

Monbijouplatz 10 • 10178 Berlin
Telefon: 0 30 - 30 87 83 90
kontakt@schuermannmbh.de

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Am Karlsbad 11
10785 Berlin

Angaben zur Identifikation laut Finanzamt und Registergericht

| | |
|---------------------------------|-----------------------------|
| Firmenname lt. Registergericht: | |
| Ort des Firmensitzes: | Berlin |
| Registereintrag: | Handelsregister |
| Registergericht: | Charlottenburg |
| Register-Nr.: | VR 14271 Nz |
| Finanzamt: | Berlin für Körperschaften I |
| Steuer-Nr.: | 27/653/53861 |

BILANZ zum 31. Dezember 2021**Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.**
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 | 32.086,00 | | 5.220,00 |
| 2. geleistete Anzahlungen | <u>0,00</u> | 32.086,00 | 34.200,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 21.636,00 | 31.102,00 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 567.005,08 | | 645.210,55 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | <u>32.593,54</u> | 599.598,62 | 36.027,99 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 539.044,31 | 360.683,09 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 2.778,45 | 6.272,46 |
| | | <u>1.195.143,38</u> | <u>1.118.716,09</u> |

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Berlin

PASSIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|------------------|----------------------|----------------|
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gewinnrücklagen | | | |
| 1. andere Gewinnrücklagen | | 391.504,02 | 330.881,48 |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 23.188,32 | | 27.452,86 |
| 2. sonstige Rückstellungen | <u>18.563,98</u> | 41.752,30 | 20.988,63 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 35.212,67 | | 24.711,07 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 35.212,67 (EUR 24.711,07) | | | |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten | <u>41.424,39</u> | 76.637,06 | 29.432,05 |
| - davon aus Steuern EUR 32.131,58 (EUR 8.945,47) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 41.424,39 (EUR 29.432,05) | | | |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 685.250,00 | 685.250,00 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 1.195.143,38 | 1.118.716,09 |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Berlin, den 21. September 2022

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V. Berlin

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|-------------------|----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 2.046.081,22 | 2.099.998,91 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 8.494,72 | 36.893,44 |
| 3. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 740.246,01 | | 698.440,79 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>193.796,01</u> | 934.042,02 | 199.184,10 |
| - davon für Altersversorgung | EUR 18.651,96 | | |
| (EUR 18.640,44) | | | |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 30.087,76 | 27.297,16 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | <u>1.029.823,62</u> | <u>1.055.573,72</u> |
| 6. Ergebnis nach Steuern | | 60.622,54 | 156.396,58 |
| 7. Jahresüberschuss | | 60.622,54 | 156.396,58 |
| 8. Einstellungen in Gewinnrücklagen | | | |
| a) in andere Gewinnrücklagen | | 60.622,54 | 156.396,58 |
| 9. Bilanzgewinn | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

Berlin, den 21. September 2022

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
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 | | | |
| 27 | EDV-Software, entgeltl. erworben | 31.208,00 | | 8,00 |
| 28 | Sonstige immaterielle VermG | <u>878,00</u> | 32.086,00 | 5.212,00 |
| | geleistete Anzahlungen | | | |
| 39 | Anzahlungen immaterielle VermG | | 0,00 | 34.200,00 |
| | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | |
| 420 | Büroeinrichtung | 3.119,00 | | 4.029,00 |
| 425 | Technisches Inventar | 6.051,00 | | 8.433,00 |
| 485 | Wirtschaftsgüter (Sammelposten) | 7.088,00 | | 12.987,00 |
| 490 | Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung | <u>5.378,00</u> | 21.636,00 | 5.653,00 |
| | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1400 | Forderungen aus L+L | | 567.005,08 | 645.210,55 |
| | sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1500 | Sonstige Vermögensgegenstände | 300,00 | | 300,00 |
| 1525 | Kautionen | 31.488,34 | | 31.487,35 |
| 1548 | Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar | 805,20 | | 241,66 |
| 1600 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. | 0,00 | | 285,90 |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | <u>0,00</u> | 32.593,54 | 3.713,08 |
| | Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| 1000 | Kasse | 2,12 | | 32,71 |
| 1200 | Deutsche Bank | <u>539.042,19</u> | 539.044,31 | 360.650,38 |
| | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| 980 | Aktive Rechnungsabgrenzung | | 2.778,45 | 6.272,46 |
| | Summe Aktiva | | <u>1.195.143,38</u> | <u>1.118.716,09</u> |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Berlin

