

Bilanz zum 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		35.515,00	31.231,00
B. Umlaufvermögen		197.057,03	251.250,07
C. Rechnungsabgrenzungsposten		575,05	0,00
		<u>233.147,08</u>	<u>282.481,07</u>

Bilanz zum 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		232.189,14	277.928,20
B. Verbindlichkeiten		957,94	4.552,87
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 957,94 (EUR 4.552,87)			
		<u>233.147,08</u>	<u>282.481,07</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	7.369,00		660,00
140	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	27.034,00		28.890,00
650	Büroeinrichtung	877,00		1.681,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>235,00</u>		<u>0,00</u>
			35.515,00	31.231,00
Umlaufvermögen				
1301	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	134,18		0,00
1369	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00		988,70
1800	Volksbank 960 4292 500	96.922,85		250.261,37
1820	Festgeld	<u>100.000,00</u>		<u>0,00</u>
			197.057,03	251.250,07
Rechnungsabgrenzungsposten				
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		575,05	0,00
			<u>233.147,08</u>	<u>282.481,07</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag	45.739,06-		56.712,82-
2900	Gezeichnetes Kapital	27.000,00		27.000,00
2930	Gesetzliche Rücklage	93.885,00		93.885,00
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	<u>157.043,20</u>		<u>213.756,02</u>
			232.189,14	277.928,20
Verbindlichkeiten				
1810	Visa Abrechnung	414,07		0,00
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	185,64		3.094,21
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	358,23		1.030,65
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>0,00</u>		<u>428,01</u>
			957,94	4.552,87
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 957,94 (EUR 4.552,87)				
1810	Visa Abrechnung			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
			<u><u>233.147,08</u></u>	<u><u>282.481,07</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		84.634,18	100.050,00
2. Sonstige Erträge		4.576,66	14.166,90
3. Personalaufwand		80.175,43	137.236,59
4. Abschreibungen		7.230,18	5.318,78
5. Sonstige Aufwendungen		47.148,67	28.374,35
6. Steuern		395,62	0,00
7. Jahresfehlbetrag		45.739,06	56.712,82

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

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4690	Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)		84.634,18	100.050,00
Sonstige Erträge				
4946	Verrechnete sonstige Sachbezüge	0,00		5.740,80
4972	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	3.076,66		3.708,29
7110	Sonstiger Zinsertrag	1.500,00		0,00
7119	Sonstige Zinserträge aus verb.Untern.	<u>0,00</u>		<u>4.717,81</u>
			4.576,66	14.166,90
Personalaufwand				
6020	Gehälter	64.412,17		109.112,02
6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	0,00		55,68
6072	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	6,00-		1.464,00
6090	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0,00		331,20
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	14.015,30		23.891,52
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00		322,46
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.312,60		1.618,35
6140	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>441,36</u>		<u>441,36</u>
			80.175,43	137.236,59
Abschreibungen				
6200	Abschreibung immaterielle VermG	6.383,16		3.929,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	804,00		1.389,78
6262	Abschreibungen auf aktivierte GWG	<u>43,02</u>		<u>0,00</u>
			7.230,18	5.318,78
Sonstige Aufwendungen				
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	1.808,80		1.808,80
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	2.142,00		2.142,00
6393	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	31.000,00		6.180,00
6420	Beiträge	3.151,84		2.323,44
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	2.165,79		894,29
6500	Fahrzeugkosten	0,00		3.747,12
6630	Repräsentationskosten	2.101,75		5.736,37
6640	Bewirtungskosten	433,16		0,00
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	185,64		0,00
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		279,97
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		243,90
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.895,70		2.294,22
6800	Porto	124,70		40,22
6805	Telefon	126,57		0,00
6815	Bürobedarf	1.240,06		902,14
6825	Rechts- und Beratungskosten	80,00		285,60
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	437,82		583,10
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	253,84		257,54
6896	Abgang immaterielle VermögensG, RBW, BV	1,00		0,00
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>655,64</u>
			47.148,67	28.374,35
Übertrag			45.343,44-	56.712,82-

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

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			45.343,44-	56.712,82-
	Steuern			
7630	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	375,00		0,00
7633	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>20,62</u>		<u>0,00</u>
			395,62	0,00
	Jahresfehlbetrag		<u>45.739,06</u>	<u>56.712,82</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Bezeichnung		Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR	
130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	8.141,38	9.823,44			13.170,31	
				4.794,51-				
		Abschreibung	7.481,38	3.113,44			5.801,31	
				4.793,51-				
		Buchwerte	660,00	9.823,44		3.113,44	7.369,00	
				1,00-				
140	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	Ansch-/Herst-K	32.100,00	1.413,72			33.513,72	
				3.269,72			6.479,72	
		Abschreibung	3.210,00					
		Buchwerte	28.890,00	1.413,72		3.269,72	27.034,00	
650	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	11.628,40				11.628,40	
				804,00			10.751,40	
		Abschreibung	9.947,40					
		Buchwerte	1.681,00			804,00	877,00	
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	1.011,61	278,02			1.289,63	
				43,02			1.054,63	
		Abschreibung	1.011,61					
		Buchwerte	0,00	278,02		43,02	235,00	
		Ansch-/Herst-K		52.881,39	11.515,18			59.602,06
					4.794,51-			
		Abschreibung		21.650,39	7.230,18			24.087,06
					4.793,51-			
		Buchwerte		31.231,00	11.515,18		7.230,18	35.515,00
					1,00-			

