

Bilanz zum 31.12.2022

**Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH**

Berlin

**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<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		525,00	1.565,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.897,00	26.834,00
Summe Anlagevermögen		<u>24.422,00</u>	<u>28.399,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		3.632,00	3.632,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.088,42		20.609,11
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.820,07</u>		<u>19.096,24</u>
		23.908,49	39.705,35
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		586.230,14	432.899,47
Summe Umlaufvermögen		<u>613.770,63</u>	<u>476.236,82</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		15.395,08	6.438,46
		<u><b>653.587,71</b></u>	<u><b>511.074,28</b></u>

Bilanz zum 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

Berlin

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		343.061,48	271.827,84
III. Jahresüberschuss		148.181,63	71.233,64
Summe Eigenkapital		<u>516.243,11</u>	<u>368.061,48</u>
<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>		3.465,00	7.787,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		28.911,30	21.708,16
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.123,08		16.465,39
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 19.123,08 (EUR 16.465,39)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	62.315,28		88.802,25
- davon aus Steuern EUR 14.209,30 (EUR 30.290,10)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 62.315,28 (EUR 88.802,25)			
		<u>81.438,36</u>	<u>105.267,64</u>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		23.529,94	8.250,00
		<u><b>653.587,71</b></u>	<u><b>511.074,28</b></u>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.409.989,15	1.143.943,55
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>1.409.989,15</b>	<b>1.143.943,55</b>
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		2.568,24
b) Erträge aus Auflösung des Sonderposten mit und ohne Rücklageanteil	10.522,00		9.724,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>540.773,97</u>		<u>218.877,08</u>
		551.295,97	231.169,32
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		908,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>133.740,59</u>		<u>51.288,11</u>
		133.740,59	52.196,38
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	758.030,01		633.011,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	177.192,58		155.269,31
- davon für Altersversorgung EUR 4.009,96 (EUR 3.773,23)			
		<u>935.222,59</u>	<u>788.280,36</u>
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		24.168,68	39.442,48
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	109.098,43		94.155,62
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	7.465,84		8.401,26
c) Reparaturen und Instandhaltungen	20.859,03		22.952,87
d) Fahrzeugkosten	10.131,05		4.303,34
e) Werbe- und Reisekosten	199.990,33		60.487,83
f) Kosten der Warenabgabe	149.958,41		118.958,31
g) verschiedene betriebliche Kosten	216.607,79		114.166,26
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.487,15</u>		<u>44,50</u>
		719.598,03	423.469,99
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,27	0,49
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	250,39
Übertrag		<u>148.562,50</u>	<u>71.473,76</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		148.562,50	71.473,76
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1,92	0,12
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>148.560,58</b>	<b>71.473,64</b>
12. sonstige Steuern		378,95	240,00
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<b>148.181,63</b>	<b>71.233,64</b>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten</b>			
128	Wort-/Bildmarken	522,00		630,00
135	EDV-Software	<u>3,00</u>		<u>935,00</u>
			525,00	1.565,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung</b>			
630	Betriebsausstattung		23.897,00	26.834,00
	<b>fertige Erzeugnisse und Waren</b>			
1140	Vorräte Bücher, Schriften etc.		3.632,00	3.632,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen</b>			
1200	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		2.088,42	20.609,11
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	7.760,00		5.950,49
1350	Kautionen	13.005,72		13.000,00
1457	Forderg.gg.Bundesagentur für Arbeit	948,33		0,00
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>106,02</u>		<u>145,75</u>
			21.820,07	19.096,24
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1600	Kasse	52,06		141,32
1800	Bank für Sozialwirtschaft	487.819,57		417.354,49
1810	BfS Sonderkonto 102	85.272,41		2.598,25
1820	BfS Sonderkonto 103	<u>13.086,10</u>		<u>12.805,41</u>
			586.230,14	432.899,47
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		15.395,08	6.438,46
			<u>653.587,71</u>	<u>511.074,28</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	<b>Gewinnvortrag</b>			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung		343.061,48	271.827,84
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		148.181,63	71.233,64
	<b>Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>			
2999	SoPo mit Rücklageanteil § 74 EStDV		3.465,00	7.787,00
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3070	Sonstige Rückstellungen	5.172,84		4.873,17
3074	Rückstellungen für Personalkosten	9.419,52		7.200,00
3079	Urlaubsrückstellungen	7.918,94		3.304,99
3095	Rückstellungen f. Abschluss u. Prüfung	5.500,00		5.430,00
3096	Rückst. z. Erfüll. d. Aufbewahr.pflicht	900,00		900,00
			28.911,30	21.708,16
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		19.123,08	16.465,39
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 19.123,08 (EUR 16.465,39)</b>			
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	501,41		14.907,00
3501	nicht verw. Zuschüsse (Dritte)	45.851,58		43.605,15
3610	Kreditkartenabrechnung	1.752,99		0,00
3700	Verbindl. Steuern und Abgaben	1.276,09		1.291,69
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.057,96		26.808,53
		60.440,03		86.612,37
3809	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug	0,00		145,02
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	4.759,31-		8.231,87-
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	748,00-		0,00
3835	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	0,00		13,09
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	5.511,27		8.073,81
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	1.871,29		2.189,83
		1.875,25		2.189,88
			62.315,28	88.802,25
Übertrag			630.057,77	502.824,28

