

Thomas Richter  
- Buchhaltungsservice -  
Dipl.-Kulturmanager (VWA)

Büro: M.-Luther-Platz 7  
01099 Dresden  
Tel. (0351) 810 3493

## **Gewinnermittlung und Stand des Vermögens** (vorläufig)

für

### **AG Kurzfilm e.V.**

Förstereistraße 36  
01099 Dresden

zum 31.12.2021

**Die Vorläufigkeit** beruht ausschließlich auf dem Vorbehalt des Ergebnisses der internen Beleg- und Kassenprüfung sowie einer Prüfung durch einen Steuerberater oder vereidigten Buchprüfer.

**Grundlage** für die vorliegende Gewinn – Verlust – Rechnung sind:

1. die Datensätze aus der Buchhaltung des Programms „LEXWARE Büro Easy 2022 plus“ und
2. die Originalbelege, nach Kostenstellen und chronologisch geordnet, mit den zugehörigen Kontoauszügen.

**Anlagen:**

- Stand des Vermögens
- Gewinn-Verlust-Rechnung nach den Bereichen des Vereins
- Gewinn-Verlust-Rechnung detailliert
- Anlagespiegel, Stand des Anlagevermögens

Dresden, den 12. Sept. 2022

**AG Kurzfilm e.V.**  
**Vermögen**  
zum 31. Dezember 2021

31. Dez 21

**Sachanlagen**

0400 · Anlagevermögen

0420 · Anschaffungen > 1000 € netto

1.711,00

Summe 0400 · Anlagevermögen

1.711,00

**Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben**

1260 · OSK-Konto GSt.

31.577,38

1270 · OSK-Konto DKPF

2.880,62

1280 · OSK-Konto KFT

13.392,21

1000 · Handkasse Büro

56,43

1010 · Handkasse DKFP

166,18

1030 · Handkasse Kurzfilmtag

20,43

1361 · Verrechnungskonto Anzeigen

615,20

Summe Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben

48.708,45

**Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

1360 · Geldtransit

269,02

1241 · VISA-Card OSK GSt.

300,00

1250 · VISA-Card KFT-Konto

0,00

Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

569,02

**AG Kurzfilm e.V.**  
**Gewinn- und Verlust-Rechnung (grob)**  
 Januar bis Dezember 2021

	Ideeller Bereich	Zweckbetrieb	Gesch.-Betrieb	GESAMT
<b>EINNAHMEN</b>				
2000 · Einnahmen Ideeller Bereich				
2100 · Mitgliedsbeiträge	7.050,00	0,00	0,00	7.050,00
2300 · Öffentliche Zuschüsse	203.000,00	16.000,00	0,00	219.000,00
2400 · Sonstige Einnahmen Verein	1.475,07	549,47	0,00	2.024,54
2450 · Verwaltungskostenumlage	14.131,00	-14.131,00	0,00	0,00
2460 · Umlage Projektbetreuung	34.659,01	-34.659,01	0,00	0,00
<b>Summe 2000 · Einnahmen Ideeller Bereich</b>	<b>260.315,08</b>	<b>-32.240,54</b>	<b>0,00</b>	<b>228.074,54</b>
4000 · Einnahmen Zweckbetriebe				
4250 · Kostenbeteiligung an Projekten	0,00	5.922,34	0,00	5.922,34
4300 · Öffentliche Zuschüsse	0,00	347.721,17	0,00	347.721,17
4400 · Sonstige Einnahmen ZB	0,00	271,20	0,00	271,20
4500 · Filmmieten	0,00	9.116,82	0,00	9.116,82
<b>Summe 4000 · Einnahmen Zweckbetriebe</b>	<b>0,00</b>	<b>363.031,53</b>	<b>0,00</b>	<b>363.031,53</b>
5000 · Einnahmen Geschäftsbetriebe				
5100 · Sponsoring/Werbeeinnahmen	0,00	0,00	10.084,04	10.084,04
5110 · Anzeigen mit Gegenrechnung	0,00	0,00	525,00	525,00
5200 · Honorare für Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
5600 · Weitere Zuschüsse	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
5700 · Erlöse aus Filmmieten	0,00	0,00	3.603,00	3.603,00
<b>Summe 5000 · Einnahmen Geschäftsbetriebe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.212,04</b>	<b>21.212,04</b>
<b>Summe EINNAHMEN</b>	<b>260.315,08</b>	<b>330.790,99</b>	<b>21.212,04</b>	<b>612.318,11</b>
<b>AUSGABEN</b>				
Ausgaben alle Bereiche				
2500 · Personalkosten	205.333,62	67.786,28	0,00	273.119,90
2520 · Personalnebenkosten	1.177,58	2.834,14	0,00	4.011,72
2530 · Honorare/Aufwandsentschädigung	16.777,98	102.602,53	0,00	119.380,51
2540 · Kfz.-/Reise-/Fahrt/ÜN-kosten	2.893,69	8.678,53	0,00	11.572,22
2550 · Kosten für Büro/Geschäftsstelle	16.982,72	451,96	0,00	17.434,68
2560 · Geschäftsbedarf	12.896,83	13.647,29	0,00	26.544,12
2580 · Kosten für Buchhaltung	3.908,92	303,92	0,00	4.212,84
2590 · Werbung/Öff.arb./Repräsentation	4.260,14	57.773,14	0,00	62.033,28
2600 · Fremdarbeiten/Dienstleistungen	2.373,11	51.024,72	0,00	53.397,83
2610 · Veranstaltungskosten	3.746,23	10.490,87	0,00	14.237,10
2620 · Weitere Sachkosten	379,02	1.243,21	0,00	1.622,23
2900 · Rückzahlungen von Fördermitteln	0,00	12.399,89	0,00	12.399,89
<b>Summe Ausgaben alle Bereiche</b>	<b>270.729,84</b>	<b>329.217,73</b>	<b>0,00</b>	<b>599.947,57</b>
<b>Summe AUSGABEN</b>	<b>270.729,84</b>	<b>329.236,48</b>	<b>0,00</b>	<b>599.966,32</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-10.414,76</b>	<b>1.554,51</b>	<b>21.212,04</b>	<b>12.351,79</b>

