

Partnerschaft mbB
RSM Ebner Stolz

Saarbrücker Straße 21
10405 Berlin

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Eckiger Tisch e. V.
Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten**

Karl-Heinrich-Ulrichs-Str. 5

10787 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/664/56283

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. BETRIEBSEINNAHMEN			
1. Einnahmen	484.488,79		393.144,69
2. Neutrale Erträge	<u>6.387,18</u>		<u>850,46</u>
		490.875,97	393.995,15
SUMME BETRIEBSEINNAHMEN		490.875,97	393.995,15
B. BETRIEBSAUSGABEN			
1. Materialausgaben			
a) Fremdleistungen		22.254,87	163.200,78
2. Personalkosten			
a) Löhne und Gehälter	182.416,43		105.274,26
b) Gesetzliche soziale Aufwendungen	<u>38.594,78</u>		<u>23.688,72</u>
		221.011,21	128.962,98
3. Raumkosten			
a) Miete und Pacht	30.603,06		23.205,25
b) Gas, Strom, Wasser	631,02		376,54
c) Sonstige Raumkosten	<u>2.417,94</u>		<u>2.668,20</u>
		33.652,02	26.249,99
4. Steuern, Versicherungen und Beiträge		2.063,48	2.621,45
5. Fahrzeugkosten			
a) Sonstige Fahrzeugkosten		35.581,01	0,00
6. Werbe- und Reisekosten		26.229,31	60.110,97
7. Instandhaltung und Werkzeuge		28.781,11	2.326,26
8. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen	5.265,89		3.806,98
b) Abschreibung auf geringwertige Anlagegüter	<u>5.798,42</u>		<u>1.644,28</u>
		11.064,31	5.451,26
9. Verschiedene Kosten		102.395,04	68.176,63
Summe Kosten		483.032,36	457.100,32
Übertrag		<u>7.843,61</u>	<u>63.105,17-</u>

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		7.843,61	63.105,17-
10. Neutrale Aufwendungen		309,30	0,00
SUMME BETRIEBSAUSGABEN		483.341,66	457.100,32
C. STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs. 3 EStG		7.534,31	63.105,17-

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einnahmen				
4001	Spendeneinnahmen	92.562,79		78.144,69
4002	Zuwendungen	<u>391.926,00</u>		<u>315.000,00</u>
			484.488,79	393.144,69
Neutrale Erträge				
1369	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	144,15-		0,00
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,82		0,00
4972	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>6.530,51</u>		<u>850,46</u>
			6.387,18	850,46
Fremdleistungen				
5900	Fremdleistungen	0,00		69.596,55
5901	Aufwandsentschädigungen Projekt	8.800,00		20.194,72
5902	Fremdleistung Projekt	<u>13.454,87</u>		<u>73.409,51</u>
			22.254,87	163.200,78
Löhne und Gehälter				
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.518,49		5.204,32-
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	928,81-		928,81
6009	Löhne Projekt	177.212,10		91.239,81
6012	Lohnsteueraufwand Projekt	0,00		18.309,96
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	<u>2.614,65</u>		<u>0,00</u>
			182.416,43	105.274,26
Gesetzliche soziale Aufwendungen				
6112	Gesetzliche Sozialaufwendungen Projekt	37.989,50		23.640,72
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	605,28		0,00
6121	Beiträge zur Berufsgenossenschaft Projek	<u>0,00</u>		<u>48,00</u>
			38.594,78	23.688,72
Miete und Pacht				
6306	Raumkosten Projekt	0,00		625,00
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	24.439,01		0,00
6311	Miete (unbewegliche WG) Projekt	<u>6.164,05</u>		<u>22.580,25</u>
			30.603,06	23.205,25
Gas, Strom, Wasser				
6325	Gas, Strom, Wasser	631,02		241,46-
6326	Gas, Strom, Wasser Projekt	<u>0,00</u>		<u>618,00</u>
			631,02	376,54
Sonstige Raumkosten				
6330	Reinigung	0,00		112,50
6331	Reinigung Projekt	<u>2.417,94</u>		<u>2.555,70</u>
			2.417,94	2.668,20
Steuern, Versicherungen und Beiträge				
6400	Versicherungen	396,48		1.198,33
		<u>396,48-</u>		<u>1.198,33-</u>
Übertrag			213.957,87	75.581,40

