

BILANZ

Gesicht Zeigen! Für ein weltoffenes Deutschland e. V.

Berlin

zum

31. Dezember 2025

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro		Vorjahr Euro		Geschäftsjahr Euro		Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Rücklagen			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.494,00		10.104,00	1. Freie Rücklage (§ 62 (1) Nr. 3 AO)	304.283,03		327.987,58
II. Sachanlagen				II. Bilanzgewinn	0,00		0,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.225,00		33.422,00	Summe Vereinsvermögen	304.283,03		327.987,58
Summe Anlagevermögen	40.719,00		43.526,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	5.195,00		0,00
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Rückstellungen	31.805,51		8.250,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.604,00		1.550,00	D. Verbindlichkeiten			
2. sonstige Vermögensgegenstände	7.826,34	15.430,34	4.587,32	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.063,79		3.215,41
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	294.877,65		319.108,32	2. sonstige Verbindlichkeiten	15.616,90	16.680,69	39.080,57
Summe Umlaufvermögen	310.307,99		325.245,64				
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.937,24		9.761,92				
	357.964,23		378.533,56		357.964,23		378.533,56

		Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		92.251,14	78.141,77
2. Gesamtleistung		92.251,14	78.141,77
3. sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstel- lungen	0,00		2,47
b) Erträge aus Auflösung des Sonderpos- tens für Investitionszuschüsse	213,38		0,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>1.969.684,89</u>	1.969.898,27	2.629.546,11
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		119.257,82	123.067,93
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.235.288,01		1.345.706,04
b) soziale Abgaben	290.296,17		302.037,85
- davon für Altersversorgung Euro 387,19 (Euro 387,19)	<u></u>	1.525.584,18	
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		11.332,33	63.877,97
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	141.427,90		307.264,92
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	11.105,41		17.208,86
c) Reparaturen und Instandhaltungen	47.670,83		21.105,83
d) Werbe- und Reisekosten	32.845,65		34.191,51
e) Kosten der Warenabgabe	0,00		446,36
f) verschiedene betriebliche Kosten	193.834,40		425.691,42
g) Verluste aus dem Abgang von Gegen- ständen des Anlagevermögens	2.795,00		3.247,00
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00		493,69
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendun- gen	<u>0,00</u>	429.679,19	2.699,60
8. Ergebnis nach Steuern		-23.704,11	60.651,37
9. sonstige Steuern		0,44	0,35
10. Jahresfehlbetrag		23.704,55	-60.651,02
Übertrag		-23.704,55	60.651,02

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	-23.704,55	60.651,02
11. Entnahmen aus Rücklagen		
a) aus der freien Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO	23.704,55	0,00
12. Einstellungen in Rücklagen		
a) in die freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO	0,00	60.651,02
13. Bilanzgewinn	0,00	0,00

5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>92.251,14</u>
	Vorjahr:	Euro	78.141,77

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
steuerfreie Erlöse § 4 Nr. 22 a) UStG	74.953,82	64.529,26
steuerfreie Erlöse § 19 (1) UStG	<u>17.297,32</u>	<u>13.612,51</u>
	<u>92.251,14</u>	<u>78.141,77</u>

Unter der Position "steuerfreie Erlöse § 4 Nr. 22 a) UStG" werden vereinnahmte Teilnehmerentgelte für Bildungsveranstaltungen ausgewiesen.

Die gemäß § 19 (1) UStG steuerfreien Umsatzerlöse als Kleinunternehmer sind ebenfalls dem Zweckbetrieb zuzuordnen.

