3.680,92</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Zins- und Kurserträge		0,00	2,37
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		1.129,70	866,62
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		1.129,70-	864,25-
Übertrag		32.806,97	8.729,67

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		32.806,97	8.729,67
D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Sonstige betriebliche Erträge		814.233,29	663.971,68
2. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	608.773,75		417.848,11
Soziale Abgaben	145.823,06		101.161,31
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	470,00		534,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>86.650,95</u>	841.717,76	<u>583.704,95</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>27.484,47-</u>	<u>80.266,73</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		<u>27.484,47-</u>	<u>80.266,73</u>
E. JAHRESERGEBNIS		<u><u>5.322,50</u></u>	<u><u>88.996,40</u></u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110 00	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		1.780,00	1.640,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2420 00	Stfr.Einnahmen gemeinnütziger Vereine		21.015,43	7.200,00
Übrige Ausgaben				
2803 00	Ausbildungskosten		9.578,76-	2.927,00-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220 00	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		20.720,00	4.430,92
Gezahlte/hingegebene Spenden				
3251 00	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		0,00	750,00-
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Zins- und Kurserträge				
4150 00	Zinserträge 0% USt		0,00	2,37
Sonstige Ausgaben				
4712 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.113,64-		866,62-
4712 01	Nebenkosten des Geldverkehrs Paypal	<u>16,06-</u>		<u>0,00</u>
			1.129,70-	866,62-
SONSTIGE ZWECKBETRIEBE				
Sonstige betriebliche Erträge				
6060 00	Teilnehmergebühren	10.524,45		0,06
6070 00	Veranstaltungsgebundene Zuschüsse	<u>803.708,84</u>		<u>663.971,62</u>
			814.233,29	663.971,68
Löhne und Gehälter				
6200 00	Löhne und Gehälter	563.453,10-		393.376,22-
6201 00	Erstattungen aus AAG	6.001,60		10.196,08
6215 00	Aushilfslöhne	50.334,55-		33.620,42-
6255 00	Abgeführte Lohnsteuer	0,00		1.047,55-
6260 00	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	<u>987,70-</u>		<u>0,00</u>
			608.773,75-	417.848,11-
Soziale Abgaben				
6250 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen	143.814,63-		99.268,57-
6251 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>2.008,43-</u>		<u>1.892,74-</u>
			145.823,06-	101.161,31-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen				
6280 00	Abschreibungen auf Sachanlagen		470,00-	534,00-
Übertrag			91.973,45	153.157,93

Werner-Felber-Institut e. V. Förderung von Wissenschaft und Forschung, Dresden

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			91.973,45	153.157,93
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300 00	Sonstige betriebliche Aufwendungen	42.240,85-		32.613,08-
6301 00	Werbekosten	822,43-		0,00
6310 00	Reisekosten	0,00		8.380,45-
6329 00	Reinigungskosten	2.125,34-		0,00
6330 00	Gebäudekosten	0,00		747,13-
6331 00	Strom	548,41-		251,07
6339 00	Miete, Pacht	12.685,20-		10.077,03-
6340 00	Verwaltungskosten	12.060,83-		9.505,61-
6341 00	Porto, Telefon	1.185,74-		776,16-
6343 00	Bürobedarf	952,76-		598,93-
6348 00	Versicherungen	2.785,67-		809,81-
6364 00	Rechts- und Beratungskosten	<u>11.243,72-</u>		<u>904,40-</u>
			86.650,95-	64.161,53-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		5.322,50	88.996,40

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V.
Dresden

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
0027 00	EDV-Software, entgel tl. erworben	Ansch-/Herst-K	750,00				750,00
		Abschreibung	749,00				749,00
		Buchwerte	1,00				1,00
0415 00	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	3.226,65				3.226,65
		Abschreibung	2.687,65	470,00			3.157,65
		Buchwerte	539,00			470,00	69,00
Summe		Ansch-/Herst-K	3.976,65				3.976,65
		Abschreibung	3.436,65	470,00			3.906,65
		Buchwerte	540,00			470,00	70,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V.
Dresden

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
0027 00	EDV-Software, entgel tl. erworben							
2700001	ADOBE creative suite design	21.12.2017	AHK	750,00				750,00
		Linear	Absch	749,00				749,00
		3/00	33,33 BW	1,00				1,00
Summe	EDV-Software, entgel tl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung		750,00 749,00				750,00 749,00
		Buchwerte		1,00				1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Werner-Felber-Institut e. V.
Dresden

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
0415 00	Büroeinrichtung							
41500001	apple mac book	22.12.2017	AHK	1.249,99				1.249,99
		Linear	Absch	1.248,99				1.248,99
		3/00	33,33 BW	1,00				1,00
41500002	Monitor	11.01.2018	AHK	374,87				374,87
	Fa. cyberport	Linear	Absch	373,87				373,87
		3/00	33,33 BW	1,00				1,00
41500003	Cyberport Lenovo V14 ADA	25.10.2021	AHK	737,99				737,99
		Linear	Absch	554,99	182,00			736,99
		3/00	33,33 BW	183,00			182,00	1,00
41500004	Cyberport HP Laptop	18.02.2022	AHK	464,90				464,90
	15-DW3433	Linear	Absch	297,90	155,00			452,90
		3/00	33,33 BW	167,00			155,00	12,00
41500005	Cyberport Apple Macbook 14	22.11.2022	AHK					0,00
	zoll	Linear	Absch					0,00
		3/00	33,33 BW					0,00
41500006	Cyberport HP 250 G8	21.06.2022	AHK	398,90				398,90
		Linear	Absch	211,90	133,00			344,90
		3/00	33,33 BW	187,00			133,00	54,00
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K		3.226,65				3.226,65
		Abschreibung		2.687,65	470,00			3.157,65
		Buchwerte		539,00			470,00	69,00

