

Diplom-Kaufmann
Ronald Köbe
Steuerberater

Wulfstr. 7
12165 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

**Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft**

Reinhardtstraße 18a

10117 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/620/59142

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Berufsverbandes

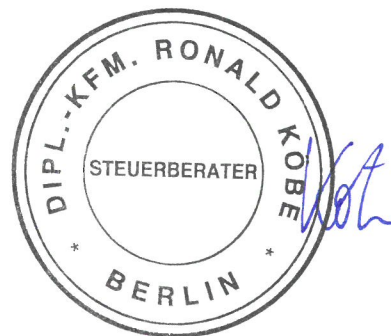
Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.

Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir gefertigte Buchführung, die Lohn und Gehaltsbuchführung, das Anlagenverzeichnis und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 13. Januar 2023



Diplom-Kaufmann
Ronald Köbe
Steuerberater

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

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			
a) Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		4,00	304,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände			
a) Forderungen gegen Sozialversicherungsträger	84,19		0,00
b) übrige sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.070,34</u>		<u>2.070,34</u>
		2.154,53	2.070,34
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1. Guthaben bei Kreditinstituten		126.387,91	122.837,94
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		2.369,89	0,00
Sonstige Aktiva		106,76	0,00
		<u>131.024,09</u>	<u>125.213,28</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gewinnvortrag		114.819,05	98.359,14
II. Jahresüberschuss		8.228,49	16.459,91
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		4.716,85	2.921,26
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten			
a) sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern	1.879,67		4.823,18
b) übrige sonstige Verbindlich- keiten	<u>1.380,03</u>		<u>2.649,79</u>
		3.259,70	7.472,97
		<hr/>	<hr/>
		131.024,09	125.213,28
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Berlin, den 13. Januar 2023

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
a) in Umsatzerlöse enthaltener Bruttowert			
aa) sonstige Umsatzerlöse, nicht steuerbar		<u>275.150,00</u>	<u>280.695,00</u>
2. Gesamtleistung		275.150,00	280.695,00
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		766,97	536,81
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
aa) übrige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ohne Zuordnung nach Umsatzsteuertatbeständen		10.047,84	7.205,67
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
aa) freiwillige Zuwendungen	1.143,84		728,00
ab) übrige Löhne und Gehälter	<u>154.852,09</u>		<u>144.647,41</u>
		155.995,93	145.375,41
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
soziale Abgaben			
ba) für übrige Arbeitnehmer		29.685,34	32.995,78
Übertrag		<u>80.187,86</u>	<u>95.654,95</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		80.187,86	95.654,95
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
auf Sachanlagen			
aa) Sofortabschreibung GWG	1.074,04		0,00
ab) nicht zuordenbar	<u>300,00</u>		<u>839,00</u>
		1.374,04	839,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter			
aa) übrige Miete und Pacht für unbewegliche Wirtschaftsgüter	30.485,10		27.795,78
b) Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)	746,72		2.598,11
c) Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge	4.660,60		4.780,41
d) Werbeaufwand	12.527,63		3.390,47
e) beschränkt abziehbare Betriebsausgaben			
ea) Bewirtungsaufwendungen, abziehbar	240,00		0,00
f) Reisekosten Arbeitnehmer	3.968,77		563,44
g) Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen	1.994,01		1.692,71
h) Aufwendungen für Kommunikation	1.435,16		1.247,42
i) Rechts- und Beratungskosten	6.666,25		6.632,90
j) Fortbildungskosten	1.775,53		1.693,03
k) andere ordentliche sonstige betriebliche Aufwendungen	3.027,46		24.632,84
l) andere sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.072,51</u>		<u>3.349,42</u>
		70.599,74	78.376,53
Übertrag		8.214,08	16.439,42

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		8.214,08	16.439,42
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinsen auf Einlagen bei Kreditinstituten und auf Forderungen an Dritte			
aa) nicht zuordenbare Zinsen		<u>14,41</u>	<u>20,49</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>8.228,49</u>	<u>16.459,91</u>
10. Jahresüberschuss		<u>8.228,49</u>	<u>16.459,91</u>
Berlin, den 13. Januar 2023			

