

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktivseite

	31.12.2025 <u>EUR</u>	31.12.2025 <u>EUR</u>	31.12.2024 <u>EUR</u>
<b>A. Anlagevermögen</b>			
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
27 EDV-Software		1,00	1,00
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	22,00		216,00
405 Betriebsausstattung		18,00	212,00
415 Büroeinrichtung		4,00	4,00
<b>Summe Sachanlagen</b>		<b>22,00</b>	<b>216,00</b>
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	1.040,00		1.040,00
520 Genossenschaftsanteile zum langfristigen Verbleib		1.040,00	1.040,00
<b>Summe Finanzanlagen</b>		<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>1.063,00</b>	<b>1.257,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Geleistete Anzahlungen	20.000,00		0,00
630 Geleistete Anzahlungen		20.000,00	0,00
<b>Summe Vorräte</b>		<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.347,58		93.421,79
650 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		53.347,58	93.421,79
2. Sonstige Vermögensgegenstände	128.105,67		121.363,01
726 Kautionen - Restlaufzeit größer 1 Jahr		18.016,66	18.003,41
746 Forderungen aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		21.833,10	15.159,25
878 Körperschaftsteuerrückforderung		49.622,91	50.898,35
883 Forderungen aus Gewerbesteuerüberzahlungen		38.633,00	37.302,00
<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>181.453,25</b>	<b>214.784,80</b>
III. Kasse, Bank			
945 Berliner Volksbank eG #2636099000	725.431,57	215.033,87	196.894,73
946 Berliner Volksbank eG #2636099026		161.631,88	525,74
948 Berliner Volksbank eG #2636099018		625,37	708,17
950 Commerzbank AG #0430086900		932,07	93,41
951 Commerzbank AG #0430086901		147.208,38	342.520,70
952 Berliner Volksbank eG #2636099042		200.000,00	0,00
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>926.884,82</b>	<b>755.527,55</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
990 Aktive Rechnungsabgrenzung	5.954,98	5.954,98	0,00
<b>SUMME AKTIVA</b>		<b>933.902,80</b>	<b>756.784,55</b>

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Passivseite

	31.12.2025 <u>EUR</u>	31.12.2025 <u>EUR</u>	31.12.2024 <u>EUR</u>
<b>A. Vereinsvermögen</b>			
I. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	338.164,42		447.497,74
1082 Ergebnisvortrag allgemein		338.164,42	447.497,74
2. Vermögensverwaltung	8.997,93		3.166,49
1084 Vortrag Vermögensverwaltung		8.997,93	3.166,49
3. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	63.163,95		108.703,72
1088 Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe		63.163,95	108.703,72
<b>Summe Ergebnisvorträge</b>		<b>410.326,30</b>	<b>559.367,95</b>
II. Vereinsergebnis	132.659,98		-149.041,65
<b>Summe Vereinsvermögen</b>		<b>542.986,28</b>	<b>410.326,30</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	6.543,13		0,00
1210 Steuerrückstellungen		6.543,13	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	110.965,00		63.960,00
1220 Sonstige Rückstellungen		13.200,00	10.660,00
1221 Urlaubsrückstellungen		12.000,00	13.300,00
1222 Rückstellungen für Personalkosten		85.765,00	40.000,00
<b>Summe Rückstellungen</b>		<b>117.508,13</b>	<b>63.960,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.303,67		9.559,98
1340 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		16.303,67	9.559,98
2. Sonstige Verbindlichkeiten	34.679,10		61.522,70
650 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	2.975,00
1681 Kreditkartenabrechnung		1.080,19	1.881,44
1700 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer		12.337,57	13.377,34
1705 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit		4.652,59	9.784,14
1916 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer- Vorauszahlungen		16.608,75	33.504,78
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>50.982,77</b>	<b>71.082,68</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>222.425,62</b>		<b>211.415,57</b>
1990 Passive Rechnungsabgrenzung		222.425,62	211.415,57
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b><u>933.902,80</u></b>	<b><u>756.784,55</u></b>

**Gewinn- und Verlustrechnung  
 für die Zeit vom  
 01. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025**

	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2024</u> <u>EUR</u>
<b>A. Ideeller Bereich</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	627.337,89		620.686,71
2110 Mitgliedsbeiträge Alumni		71.525,00	51.646,64
2112 Mitgliedsbeiträge Gründungsmitglieder		1.031,25	1.080,00
2113 Mitgliedsbeiträge Startups		188.432,89	159.360,15
2114 Mitgliedsbeiträge EU nicht steuerbar		2.400,00	7.643,75
2115 Mitgliedsbeiträge Drittland nicht steuerbar		2.255,00	4.662,42
2116 Mitgliedsbeiträge Grownup		361.693,75	396.293,75
2. Zuschüsse	98.205,52		38.137,58
2300 Erhaltene nicht steuerbare Zuschüsse		98.205,52	38.137,58
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	3.353,52		1.292,36
2401 Sonstige Erträge		3.353,52	1.292,36
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	-5.858,60		-9.511,11
2500 Abschreibungen auf Sachanlagen		-2.332,55	-9.511,11
2501 Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter		-3.526,05	0,00
2. Personalkosten	-546.476,01		-628.022,02
2550 Anteilige Personalkosten		-118,20	-157,20
2551 Löhne und Gehälter		-449.082,44	-518.149,22
2553 Abgeführte Lohnsteuer		914,34	0,00
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-106.809,21	-114.988,55
2556 Erstattungen AAG		17.190,28	10.222,02
2557 Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei		-3.431,71	-1.001,00
2558 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		-5.139,07	-3.948,07
3. Reisekosten	-27.399,92		-44.739,40
2560 Reisekosten Arbeitnehmer			
Verpflegungsmehraufwand		-1.043,26	-2.629,08
2562 Reisekosten Arbeitnehmer			
Übernachtungsaufwand		-12.923,38	-16.307,92
2563 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten		-13.433,28	-25.802,40
4. Raumkosten	-64.957,67		-58.344,19
2661 Miete, Pacht		-57.333,64	-58.344,19
2663 Raumnebenkosten		-7.624,03	0,00
5. Übrige Ausgaben	-78.359,11		-28.833,25
2701 Bürobedarf		-2.809,48	-1.001,78
2702 Porto, Telefon		-1.017,93	-923,04
2703 Zinsen, Bankspesen		-1.944,57	-2.354,21
2704 Sonstige Verwaltungskosten		-40.569,76	-52.054,29
2706 BLM Kommunikation & Marketing		-36.527,91	-11.995,00
2707 Fremdleistungen		-6.197,30	-1.406,37
2708 Fortbildungskosten		0,00	-1.769,62
2750 Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge		-20.638,16	-10.588,15
2753 Versicherungen, Beiträge		-2.588,21	-17.550,60
2811 Aufmerksamkeiten		-3.668,92	-5.092,69
2894 Rechts- und Beratungskosten		-46.874,92	-30.133,55
2900 Sonstige Kosten		-12.101,60	-8.773,71
2901 Umlage Anteil IS auf wGB		106.985,06	122.342,13
2903 Nicht abziehbare Vorsteuer		-10.405,41	-7.532,37
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<b>5.845,62</b>	<b>-109.333,32</b>

