

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

	<u>31.12.2024</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2024</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2023</u> <u>EUR</u>
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	640,00
27 EDV-Software	1,00	1,00	640,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00	640,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	215,00	215,00	1.768,00
405 Betriebsausstattung	211,00	211,00	1.764,00
415 Büroeinrichtung	4,00	4,00	4,00
Summe Sachanlagen	215,00	215,00	1.768,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	1.040,00	1.040,00	1.040,00
520 Genossenschaftsanteile zum langfristigen Verbleib	1.040,00	1.040,00	1.040,00
Summe Finanzanlagen	1.040,00	1.040,00	1.040,00
Summe Anlagevermögen	1.256,00	1.256,00	3.448,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.421,79	93.421,79	370.310,15
650 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.421,79	93.421,79	370.310,15
2. Sonstige Vermögensgegenstände	113.341,85	113.341,85	168.868,11
700 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	134,61
703 Forderungen gegenüber Krankenkassen aus Aufwendungsausgleichsgesetz	0,00	0,00	2.795,33
726 Käutionen - Restlaufzeit größer 1 Jahr	18.003,41	18.003,41	18.003,41
746 Forderungen aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	15.159,25	15.159,25	20.299,27
853 Vorsteuer in Folgeperiode/im Folgejahr abziehbar	0,00	0,00	760,00
878 Körperschaftsteuerrückforderung	42.877,19	42.877,19	92.965,49
883 Forderungen aus Gewerbesteuerüberzahlungen	37.302,00	37.302,00	33.910,00
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	206.763,64	206.763,64	539.178,26
II. Kasse, Bank	540.742,75	540.742,75	542.865,22
945 Berliner Volksbank eG #2636099000	196.894,73	196.894,73	539.604,08
946 Berliner Volksbank eG #2636099026	525,74	525,74	78,62
947 Berliner Volksbank eG #2636099034	0,00	0,00	28,18
948 Berliner Volksbank eG #2636099018	708,17	708,17	3.154,34
950 Commerzbank AG #0430086900	93,41	93,41	0,00
951 Commerzbank AG #0430086901	342.520,70	342.520,70	0,00
Summe Umlaufvermögen	747.506,39	747.506,39	1.082.043,48
SUMME AKTIVA	748.762,39	748.762,39	1.085.491,48

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Passivseite

	<u>31.12.2024</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2024</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2023</u> <u>EUR</u>
A. Vereinsvermögen			
I. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	447.497,74	447.497,74	405.188,98
1082 Ergebnisvortrag allgemein			405.188,98
2. Vermögensverwaltung	3.166,49	3.166,49	7,66
1084 Vortrag Vermögensverwaltung			7,66
3. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	108.703,72	108.703,72	26.605,65
1088 Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe			26.605,65
Summe Ergebnisvorträge	559.367,95	559.367,95	431.802,29
II. Vereinsergebnis	-162.063,81		127.565,66
Summe Vereinsvermögen	397.304,14	397.304,14	559.367,95
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	500,00
1210 Steuerrückstellungen			500,00
2. Sonstige Rückstellungen	68.960,00	10.660,00	112.932,00
1220 Sonstige Rückstellungen		13.400,00	
1221 Urlaubsrückstellungen		13.300,00	18.500,00
1222 Rückstellungen für Personalkosten		45.000,00	81.032,00
Summe Rückstellungen	68.960,00	68.960,00	113.432,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.559,98	9.559,98	58.568,84
1340 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			58.568,84
2. Sonstige Verbindlichkeiten	61.522,70	2.975,00	87.444,31
650 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
875 Durchlaufende Posten Ausgaben		1.881,44	200,00
1681 Kreditkartenabrechnung		13.377,34	1.855,99
1700 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer		9.784,14	12.937,06
1705 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit		33.504,78	0,00
1916 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		72.451,26	
Summe Verbindlichkeiten	71.082,68	71.082,68	146.013,15
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
1990 Passive Rechnungsabgrenzung	211.415,57	211.415,57	266.678,38
SUMME PASSIVA	748.762,39	748.762,39	1.085.491,48