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

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			
137	Firmenlogo		1,00	1,00
	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung		4,00	304,00
	Forderungen gegen Sozial- versicherungsträger			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		84,19	0,00
	übrige sonstige Vermögens- gegenstände			
1350	Kautionen		2.070,34	2.070,34
	Guthaben bei Kreditinstituten			
1801	HypoVereinsbank	60.359,00		27.328,80
1802	Termingeld	53.849,77		89.835,36
1803	Berliner Sparkasse	<u>12.179,14</u>		<u>5.673,78</u>
			126.387,91	122.837,94
	Aktive Rechnungs- abgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		2.369,89	0,00
	Sonstige Aktiva			
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		106,76	0,00
	Summe Aktiva		<u>131.024,09</u>	<u>125.213,28</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	98.359,14		99.933,35
2971	Gewinnvortrag/Verlustvortrag Vorjahr	<u>16.459,91</u>		<u>1.574,21-</u>
			114.819,05	98.359,14
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		8.228,49	16.459,91
	sonstige Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen	1.691,26		1.421,26
3079	Urlaubsrückstellungen	1.525,59		0,00
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>1.500,00</u>		<u>1.500,00</u>
			4.716,85	2.921,26
	sonstige Verbindlichkeiten			
	sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		1.879,67	4.823,18
	übrige sonstige Verbindlich- keiten			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)		1.380,03	2.649,79
	Summe Passiva		<u>131.024,09</u>	<u>125.213,28</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
	sonstige Umsatzerlöse, nicht steuerbar			
4690	Mitgliedsbeiträge		275.150,00	280.695,00
	sonstige betriebliche Erträge			
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		766,97	536,81
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	übrige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ohne Zuordnung nach Umsatzsteuertatbeständen			
5100	Veranstaltungskosten		10.047,84-	7.205,67-
	Löhne und Gehälter			
	freiwillige Zuwendungen			
6090	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte		1.143,84-	728,00-
	übrige Löhne und Gehälter			
6020	Gehälter	153.914,50-		144.335,41-
6075	Energiekostenpauschale	900,00		0,00
6076	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	1.525,59-		0,00
6080	Vermögenswirksame Leistungen	<u>312,00-</u>		<u>312,00-</u>
			154.852,09-	144.647,41-
	soziale Abgaben			
	für übrige Arbeitnehmer			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	29.032,37-		28.371,27-
6111	Umlage	3.995,42-		4.397,81-
6112	Erstattungen gem. AAG	3.773,51		233,33
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>431,06-</u>		<u>460,03-</u>
			29.685,34-	32.995,78-
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
	Sofortabschreibung GWG			
6260	Sofortabschreibung GWG		1.074,04-	0,00
	nicht zuordenbar			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		300,00-	839,00-
			<hr/>	<hr/>
Übertrag			78.813,82	94.815,95

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			78.813,82	94.815,95
	übrige Miete und Pacht für unbewegliche Wirtschaftsgüter			
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		30.485,10-	27.795,78-
	Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)			
6495	Wartungskosten für Hard- und Software		746,72-	2.598,11-
	Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge			
6400	Versicherungen	1.195,71-		1.324,45-
6420	Beiträge	3.390,00-		3.386,00-
6421	Rundfunkgebühren	<u>74,89-</u>		<u>69,96-</u>
			4.660,60-	4.780,41-
	Werbeaufwand			
6600	Öffentlichkeitsarbeit/Werbung		12.527,63-	3.390,47-
	Bewirtungsaufwendungen, abziehbar			
6640	Bewirtungskosten		240,00-	0,00
	Reisekosten Arbeitnehmer			
6650	Reisekosten Arbeitnehmer		3.968,77-	563,44-
	Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen			
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		1.994,01-	1.692,71-
	Aufwendungen für Kommunikation			
6800	Porto	371,63-		324,42-
6805	Telefon	788,25-		647,74-
6806	Internet	<u>275,28-</u>		<u>275,26-</u>
			1.435,16-	1.247,42-
	Rechts- und Beratungskosten			
6825	Rechts- und Beratungskosten	111,13-		120,62-
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	1.500,00-		1.500,00-
6830	Buchführungskosten	<u>5.055,12-</u>		<u>5.012,28-</u>
			6.666,25-	6.632,90-
	Fortbildungskosten			
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	883,03-		1.115,03-
6821	Fortbildungskosten	<u>892,50-</u>		<u>578,00-</u>
			1.775,53-	1.693,03-
Übertrag			14.314,05	44.421,68

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			14.314,05	44.421,68
	andere ordentliche sonstige betriebliche Aufwendungen			
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	500,00-		20.827,50-
6815	Bürobedarf	1.899,52-		3.256,56-
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>627,94-</u>		<u>548,78-</u>
			3.027,46-	24.632,84-
	andere sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.072,51-	3.349,42-
	nicht zuordenbare Zinsen			
7110	Sonstiger Zinsertrag		14,41	20,49
			<u> </u>	<u> </u>
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>8.228,49</u>	<u>16.459,91</u>