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|---|------------------|----------------------|---------------------|
| | andere Gewinnrücklagen | | | |
| 855 | Andere Gewinnrücklagen | | 391.504,02 | 330.881,48 |
| | Steuerrückstellungen | | | |
| 1761 | Umsatzsteuer nicht fällig 7% | | 23.188,32 | 27.452,86 |
| | sonstige Rückstellungen | | | |
| 966 | Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht | 1.800,00 | | 1.760,00 |
| 970 | Sonstige Rückstellungen | <u>16.763,98</u> | 18.563,98 | 19.228,63 |
| | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1600 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. | | 35.212,67 | 24.711,07 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 35.212,67 (EUR 24.711,07) | | | |
| 1600 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. | | | |
| | sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 1400 | Forderungen aus L+L | 9.292,81 | | 20.486,58 |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 29.018,77 | | 8.945,47 |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | <u>3.112,81</u> | 41.424,39 | 0,00 |
| | davon aus Steuern EUR 32.131,58 (EUR 8.945,47) | | | |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | | | |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | | | |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 41.424,39 (EUR 29.432,05) | | | |
| 1400 | Forderungen aus L+L | | | |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | | | |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | | | |
| | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| 990 | Passive Rechnungsabgrenzung | | 685.250,00 | 685.250,00 |
| | Summe Passiva | | <u>1.195.143,38</u> | <u>1.118.716,09</u> |

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Berlin

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|---|--------------------|----------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | | | | |
| 8001 | Mitgliedsbeiträge | 438.560,00 | | 438.560,00 |
| 8101 | Erlöse Seminare | 5.160,00 | | 0,00 |
| 8300 | Erlöse Filmprüfung 7% USt | 734.663,58 | | 448.703,26 |
| 8301 | Mitgliedsbeiträge 7% USt | 931.940,00 | | 465.970,00 |
| 8302 | Mitgliedsbeiträge 7% zusätzlich | 0,00 | | 465.970,00 |
| 8333 | Erlöse Filmprüfungen 5% USt | 0,00 | | 337.497,85 |
| 8780 | Gewährte Rabatte 7 % USt | 64.242,36- | | 19.953,00- |
| 8781 | Gewährte Rabatte 5 % USt | <u>0,00</u> | 2.046.081,22 | 36.749,20- |
| sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| 2520 | Periodenfremde Erträge | 0,99 | | 0,00 |
| 8600 | Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig | 6.845,08 | | 30.685,46 |
| 8601 | Erstattungen nach dem LFZG | <u>1.648,65</u> | 8.494,72 | 6.207,98 |
| Löhne und Gehälter | | | | |
| 4100 | Löhne und Gehälter | 619.195,96- | | 574.661,56- |
| 4127 | Geschäftsführergehälter | 111.629,96- | | 111.629,96- |
| 4152 | Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN | 1.430,13- | | 2.338,22- |
| 4175 | Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte | 954,00- | | 1.658,19- |
| 4190 | Aushilfslöhne | 6.750,00- | | 7.845,00- |
| 4198 | Pauschale Steuer für Arbeitnehmer | 150,96- | | 150,96- |
| 4199 | Pauschale Steuer für Aushilfen | <u>135,00-</u> | 740.246,01- | 156,90- |
| soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | | |
| 4130 | Gesetzliche Sozialaufwendungen | 156.203,61- | | 143.978,28- |
| 4131 | Künstlersozialkasse | 6.428,90- | | 6.553,18- |
| 4138 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 0,00 | | 1.915,82- |
| 4140 | Freiwillige soziale Aufw. LSt-frei | 12.511,54- | | 28.096,38- |
| 4165 | Aufwendungen für Altersversorgung | <u>18.651,96-</u> | 193.796,01- | 18.640,44- |
| davon für Altersversorgung EUR 18.651,96- (EUR 18.640,44-) | | | | |
| 4165 | Aufwendungen für Altersversorgung | | | |
| Abschreibungen | | | | |
| auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | |
| 4822 | Abschreibung immaterielle VermG | 9.134,00- | | 5.630,00- |
| 4830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 7.706,85- | | 5.343,56- |
| 4855 | Sofortabschreibung GWG | 7.347,91- | | 8.283,60- |
| 4862 | Abschreibungen auf WG Sammelposten | <u>5.899,00-</u> | 30.087,76- | 8.040,00- |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| 2020 | Periodenfremde Aufwendungen | 165,55- | | 0,00 |
| 4210 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 103.248,02- | | 99.166,91- |
| 4228 | Mietnebenkosten | 40.168,00- | | 39.968,00- |
| Übertrag | | <u>143.581,57-</u> | <u>1.090.446,16</u> | <u>1.072.835,39</u> |

