

BILANZ zum 31. Dezember 2023

PrOut@Work Foundation, München

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung		5.508,00	4.602,00
II. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	306.845,15		87.777,72
2. Sonstige Ausleihungen	<u>5.760,00</u>	312.605,15	5.760,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Fertige Erzeugnisse, Waren		25.287,93	41.209,71
II. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	66.621,80		103.011,35
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>12.952,91</u>	79.574,71	660,21
III. Kasse, Bank		29.203,06	54.001,97
C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		587,93	2.455,69
		<hr/>	<hr/>
		452.766,78	299.478,65
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2023

PrOut@Work Foundation, München

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stiftungskapital			
1. Errichtungskapital		50.000,00	50.000,00
2. Zustiftungskapital		10.500,00	10.500,00
II. Rücklagen			
1. Ergebn isrücklagen			
a) Gebundene Rücklage	60.000,00		20.000,00
b) Freie Rücklage	<u>145.000,00</u>	205.000,00	91.000,00
III. Umschichtungsergebnisse		11.130,61-	13.405,74-
IV. Ergebnisvortrag		93.752,26	57.795,31
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	4.767,70		11.150,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>12.125,65</u>	16.893,35	13.130,37
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.823,80		25.813,32
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>59.844,38</u>	71.668,18	6.205,39
D. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		16.083,60	27.290,00
		<hr/>	<hr/>
		452.766,78	299.478,65
		<hr/>	<hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen		448.412,18	414.315,94
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	2.205,04		2.676,08
2. Personalkosten	281.045,44		213.485,60
3. Reisekosten	19.323,71		11.454,11
4. Raumkosten	18.613,11		21.258,15
5. Übrige Ausgaben	<u>72.790,64</u>	393.977,94	111.502,98
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>54.434,24</u>	<u>53.939,02</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben		697,31	13.889,24
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>697,31-</u>	<u>13.889,24-</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Zins- und Kurserträge		7.475,76	1.254,79
II. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten			
Abschreibungen	0,00		7.461,38
Sonstige Ausgaben	<u>904,24</u>	904,24	487,72
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		6.571,52	<u>6.694,31-</u>
D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	303.325,49		167.511,27
Übertrag	303.325,49	60.308,45	200.866,74

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	303.325,49	60.308,45	200.866,74
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.930,77</u>	305.256,26	0,00
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.752,13		4.015,37
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter	25.869,13		20.232,86
Soziale Abgaben	13.233,88		9.835,13
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>191.756,93</u>	235.612,07	69.808,39
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>69.644,19</u>	<u>63.619,52</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		<u>69.644,19</u>	<u>63.619,52</u>
E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		22.971,14	89.996,24
2. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	25,26-		527,47-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.796,25		9.339,35
3. Personalaufwand Löhne und Gehälter	5.762,73		7.283,27
Soziale Abgaben	3.023,03		3.619,80
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>4.134,95</u>	20.691,70	47.408,61
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>2.279,44</u>	<u>22.872,68</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		2.279,44	22.872,68
Übertrag		132.232,08	119.847,67

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		132.232,08	119.847,67
F. JAHRESERGEBNIS		132.232,08	119.847,67
1. Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr		57.795,31	486,26
2. Einstellungen in die Ergebnissrücklagen			
a) in die gebundene Rücklage	40.000,00		20.000,00
b) in die freie Rücklage	54.000,00		50.000,00
c) Einstellungen in die sonstigen Ergebnissrücklagen			
ca) Sonstige Ergebnissrücklagen	<u>2.275,13</u>	96.275,13	7.461,38-
G. ERGEBNISVORTRAG		93.752,26	57.795,31