2. Gesamtleistung	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>92.251,14</u>
	Vorjahr:	Euro	78.141,77

3. sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	2,47

b) Erträge aus Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>213,38</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>1.969.684,89</u>
	Vorjahr:	Euro	2.629.546,11

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Mitgliedsbeiträge	99.049,75	62.511,54
Spenden	75.863,54	133.492,10
Zuwendungen Bundesprogramme	422.983,38	627.500,00
Zuwendung Phineo gAG/Fondation Peters	190.877,31	171.471,60
Übertrag	788.773,98	994.975,24

Kontobezeichnung	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
Übertrag	788.773,98	994.975,24
Zuw. Stiftung Dt. Klassenlotterie	94.998,36	576.000,00
Zuw. Senatsverwaltung BJF Berlin	885.160,00	857.300,00
Zuw. Bln Landesprg. Demok. Vielfalt Res	121.817,26	120.022,03
Zuwendung NemetschekStiftung	30.000,00	42.000,00
sonstige Zuwendungen	8.000,00	0,00
Zuschuss FSJ	6.600,00	7.200,00
Erstattungen AAG	34.335,29	31.793,98
Periodenfremde Erträge	<u>0,00</u>	<u>254,86</u>
	<u>1.969.684,89</u>	<u>2.629.546,11</u>

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	Geschäftsjahr:	Euro	119.257,82
	Vorjahr:	Euro	123.067,93

Kontobezeichnung	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
Honorare	115.506,22	117.433,08
Sonst. Leistung EU ohne VSt, 19 % USt	2.820,78	4.686,89
Leistungen ausl. UN ohne VSt, 19 % USt	<u>930,82</u>	<u>947,96</u>
	<u>119.257,82</u>	<u>123.067,93</u>

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	Geschäftsjahr:	Euro	1.235.288,01
	Vorjahr:	Euro	1.345.706,04

Kontobezeichnung	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
Gehälter	1.217.413,46	1.345.652,24
Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	17.685,51	0,00
Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>189,04</u>	<u>53,80</u>
	<u>1.235.288,01</u>	<u>1.345.706,04</u>

b) soziale Abgaben

<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>290.296,17</u>
Vorjahr:	Euro	302.037,85

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Gesetzliche Sozialaufwendungen	283.991,95	296.514,94
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.332,87	3.646,55
Freiwillige soziale Aufwendungen LSt-frei	2.584,16	1.489,17
Pausch. Steuer auf so.Bezüge/Direktver.	<u>387,19</u>	<u>387,19</u>
	<u>290.296,17</u>	<u>302.037,85</u>

6. Abschreibungen**a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>11.332,33</u>
Vorjahr:	Euro	63.877,97

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Abschreibung immaterielle VermG	2.688,83	2.637,00
Abschreibungen AV (ohne Kfz u. Gebäude)	4.330,50	5.540,16
Sofortabschreibung GWG	<u>4.313,00</u>	<u>55.700,81</u>
	<u>11.332,33</u>	<u>63.877,97</u>

7. sonstige betriebliche Aufwendungen**a) Raumkosten**

<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>141.427,90</u>
Vorjahr:	Euro	307.264,92

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Miete	93.663,00	80.891,04
sonstige Raummieten	95,20	0,00
Gas, Strom, Wasser	17.247,65	16.177,65
Reinigung	14.428,45	12.913,60
Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>15.993,60</u>	<u>197.282,63</u>
	<u>141.427,90</u>	<u>307.264,92</u>

In die Sanierung der Projekträume "Lernort - 7x jung" in den S-Bahn-Bögen, finanziert aus Zuwendungsmitteln der Stiftung Deutsche Klassenlotterie, wurden wie bereits im Vorjahr erhebliche Instandhaltungsausgaben aufgewendet.