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Berlin

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|---|------------------|----------------------|------------------|
| Übertrag | | 143.581,57- | 1.090.446,16 | 1.072.835,39 |
| | sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| 4230 | Heizung | 9.084,00- | | 9.084,00- |
| 4240 | Gas, Strom, Wasser | 3.628,06- | | 2.829,29- |
| 4250 | Reinigung | 15.833,03- | | 16.469,44- |
| 4260 | Instandhaltung betrieblicher Räume | 2.791,32- | | 4.412,95- |
| 4280 | Sonstige Raumkosten | 837,97- | | 194,70- |
| 4360 | Versicherungen | 3.372,12- | | 1.693,83- |
| 4381 | Kosten Öffentlichkeitsarbeit - Beiträge | 11.775,00- | | 16.430,00- |
| 4401 | Kosten Öffentlichkeitsarbeit | 4.750,70- | | 6.180,67- |
| 4403 | Kosten Öffentlichkeitsarbeit - Blog | 1.562,44- | | 1.837,82- |
| 4404 | Kosten Medienimpuls / Sommerforum | 17.587,08- | | 15.216,38- |
| 4405 | Kosten Medienradar/ Medienpädagogik/MRP | 15.832,51- | | 30.715,29- |
| 4406 | Kosten YouKit | 10.613,20- | | 7.687,32- |
| 4650 | Bewirtungskosten | 2.405,34- | | 2.146,89- |
| 4652 | Bew. MRP // Medienpädagogik | 0,00 | | 294,50- |
| 4653 | Aufmerksamkeiten | 3.027,25- | | 3.160,27- |
| 4656 | Bewirtungskosten Kura | 1.250,03- | | 389,54- |
| 4657 | Bewirtungskosten Öffentlichkeitsarbeit | 8,54- | | 0,00 |
| 4659 | Bewirtungskosten Medien Imp./Sommerforum | 3.091,66- | | 1.069,12- |
| 4660 | Reisekosten Arbeitnehmer | 2.519,82- | | 2.317,12- |
| 4730 | Ausgangsfrachten | 22,77- | | 238,31- |
| 4806 | Wartungskosten für Hard- und Software | 44.669,32- | | 31.279,65- |
| 4810 | Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen | 1.959,69- | | 1.352,93- |
| 4900 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.368,66- | | 1.085,31- |
| 4901 | Honorare Pressespiegel | 1.800,00- | | 10.800,00- |
| 4902 | Reisekosten Kuratorium | 1.380,06- | | 1.244,69- |
| 4903 | Honorare/Sonstiges Kuratorium | 6.370,17- | | 5.200,00- |
| 4904 | Reisekosten Prüfer | 3.440,72- | | 25.501,67- |
| 4905 | Honorare Programmprüfungen | 404.479,97- | | 422.812,55- |
| 4907 | Honorare/RK TV-Diskurs | 200.876,64- | | 206.393,87- |
| 4910 | Porto | 1.337,80- | | 670,01- |
| 4920 | Telefon | 1.501,46- | | 1.406,51- |
| 4925 | Telefax und Internetkosten | 3.212,50- | | 2.854,14- |
| 4930 | Bürobedarf | 3.888,91- | | 5.363,03- |
| 4940 | Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur) | 6.141,89- | | 6.852,88- |
| 4945 | Fortbildungskosten Prüfer | 9.150,58- | | 0,00 |
| 4947 | Sonstige Fortbildungskosten | 424,47- | | 522,25- |
| 4950 | Rechts- und Beratungskosten | 6.531,80- | | 956,89- |
| 4955 | Buchführungskosten | 44.950,02- | | 44.746,73- |
| 4957 | Abschluss- und Prüfungskosten | 12.788,37- | | 11.670,42- |
| 4964 | Aufwendungen für Lizenzen - EDV Kosten | 8.316,55- | | 1.650,67- |
| 4970 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 1.172,61- | | 1.260,09- |
| 4985 | Werkzeuge und Kleingeräte | 1.425,78- | | 1.297,76- |
| 4986 | EDV - Zubehör | <u>7.061,24-</u> | 1.029.823,62- | <u>9.149,32-</u> |
| | Jahresüberschuss | | | |
| | Jahresüberschuss | | 60.622,54 | 156.396,58 |
| Übertrag | | | 60.622,54 | 156.396,58 |