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**PrOut@Work Foundation, München****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
410	Geschäftsausstattung		5.508,00	4.602,00
	Wertpapiere des Anlagevermögens			
545	Wertpapiere des Anlagevermögens		306.845,15	87.777,72
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		5.760,00	5.760,00
	Fertige Erzeugnisse, Waren			
620	Bestand Waren		25.287,93	41.209,71
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
650	Forderungen aus L+L		66.621,80	103.011,35
	Sonstige Vermögensgegenstände			
700	Sonstige Vermögensgegenstände	418,40		0,00
703	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	3.693,18		660,21
853	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	663,65		0,00
878	Körperschaftsteuerrückforderung	4.410,95		0,00
883	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	2.812,00		0,00
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>954,73</u>	12.952,91	0,00
	Kasse, Bank			
945	Bank	23.588,51		37.552,35
946	Depot Commerzbank 94700400410227871100	4.694,71		16.449,62
947	Paypal	483,29		0,00
948	Depot Commerzbank 67700400410227871101	<u>436,55</u>	29.203,06	0,00
	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
990	Aktive Rechnungsabgrenzung		587,93	2.455,69
	Summe Aktiva		<u>452.766,78</u>	<u>299.478,65</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**PrOut@Work Foundation, München****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Stiftungskapital			
	Errichtungskapital			
1100	Grundstockvermögen		50.000,00	50.000,00
	Zustiftungskapital			
1103	Zustiftungskapital		10.500,00	10.500,00
	Rücklagen			
	Gebundene Rücklage			
1000	Grundstockvermögen		60.000,00	20.000,00
	Freie Rücklage			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		145.000,00	91.000,00
	Umschichtungsergebnisse			
1110	Ergebnisse Vermögensumschichtung		11.130,61-	13.405,74-
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		93.752,26	57.795,31
	Steuerrückstellungen			
1210	Steuerrückstellungen		4.767,70	11.150,00
	sonstige Rückstellungen			
1220	Sonstige Rückstellungen		12.125,65	13.130,37
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		11.823,80	25.813,32
	Sonstige Verbindlichkeiten			
650	Forderungen aus L+L	0,00		1.235,00
875	Durchlaufende Posten Ausgaben	50.000,00		0,00
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.067,87		2.325,72
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		2.121,48
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>6.776,51</u>	59.844,38	523,19
	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN			
1990	Passive Rechnungsabgrenzung		16.083,60	27.290,00
	Summe Passiva		<u>452.766,78</u>	<u>299.478,65</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2000	Sonstige Einnahmen Bereich 2000	410.587,50		386.690,00
2400	Spenden	<u>37.824,68</u>	448.412,18	27.625,94
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.205,04-		2.491,08-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>	2.205,04-	185,00-
Personalkosten				
2551	Löhne und Gehälter	162.420,24-		118.620,50-
2553	Abgeführte Lohnsteuer	26.184,53-		18.230,19-
2554	AAG Erstattungen	8.830,33		660,21
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	93.988,78-		69.130,57-
2556	Aushilfslöhne	6.240,00-		5.910,00-
2557	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	90,00-		1.913,65-
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>952,22-</u>	281.045,44-	340,90-
Reisekosten				
2561	Reisekosten Arbeitnehmer		19.323,71-	11.454,11-
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht	16.260,81-		17.599,30-
2663	Raumnebenkosten / SWM	<u>2.352,30-</u>	18.613,11-	3.658,85-
Übrige Ausgaben				
2509	Mittelverwendung	600,00-		500,00-
2701	Bürobedarf	700,89-		2.293,65-
2702	Porto, Telefon	1.727,93-		1.479,97-
2703	Einzugskosten, NK Geldverkehr	271,38-		1.201,87-
2704	Sonstige Verwaltungskosten	20.904,98-		45.610,06-
2750	Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	486,20-		750,66-
2753	Versicherungen, Beiträge	3.056,30-		1.953,04-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	925,24-		4,50-
2803	Ausbildungskosten	3.858,00-		715,00-
2810	Aufmerksamkeiten	2.978,27-		958,51-
2894	Rechts- und Beratungskosten	2.997,66-		4.386,30-
2900	Sonstige Kosten	28.834,62-		44.630,47-
2903	Nicht abziehbar. VoSt (so betr Aufwand)	<u>5.449,17-</u>	72.790,64-	7.018,95-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Nicht abziehbare Ausgaben				
3853	Gewerbesteuer	733,25-		6.758,00-
3855	Körperschaftsteuer	<u>35,94</u>	697,31-	7.131,24-
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Zins- und Kurserträge				
4151	Erträge aus Wertpapieren 0% USt		7.475,76	1.254,79
Abschreibungen				
4503	Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,00	7.461,38-
Übertrag			61.212,69	33.843,19