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			630.057,77	502.824,28
	<b>davon aus Steuern EUR 14.209,30 (EUR 30.290,10)</b>			
3700	Verbindl. Steuern und Abgaben			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3809	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
3835	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 62.315,28 (EUR 88.802,25)</b>			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
3501	nicht verw. Zuschüsse (Dritte)			
3610	Kreditkartenabrechnung			
3700	Verbindl. Steuern und Abgaben			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3809	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
3835	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		23.529,94	8.250,00
			<b>653.587,71</b>	<b>511.074,28</b>

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

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
4110	Zuschüsse Senat	1.303.548,59		1.059.239,04
4111	Erst. Schulungen / Vorträge	98.231,26		81.792,00
4185	Erlöse als Kleinuntern. §19/1 UStG	4.599,30		2.112,51
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	0,00		300,00
4338	Im Drittland steuerbare Leistungen	3.500,00		150,00
4861	Erlöse Vermiet./Verpacht.USt-frei § 4/12	<u>110,00</u>		<u>350,00</u>
			1.409.989,15	1.143.943,55
<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>				
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	2.568,24
<b>Erträge aus Auflösung des Sonderposten mit und ohne Rücklageanteil</b>				
4935	Erträge Auflösung steuerliche Rücklage	4.322,00		9.724,00
4981	sonstige Zuschüsse	<u>6.200,00</u>		<u>0,00</u>
			10.522,00	9.724,00
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
4830	Sonstige betriebliche Erträge	0,00		17,25
4835	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	1.124,95		0,00
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	10.240,67		571,70
4960	Periodenfremde Erträge	1.126,96		4.386,90
4970	Versicherungsent./Schadenersatzleistung	518,67		0,00
4972	Erstattungen AAG	26.493,28		16.343,39
4980	Zuschüsse Drittmittel	<u>501.269,44</u>		<u>197.557,84</u>
			540.773,97	218.877,08
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
5435	EU-Erwerb ohne Vorsteuer, 19% USt		0,00	908,27
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
5900	Fremdleistungen	99.337,02		942,02
5945	Leistungen ausl. UN o.VSt und 19% USt	<u>34.403,57</u>		<u>50.346,09</u>
			133.740,59	51.288,11
<b>Löhne und Gehälter</b>				
6020	Gehälter	762.879,56		647.426,59
6075	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	<u>4.849,55-</u>		<u>14.415,54-</u>
			758.030,01	633.011,05
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	164.844,83		146.342,44
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	5.172,84		4.792,84
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	3.164,95		360,80
6140	Aufwendungen für Altersversorgung	230,00		1.035,00
		<u>173.412,62-</u>		<u>152.531,08-</u>
Übertrag			1.069.514,52	689.905,44