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Berlin

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|---|-----|----------------------|----------------|
| Übertrag | | | 60.622,54 | 156.396,58 |
| | Einstellungen in Gewinnrücklagen | | | |
| | in andere Gewinnrücklagen | | | |
| 2499 | Einstellungen andere Gewinnrücklagen | | 60.622,54- | 156.396,58- |

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.
Am Karlsbad 11

Berlin

Konto

| Bezeichnung | AHK | Zugänge | Umbuchungen | AHK | Abschreibung | Buchwert | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibung | Buchwert |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 01.01.2021 EUR | Abgänge- EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | 01.01.2021 EUR | 01.01.2021 EUR | Abgänge- EUR | EUR | Zuschreibung- EUR | 31.12.2021 EUR |
| 0027 EDV-Software, entgeltl. erworben | 34.298,49 | | 36.000,00 | 70.298,49 | 34.290,49 | 8,00 | | 36.000,00 | 4.800,00 | 31.208,00 |
| 0028 Sonstige immaterielle VermG | 45.127,02 | | | 45.127,02 | 39.915,02 | 5.212,00 | | | 4.334,00 | 878,00 |
| 0039 Anzahlungen immaterielle VermG | 34.200,00 | 1.800,00 | 36.000,00- | 0,00 | | 34.200,00 | 1.800,00 | 36.000,00- | | 0,00 |
| 0420 Büroeinrichtung | 13.602,93 | 3.451,69 | | 13.602,93 | 9.573,93 | 4.029,00 | | | 910,00 | 3.119,00 |
| 0425 Technisches Inventar | 53.884,40 | 9.087,80- | | 48.248,29 | 45.451,40 | 8.433,00 | 3.451,69 | | 5.833,69 | 6.051,00 |
| 0480 Geringwertige Wirtschaftsgüter | 8.283,60 | 7.347,91 | | 15.631,51 | 8.283,60 | 0,00 | 7.347,91 | | 7.347,91 | 0,00 |
| 0485 Wirtschaftsgüter (Sammelposten) | 52.505,68 | | | 52.505,68 | 39.518,68 | 12.987,00 | | | 5.899,00 | 7.088,00 |
| 0490 Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung | 7.213,59 | 688,16 | | 7.901,75 | 1.560,59 | 5.653,00 | 688,16 | | 963,16 | 5.378,00 |
| Summe | 249.115,71 | 13.287,76 | 36.000,00 | 253.315,67 | 178.593,71 | 70.522,00 | 13.287,76 | 36.000,00 | 30.087,76 | 53.722,00 |
| | | 9.087,80- | 36.000,00- | | | | | 36.000,00- | | |

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

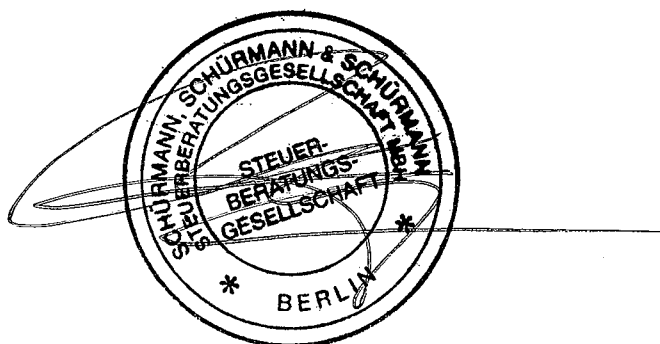
Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Vereins

Freiwillige Selbstkontrolle Fernsehen e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

Wir haben unseren 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 21. September 2022



Schürmann, Schürmann & Schürmann
Steuerberatungsgesellschaft mbH