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			61.212,69	33.843,19
	Sonstige Ausgaben			
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		904,24-	487,72-
	SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
	Umsatzerlöse			
6000	Umsatzerlöse	205.719,08		128.599,88
6005	Umsatzerlöse 7%/19 %	<u>97.606,41</u>	303.325,49	38.911,39
	Sonstige betriebliche Erträge			
6060	Sonstige betriebliche Erträge		1.930,77	0,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6180	Aufwendungen für bezogene Leistungen		4.752,13-	4.015,37-
	Löhne und Gehälter			
6200	Löhne und Gehälter	24.392,39-		18.388,60-
6255	Abgeführte Lohnsteuer	<u>1.476,74-</u>	25.869,13-	1.844,26-
	Soziale Abgaben			
6250	Gesetzliche Sozialaufwendungen		13.233,88-	9.835,13-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.308,00-		13.509,64-
6305	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	144,92-		0,00
6310	Reisekosten	15.493,66-		8.510,15-
6328	Veranstaltungsabhängige Kosten	140.926,93-		37.449,20-
6334	Sonstige Raumkosten	4.215,58-		918,90-
6339	Miete, Pacht	11.006,31-		4.968,00-
6341	Porto, Telefon	1.358,01-		409,25-
6343	Bürobedarf	2.639,59-		704,53-
6345	Geschenke (abzugsfähig)	133,00-		169,42-
6346	Repräsentationskosten	0,00		83,00-
6364	Rechts- und Beratungskosten	2.029,00-		1.214,60-
6377	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	<u>2.501,93-</u>	191.756,93-	1.871,70-
	SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
	Umsatzerlöse			
8000	Sponsoring Normal besteuert	4.000,00		35.330,00
8001	Sponsoring Konferenzpauschale Gewinnerm.	2.700,00		3.000,00
8026	Erlöse 7% USt	9.861,49		11.607,32
8030	Erlöse 7%/ 19% USt	<u>6.409,65</u>	22.971,14	40.058,92
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
8174	Erhaltene Skonti		25,26	527,47
Übertrag			152.949,04	187.498,70

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

PrOut@Work Foundation, München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			152.949,04	187.498,70
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
8200	Aufwendungen für bezogene Leistungen		7.796,25-	9.339,35-
	Löhne und Gehälter			
8210	Löhne und Gehälter	4.781,06-		6.011,27-
8232	Abgeführte Lohnsteuer	<u>981,67-</u>	5.762,73-	1.272,00-
	Soziale Abgaben			
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen		3.023,03-	3.619,80-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8300	Anteilige Raumkosten	304,03-		867,77-
8302	Miete, Pacht	831,72-		4.692,00-
8308	Verwaltungskosten	27,22-		33.082,58-
8310	Bürobedarf	35,54-		1.327,24-
8312	Porto	853,59-		1.441,00-
8313	Telefon	70,17-		313,09-
8314	Zinsen, Bankspesen	0,00		30,47-
8332	Geschenke (abzugsfähig)	27,22-		96,00-
8334	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	7,41-		558,06-
8336	Reisekosten	167,55-		3.113,39-
8339	Reisekosten Arbeitnehmer	1.657,16-		0,00
8374	Rechts- und Beratungskosten	153,34-		1.419,10-
8384	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	<u>0,00</u>	4.134,95-	467,91-
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		132.232,08	119.847,67
	Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr			
3950	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		57.795,31	486,26
	Einstellungen in die Ergebnismrücklagen			
	in die gebundene Rücklage			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		40.000,00-	20.000,00-
	in die freie Rücklage			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		54.000,00-	50.000,00-
	Einstellungen in die sonstigen Ergebnismrücklagen			
	Sonstige Ergebnismrücklagen			
3967	Einstellungen sonstige Rücklagen		2.275,13-	7.461,38
	ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG		93.752,26	57.795,31