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>11.105,41</u>
	Vorjahr:	Euro	17.208,86

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Versicherungen	5.385,41	9.451,72
Beiträge	3.435,00	4.435,00
Künstlersozialkasse	1.973,90	3.216,00
Sonstige Abgaben	<u>311,10</u>	<u>106,14</u>
	<u>11.105,41</u>	<u>17.208,86</u>

c) Reparaturen und Instandhaltungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>47.670,83</u>
	Vorjahr:	Euro	21.105,83

d) Werbe- und Reisekosten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>32.845,65</u>
	Vorjahr:	Euro	34.191,51

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Werbekosten	8.358,64	10.402,24
Geschenke	0,00	440,00
Bewirtungskosten	6.688,02	6.233,80
Aufmerksamkeiten	7.084,18	2.032,34
Reisekosten Arbeitnehmer	<u>10.714,81</u>	<u>15.083,13</u>
	<u>32.845,65</u>	<u>34.191,51</u>

e) Kosten der Warenabgabe	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	446,36

f) verschiedene betriebliche Kosten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>193.834,40</u>
	Vorjahr:	Euro	425.691,42

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Einstellung in den Sonderposten für Zuschüsse	5.408,38	0,00
Nicht abziehbare Vorsteuer 7%/19%	0,00	22.651,90
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.936,87	18.496,97
Fremdleistungen/Fremdarbeiten	70.842,84	239.362,62
Porto	6.090,74	5.488,08
Kurierkosten	6.528,99	8.394,50
Telefon	7.791,93	7.595,00
Telefax und Internetkosten	1.313,95	1.310,37
Bürobedarf	6.501,43	11.177,88
Kopien	1.862,40	919,51
Getränke Büro	0,00	5.402,19
Zeitschriften, Bücher (Fachlit.)	2.651,73	2.110,85
Eintrittsgelder, Recherchekosten	483,00	1.365,70
Fortbildungskosten	4.033,10	8.739,20
Rechts- und Beratungskosten	2.106,95	2.099,40
Buchführungskosten	25.361,28	23.265,68
Abschluss- und Prüfungskosten	5.870,00	5.250,00
Mieten für Einrichtungen	418,88	4.838,88
Aufwend. zeitl.befr. Überlass.v.Rechten	14.520,37	2.120,16
Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	329,75	1.567,37
Nebenkosten des Geldverkehrs	2.147,99	2.354,05
Sonstiger Betriebsbedarf	12.451,75	48.271,14
Werkzeuge und Kleingeräte	<u>182,07</u>	<u>2.909,97</u>
	<u>193.834,40</u>	<u>425.691,42</u>

g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>2.795,00</u>
	Vorjahr:	Euro	3.247,00

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2025</u> <u>Euro</u>	<u>31.12.2024</u> <u>Euro</u>
Anl.abg. Sachanl. (Restw. Buchverlust)	<u>2.795,00</u>	<u>3.247,00</u>
	<u>2.795,00</u>	<u>3.247,00</u>

h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen

Geschäftsjahr:	Euro	0,00
Vorjahr:	Euro	493,69

i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

Geschäftsjahr:	Euro	0,00
Vorjahr:	Euro	2.699,60

Kontobezeichnung	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
Periodenfremde Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>2.699,60</u>
	<u>0,00</u>	<u>2.699,60</u>

8. Ergebnis nach Steuern

Geschäftsjahr:	Euro	-23.704,11
Vorjahr:	Euro	60.651,37

9. sonstige Steuern

Geschäftsjahr:	Euro	0,44
Vorjahr:	Euro	0,35

Kontobezeichnung	31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
Nachzahlung Umsatzsteuer VJ	<u>0,44</u>	<u>0,35</u>
	<u>0,44</u>	<u>0,35</u>

10. Jahresfehlbetrag

Geschäftsjahr:	Euro	23.704,55
Vorjahr:	Euro	-60.651,02

11. Entnahmen aus Rücklagen

a) aus der freien Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO

Geschäftsjahr:	Euro	23.704,55
Vorjahr:	Euro	0,00

12. Einstellungen in Rücklagen

a) in die freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO

Geschäftsjahr:	Euro	0,00
Vorjahr:	Euro	60.651,02

13. Bilanzgewinn

Geschäftsjahr:	Euro	0,00
Vorjahr:	Euro	0,00