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024

		2024	2024	2023
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. Ideeller Bereich				
I.	Nicht steuerbare Einnahmen			
1.	Mitgliedsbeiträge	620.686,71		773.549,16
2110	Mitgliedsbeiträge Alumni	51.646,64		623.800,61
2112	Mitgliedsbeiträge Gründungsmitglieder	1.080,00		1.080,00
2113	Mitgliedsbeiträge Startups	159.360,15		133.766,89
2114	Mitgliedsbeiträge EU nicht steuerbar	7.643,75		10.000,00
2115	Mitgliedsbeiträge Drittland nicht steuerbar	4.662,42		4.901,66
2116	Mitgliedsbeiträge Grownup	396.293,75		0,00
2.	Zuschüsse	38.137,58		134.203,86
2300	Erhaltene nicht steuerbare Zuschüsse	38.137,58		134.203,86
3.	Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	1.292,36		473,77
2401	Sonstige Erträge	1.292,36		473,77
II.	Nicht anzusetzende Ausgaben			
1.	Abschreibungen	-8.033,12		-12.966,23
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.033,12		-11.385,76
2501	Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00		-1.580,47
2.	Personalkosten	-628.022,02		-728.440,08
2550	Anteilige Personalkosten	-157,20		0,00
2551	Löhne und Gehälter	-518.149,22		-598.973,83
2555	Gesetzliche soziale Aufwendungen	-114.988,55		-127.996,09
2556	Erstattungen AAG	10.222,02		2.774,07
2557	Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei	-1.001,00		-4.244,23
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-3.948,07		0,00
3.	Reisekosten	-44.739,40		-26.537,71
2560	Reisekosten Arbeitnehmer Verpflegungsmehraufwand	-2.629,08		-594,60
2562	Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	-16.307,92		-5.905,33
2563	Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	-25.802,40		-20.037,78
4.	Raumkosten	-58.344,19		-48.738,31
2661	Miete, Pacht	-58.344,19		-48.738,31
5.	Übrige Ausgaben	-31.432,36		-49.235,70
2701	Bürobedarf	-1.001,78		-2.081,35
2702	Porto, Telefon	-923,04		-1.216,46
2703	Zinsen, Bankspesen	-2.354,21		-1.778,74
2704	Sonstige Verwaltungskosten	-52.054,29		-50.097,55
2706	BLM Kommunikation & Marketing	-11.995,00		-13.446,92
2707	Fremdleistungen	-1.406,37		-1.784,30
2708	Fortbildungskosten	-6.769,62		-3.480,00
2750	Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	-10.588,15		-7.800,05
2753	Versicherungen, Beiträge	-17.550,60		-2.046,92
2811	Aufmerksamkeiten	-5.092,69		-8.911,52
2894	Rechts- und Beratungskosten	-30.133,55		-61.961,18
2900	Sonstige Kosten	-8.773,71		-9.127,44
2901	Umlage Anteil IS auf wGB	124.743,02		126.093,64
2903	Nicht abziehbare Vorsteuer	-7.532,37		-11.596,91
Gewinn/Verlust ideeller Bereich				-110.454,44
				42.308,76