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

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		173.412,62-	1.069.514,52	689.905,44 152.531,08-
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
6150	Versorgungskassen	<u>3.779,96</u>	177.192,58	<u>2.738,23</u> 155.269,31
	<b>davon für Altersversorgung EUR 4.009,96 (EUR 3.773,23)</b>			
6140	Aufwendungen für Altersversorgung			
6150	Versorgungskassen			
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>			
6200	Abschreibung immaterielle VermG	1.040,00		1.972,00
6220	Abschreibungen AV (oh. Kfz u. Gebäude)	11.434,27		12.013,58
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>11.694,41</u>		<u>25.456,90</u>
			24.168,68	39.442,48
	<b>Raumkosten</b>			
6310	Miete	83.565,56		80.237,15
6325	Gas, Strom, Wasser	4.937,68		4.582,25
6330	Reinigung	7.978,13		7.189,72
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>12.617,06</u>		<u>2.146,50</u>
			109.098,43	94.155,62
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>			
6400	Versicherungen	2.634,49		2.920,49
6420	Beiträge	3.914,29		3.475,81
6430	Sonstige Abgaben	872,56		2.004,96
6436	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>44,50</u>		<u>0,00</u>
			7.465,84	8.401,26
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>			
6490	Sonstige Reparaturen/Instandhaltung	3.880,53		1.928,18
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>16.978,50</u>		<u>21.024,69</u>
			20.859,03	22.952,87
	<b>Fahrzeugkosten</b>			
6500	Fahrzeugkosten	862,57		429,27
6520	Kfz-Versicherungen	1.241,40		771,34
6560	Mietleasing Kfz	6.804,76		3.102,73
6570	Sonstige Kfz-Kosten	<u>1.222,32</u>		<u>0,00</u>
			10.131,05	4.303,34
Übertrag			<u>720.598,91</u>	<u>365.380,56</u>

## Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH

## Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			720.598,91	365.380,56
<b>Werbe- und Reisekosten</b>				
6600	Werbekosten	183.967,31		52.908,89
6610	Geschenke abzugsfähig ohne §37b EStG	373,73		47,00
6630	Repräsentationskosten	4.728,38		2.944,63
6640	Bewirtungskosten	611,55		182,00
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	262,09		78,00
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	7.928,42		4.327,31
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	1.343,29		0,00
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	671,50		0,00
6664	Reisekosten AN Verpflegungsmehrauf.	104,06		0,00
			199.990,33	60.487,83
<b>Kosten der Warenabgabe</b>				
6780	Honorarvergütungen	147.347,36		118.186,31
6781	Erstattung Reisekosten Dozenten	2.611,05		772,00
			149.958,41	118.958,31
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>				
6280	Forderungsverluste	109,78		74,55
6800	Porto	3.850,76		2.870,59
6805	Telefon	3.939,79		3.870,21
6810	Telefax und Internetkosten	859,65		861,89
6815	Bürobedarf	3.500,66		7.827,61
6816	Lehrmaterialien	0,00		944,01
6817	Projektm.Honorar Dozenten	114.152,38		0,00
6818	Projektmittel	58.162,18		38.516,00
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	226,05		900,60
6821	Fortbildungskosten	2.520,50		8.046,38
6825	Rechts- und Beratungskosten	3.826,84		22.143,43
6826	Steuerberatungskosten	2.679,40		1.329,83
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	5.500,00		5.430,00
6830	Buchführungskosten	6.436,47		6.831,82
6837	Aufwend. zeitl.befr. Überlass.v.Rechten	2.599,91		1.244,38
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	6.164,84		11.181,23
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.078,58		2.093,73
			216.607,79	114.166,26
<b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
6392	Zuwend./Spenden für mildtätige Zwecke	2.500,00		0,00
6960	Periodenfremde Aufwendungen	2.987,15		44,50
			5.487,15	44,50
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,27	0,49
Übertrag			148.562,50	71.724,15

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

**Fachstelle für Suchtprävention Berlin gGmbH****Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			148.562,50	71.724,15
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
7318	Zinsen auf Kontokorrentkonten	0,00		2,31
7355	Kreditprovision, Verwaltungskostenbeitr.	<u>0,00</u>		<u>248,08</u>
			0,00	<u>250,39</u>
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
7630	Kapitalertragsteuer 25%	1,82		0,12
7633	Anr. Solid.zuschlag Kapitalertr.st. 25%	<u>0,10</u>		<u>0,00</u>
			1,92	<u>0,12</u>
	<b>sonstige Steuern</b>			
7685	Kfz-Steuer	379,00		240,00
7692	Erstattung VJ für sonstige Steuern	<u>0,05-</u>		<u>0,00</u>
			378,95	<u>240,00</u>
	<b>Jahresüberschuss</b>		<u><u>148.181,63</u></u>	<u><u>71.233,64</u></u>