**B. Vermögensverwaltung**

	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2024</u> <u>EUR</u>
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerepflichtige Einnahmen			
Zins- und Kurserträge	11.567,33		6.415,08
4420 Zinserträge 0 % USt		11.567,33	6.415,08
<b>Summe</b>		<b>11.567,33</b>	<b>6.415,08</b>
II. Ausgaben/Werbungskosten			
1. Sonstige Ausgaben	-571,75		-583,64
4700 Zinsen Vermögensverwaltung		0,00	-0,11
4701 Einbehaltene KapSt und SolZ		-406,62	-510,33
4907 Nicht abziehbare Vorsteuer		-165,13	-73,20
<b>GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung</b>		<b>10.995,58</b>	<b>5.831,44</b>
C. Sonstige Geschäftsbetriebe			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	1.229.638,04		1.110.439,71
8000 Mitgliedsbeiträge Fördermitglieder 19% USt		366.651,46	338.292,22
8001 Mitgliedsbeiträge Investoren und Business Angel 19% USt		21.875,00	31.500,00
8002 Mitgliedsbeiträge Supporter und Partner 19% USt		26.125,00	12.321,66
8003 Mitgliedsbeiträge Venture-Capital-Gesellschaft 19% USt		92.625,00	74.513,66
8004 Ticketeinnahmen 19% USt		51.118,26	89.969,63
8005 Einnahmen aus Sponsoring 19% USt		357.805,08	173.325,58
8006 Einnahmen aus Umsatzerlösen 19% USt		313.014,91	390.129,45
8008 Mitgliedsbeiträge Fördermitglieder steuerfrei		0,00	270,00
8026 Erlöse 7% Umsatzsteuer		423,33	317,51
8047 Gewährte Skonti		0,00	-200,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	4.464,47		6.742,84
8102 Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt		0,00	1.050,00
8133 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz		4.464,47	5.692,84
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-455.055,92		-480.662,19
8210 Löhne und Gehälter		-455.055,92	-473.698,19
8234 Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei		0,00	-6.964,00
Soziale Abgaben	-130.112,53		-96.830,29
8230 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-130.112,53	-101.420,52
8236 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		0,00	4.590,23
<b>Summe</b>		<b>-585.168,45</b>	<b>-577.492,48</b>
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-533.115,28		-585.208,84
8301 Umlage Anteil IS auf wGB		-106.985,06	-122.342,13
8308 Verwaltungskosten		-37.802,70	-40.674,96
8310 Bürobedarf		-1.722,15	-811,73
8312 Porto, Telefon		0,00	-82,42
8313 Kommunikation/PR/Social Media		-46.476,67	-21.933,51
8314 Zinsen, Bankspesen		-1.976,85	-353,34
8318 Versicherungen, Beiträge		-292,15	0,00
8323 Bez. sonstige Leistungen		0,00	-11.022,00
8330 Werbekosten		-2.246,11	-2.570,00
8334 Bewirtungskosten (abzugsfähig)		-5.604,39	-5.636,01
8335 Bewirtungskosten (nicht abzugsfähig)		-2.401,86	-2.415,41
8336 Reisekosten		-899,94	0,00
8337 Event Services & Locations		-278.478,81	-353.229,86
8338 Reisekosten AN			
Verpflegungsmehraufwand		-1.286,05	-137,74
8340 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand		-4.139,22	-4.569,91

	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2025</u> <u>EUR</u>	<u>2024</u> <u>EUR</u>
8341 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten		-213,52	-10.479,20
8343 Aufmerksamkeiten		-182,70	-2.037,63
8373 Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)		0,00	-1,00
8376 Gezahlte Spenden		0,00	-502,00
8377 Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.628,97	-14.430,95
8470 Steuern vom Einkommen und Ertrag		-39.778,13	8.020,96
5. Sonstige Steuern	0,00		-21,00
8480 sonstige Steuern		0,00	-21,00
<b>GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1</b>		<b>115.818,78</b>	<b>-45.539,77</b>
<b>D. GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<b>115.818,78</b>	<b>-45.539,77</b>
<b>Vereinsergebnis</b>		<b>132.659,98</b>	<b>-149.041,65</b>