B. Vermögensverwaltung

I. Einnahmen

WINKOW PartG mbB
Steuerberater
Wurzner Straße 154a
04318 Leipzig

		2024 <u>EUR</u>	2024 <u>EUR</u>	2023 <u>EUR</u>
1.	Ertragsteuerpflichtige Einnahmen			
	Zins- und Kurserträge 4420 Zinserträge 0 % USt	6.415,08	6.415,08	4.490,71 4.490,71
	Summe	6.415,08	6.415,08	4.490,71
II.	Ausgaben/Werbungskosten			
1.	Sonstige Ausgaben	-1.043,57		-1.331,88
	4700 Zinsen Vermögensverwaltung	-0,11	0,00	
	4701 Einbehaltene KapSt und SoIZ	-970,26	-1.274,60	
	4907 Nicht abziehbare Vorsteuer	-73,20	-57,28	
	GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung	5.371,51	3.158,83	
C.	Sonstige Geschäftsbetriebe			
I.	Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1.	Umsatzerlöse	1.110.439,71		1.083.799,64
	8000 Mitgliedsbeiträge Fördermitglieder 19% USt	338.292,22	481.175,47	
	8001 Mitgliedsbeiträge Investoren und Business Angel 19% USt	31.500,00	87.583,33	
	8002 Mitgliedsbeiträge Supporter und Partner 19% USt	12.321,66	33.470,00	
	8003 Mitgliedsbeiträge Venture-Capital-Gesellschaft 19% USt	74.513,66	4.500,00	
	8004 Ticketeinnahmen 19% USt	89.969,63	65.652,47	
	8005 Einnahmen aus Sponsoring 19% USt	173.325,58	179.186,69	
	8006 Einnahmen aus sonstigen Umsatzerlösen 19% USt	390.129,45	192.231,68	
	8007 Einnahmen aus Sponsoring 0% USt	0,00	40.000,00	
	8008 Mitgliedsbeiträge Fördermitglieder steuerfrei	270,00	0,00	
	8026 Erlöse 7% USt	317,51	0,00	
	8047 Gewährte Skonti	-200,00	0,00	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	6.742,84		11.639,28
	8102 Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt	1.050,00	0,00	
	8133 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	5.692,84	11.639,28	
3.	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter	-480.662,19		-407.598,38
	8210 Löhne und Gehälter	-473.698,19	-366.000,38	
	8217 Sachzuwendungen und Dienstleistungen an Arbeitnehmer	0,00	-1.084,58	
	8234 Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei	-6.964,00	-40.513,42	
	Soziale Abgaben	-96.830,29		-72.443,59
	8230 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-101.420,52	-63.927,25	
	8236 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.590,23	-8.516,34	
	Summe	-577.492,48	-480.041,97	
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-596.670,95		-533.298,88
	8301 Umlage Anteil IS auf wGB	-124.743,02	-126.093,64	
	8308 Verwaltungskosten	-42.153,95	-37.771,71	
	8310 Bürobedarf	-811,73	-2.673,62	
	8312 Porto, Telefon	-82,42	-96,37	
	8313 Kommunikation/PR/Social Media	-21.933,51	-3.973,54	
	8314 Zinsen, Bankspesen	-353,34	-1.771,31	
	8318 Versicherungen, Beiträge	0,00	-961,11	
	8323 Bez. sonstige Leistungen	-11.022,00	0,00	
	8330 Werbekosten	-2.570,00	-122.596,63	
	8334 Bewirtungskosten (abzugsfähig)	-5.636,01	-2.385,06	
	8335 Bewirtungskosten (nicht abzugsfähig)	-2.415,41	-1.022,12	
	8337 Event Services & Locations	-353.229,86	-163.114,32	
	8338 Reisekosten AN Verpflegungsmehraufwand	-137,74	-1.205,60	
	8340 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	-4.569,91	-7.097,49	

		2024 <u>EUR</u>	2024 <u>EUR</u>	2023 <u>EUR</u>
8341	Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten		-10.479,20	-7.242,33
8343	Aufmerksamkeiten		-2.037,63	-1.069,22
8344	Ausgaben Gründermanagement		0,00	-280,75
8373	Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)		-1,00	0,00
8376	Gezahlte Spenden		-502,00	0,00
8377	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-14.430,95	-21.924,46
8470	Steuern vom Einkommen und Ertrag		438,73	-32.019,60
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1			-56.980,88	82.098,07
D.	GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe		-56.980,88	82.098,07
Vereinsergebnis			-162.063,81	127.565,66