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		396,48-	213.957,87	75.581,40 1.198,33-
	Steuern, Versicherungen und Beiträge			
6402	Versicherungen Projekt	1.343,56		1.343,56
6420	Beiträge	250,00		0,00
6431	Sonstige Abgaben Projekt	<u>73,44</u>		<u>79,56</u>
			2.063,48	2.621,45
	Sonstige Fahrzeugkosten			
6551	Rechnung Projektmana		35.581,01	0,00
	Werbe- und Reisekosten			
6600	Werbekosten	638,76		0,00
6601	Werbekosten Projekt	10.463,63		0,00
6602	Werbekosten Projekt	0,00		40.923,14
6603	Personalbeschaffung Projekt	0,00		607,85
6630	Repräsentationskosten	1.345,70		0,00
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		781,97-
6667	Reisekosten Fremde	0,00		245,93-
6669	Reisekosten Fremde Projekt	<u>13.781,22</u>		<u>19.607,88</u>
			26.229,31	60.110,97
	Instandhaltung und Werkzeuge			
6451	Organisationsentwicklung Projekt	9.996,01		0,00
6452	Strategie Projekt	14.321,65		0,00
6453	Recht Strategie Projekt	4.194,75		0,00
6491	Sonstige Reparaturen und Inst. Projekt	268,70		0,00
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	0,00		2.142,00
6496	Wartungskosten Hard-und Software Projekt	<u>0,00</u>		<u>184,26</u>
			28.781,11	2.326,26
	Abschreibungen auf Anlagevermögen			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.265,89		2.147,00
6222	Abschreibungen auf Projektanschaffung23	<u>0,00</u>		<u>1.659,98</u>
			5.265,89	3.806,98
	Abschreibung auf geringwertige Anlagegüter			
6260	Sofortabschreibung GWG Projekt		5.798,42	1.644,28
	Verschiedene Kosten			
6800	Porto	0,00		119,90-
6802	Porto Projekt	238,79		1.427,28
6805	Telefon	0,00		83,68
6806	Telefon Projekt	2.071,25		1.302,95
6811	Telefax und Internetkosten Projekt	1.777,28		980,40
6815	Bürobedarf	0,00		372,11-
6817	Bürobedarf Projekt	2.708,40		4.085,08
6821	Fortbildungskosten Projeket	356,90		90,00
		<u>7.152,62-</u>		<u>7.477,38-</u>
Übertrag			110.238,65	5.071,46

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		7.152,62-	110.238,65	5.071,46 7.477,38-
Verschiedene Kosten				
6823	Online Beratungsstelle Projeket	50.535,08		150,00
6824	Beratung/Gutachten Prejket	0,00		11.096,80
6825	Rechts- und Beratungskosten	833,00		0,00
6826	Rechts- und Beratungskosten Projekt	11.211,84		4.933,34
6828	Abschluss- und Prüfung Projekt	0,00		2.820,75
6830	Buchführungskosten	0,00		10.055,50
6832	Buchführungskosten Projekt	8.271,21		2.570,88
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	391,27		182,66
6838	Lizenzen Onlineberatung	4.567,50		0,00
6839	Aufwendungen für Lizenzen Projekt	19.023,56		14.684,41
6852	Sonstiger Betriebsbedarf Projekt	0,00		13.868,39
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	116,66		85,59
6856	Nbenkosten Geldverkehr Projekt	292,30		250,93
			102.395,04	68.176,63
Neutrale Aufwendungen				
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		309,30	0,00
STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs. 3 EStG			7.534,31	63.105,17-

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Eckiger Tisch e. V. Förderung der Hilfe für Opfer von Straftaten, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Sachanlagen				
635	Geschäftsausstattung	14.776,00		15.962,00
795	Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung	<u>1.025,00</u>		<u>0,00</u>
			15.801,00	15.962,00
EB-Werte ergebniswirksamer Konten				
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	5.204,32-		0,00
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>928,81</u>		<u>0,00</u>
			4.275,51-	0,00
Sonstige Konten				
1350	Kautionen	4.200,00		4.200,00
1462	#3730 #3740	2.733,83		0,00
1498	Überleitung Kostenstellen	2.733,83-		0,00
1820	Bank für Sozialwirtschaft 1271700	15.731,48		26.041,07
1830	Bank für Sozialwirtschaft 1271777	34.497,33		16.851,08
1840	PayPal	558,98		1.141,69
3610	Kreditkartenabrechnung	80,80-		0,00
9000	Saldenvorträge Sachkonten	59.920,33-		127.301,01-
9090	Summenvortrag	<u>1.022,16</u>		<u>0,00</u>
			3.991,18-	79.067,17-
			<u>7.534,31</u>	<u>63.105,17-</u>