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Bezeichnung	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
130 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
130001 Code X Erst.Internetseite	07.09.2017	AHK	4.794,51	4.794,51-			0,00
	Linear	Absch	4.793,51	4.793,51-			0,00
	3/00 33,33	BW	1,00	1,00-			0,00
130002 Website Spitze Nadel	07.12.2017	AHK	1.190,00				1.190,00
	Linear	Absch	1.189,00				1.189,00
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
130003 CDeX, Erstellung einer Interak- tiven Tabelle für Website	06.12.2021	AHK	2.156,87				2.156,87
	Linear	Absch	1.498,87	657,00			2.155,87
	3/00 33,33	BW	658,00			657,00	1,00
130004 netfellows Erstellung Website	08.04.2024	AHK	0,00	9.823,44			9.823,44
	Linear	Absch	0,00	2.456,44			2.456,44
	3/00 33,33	BW	0,00	9.823,44		2.456,44	7.367,00
Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		AHK	8.141,38	9.823,44			13.170,31
				4.794,51-			
		Absch	7.481,38	3.113,44			5.801,31
				4.793,51-			
		BW	660,00	9.823,44		3.113,44	7.369,00
				1,00-			

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Bezeichnung	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
140 Lizenz gew. Schutzrechte, entg.erworben							
140001 Nutzungsrecht Film Low Impact Railway System	23.01.2023 Linear 10/00 10,00	AHK	32.100,00				32.100,00
		Absch	3.210,00	3.210,00			6.420,00
		BW	28.890,00			3.210,00	25.680,00
140002 Finke EDV Internettelefonanl. Lizenz	30.09.2024 Linear 8/00 12,50	AHK	0,00	1.413,72			1.413,72
		Absch	0,00	59,72			59,72
		BW	0,00	1.413,72		59,72	1.354,00
Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erwor- ben			AHK	32.100,00	1.413,72		33.513,72
			Absch	3.210,00	3.269,72		6.479,72
			BW	28.890,00	1.413,72	3.269,72	27.034,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Bezeichnung	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
650 Büroeinrichtung							
650001 Dell Laptop	28.06.2018	AHK	1.309,56				1.309,56
	Linear	Absch	1.308,56				1.308,56
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650002 Notebook	15.05.2017	AHK	1.186,98				1.186,98
	Linear	Absch	1.185,98				1.185,98
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650003 Amazon TFT Monitor	07.12.2017	AHK	114,10				114,10
	Linear	Absch	113,10				113,10
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650004 Notebook Dell Latitude 5590	16.10.2018	AHK	1.792,14				1.792,14
	Linear	Absch	1.791,14				1.791,14
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650005 Notebook Dell Latidue 5400	16.10.2018	AHK	2.458,84				2.458,84
	Linear	Absch	2.457,84				2.457,84
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650006 Apple MacBook	04.11.2020	AHK	2.354,00				2.354,00
	Linear	Absch	2.353,00				2.353,00
	3/00 33,33	BW	1,00				1,00
650007 Dell Precision/Dockingstation	02.02.2023	AHK	2.412,78				2.412,78
	Linear	Absch	737,78	804,00			1.541,78
	3/00 33,33	BW	1.675,00			804,00	871,00
Büroeinrichtung		AHK	11.628,40				11.628,40
		Absch	9.947,40	804,00			10.751,40
		BW	1.681,00			804,00	877,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Cum Ratione gGmbH

Paderborn

Bezeichnung	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
670 Geringwertige Wirtschaftsgüter							
670001 2 Bürostühle Fa. Mustering	07.10.2019	AHK	711,62				711,62
	GWG-Sofort	Absch	711,62				711,62
	1/00 100,00	BW	0,00				0,00
670002 Flexispot - Höhenverstellbarer Tisch	20.01.2022	AHK	299,99				299,99
	GWG/voll	Absch	299,99				299,99
	1/00 100,00	BW	0,00				0,00
670004 ebay Monitor Lara Schröder	02.07.2024	AHK	0,00	133,22			133,22
	Linear	Absch	0,00	22,22			22,22
	3/00 33,33	BW	0,00	133,22		22,22	111,00
670005 Dell 24"Monitor	14.08.2024	AHK	0,00	144,80			144,80
	Linear	Absch	0,00	20,80			20,80
	3/00 33,33	BW	0,00	144,80		20,80	124,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter		AHK	1.011,61	278,02			1.289,63
		Absch	1.011,61	43,02			1.054,63
		BW	0,00	278,02		43,02	235,00
		AHK	52.881,39	11.515,18			59.602,06
				4.794,51-			
		Absch	21.650,39	7.230,18			24.087,06
				4.793,51-			
		BW	31.231,00	11.515,18		7.230,18	35.515,00
				1,00-			