**AG Kurzfilm e.V.**  
**Gewinn- und Verlust-Rechnung (detailliert)**  
 Januar bis Dezember 2021

	Ideeller Bereich	Zweckbetrieb	Gesch.-Betrieb	GESAMT
<b>EINNAHMEN</b>				
2000 · Einnahmen Ideeller Bereich				
2100 · Mitgliedsbeiträge	7.050,00	0,00	0,00	7.050,00
2300 · Öffentliche Zuschüsse				
2310 · Kommunale Zuschüsse	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
2320 · Landeszuschüsse	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
2330 · Zuschüsse vom Bund	80.000,00	16.000,00	0,00	96.000,00
Summe 2300 · Öffentliche Zuschüsse	203.000,00	16.000,00	0,00	219.000,00
2400 · Sonstige Einnahmen Verein				
2420 · Rückzahlungen MA/Firmen	9,91	8,33	0,00	18,24
2421 · Erstattungen Krankenkassen	1.465,16	541,14	0,00	2.006,30
Summe 2400 · Sonstige Einnahmen Verein	1.475,07	549,47	0,00	2.024,54
2450 · Verwaltungskostenumlage	14.131,00	-14.131,00	0,00	0,00
2460 · Umlage Projektbetreuung	34.659,01	-34.659,01	0,00	0,00
Summe 2000 · Einnahmen Ideeller Bereich	260.315,08	-32.240,54	0,00	228.074,54
4000 · Einnahmen Zweckbetriebe				
4250 · Kostenbeteiligung an Projekten	0,00	5.922,34	0,00	5.922,34
4300 · Öffentliche Zuschüsse				
4320 · Landeszuschüsse	0,00	67.554,39	0,00	67.554,39
4330 · Zuschüsse vom Bund	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
4340 · Zuschüsse von Stiftungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4350 · Weitere Zuschüsse	0,00	199.166,78	0,00	199.166,78
Summe 4300 · Öffentliche Zuschüsse	0,00	347.721,17	0,00	347.721,17
4400 · Sonstige Einnahmen ZB	0,00	271,20	0,00	271,20
4500 · Filmmieten	0,00	9.116,82	0,00	9.116,82
Summe 4000 · Einnahmen Zweckbetriebe	0,00	363.031,53	0,00	363.031,53
5000 · Einnahmen Geschäftsbetriebe				
5100 · Sponsoring/Werbeeinnahmen	0,00	0,00	10.084,04	10.084,04
5110 · Anzeigen mit Gegenrechnung	0,00	0,00	525,00	525,00
5200 · Honorare für Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
5600 · Weitere Zuschüsse	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
5700 · Erlöse aus Filmmieten	0,00	0,00	3.603,00	3.603,00
Summe 5000 · Einnahmen Geschäftsbetriebe	0,00	0,00	21.212,04	21.212,04
<b>Summe EINNAHMEN</b>	<b>260.315,08</b>	<b>330.790,99</b>	<b>21.212,04</b>	<b>612.318,11</b>
<b>AUSGABEN</b>				
Ausgaben alle Bereiche				
2500 · Personalkosten				
2511 · Gehälter	106.528,17	39.475,53	0,00	146.003,70
2512 · Krankenkassen-Beiträge	71.984,34	23.586,45	0,00	95.570,79
2513 · Lohnsteuer	21.051,39	4.724,30	0,00	25.775,69

**AG Kurzfilm e.V.**  
**Gewinn- und Verlust-Rechnung (detailliert)**  
 Januar bis Dezember 2021

2516 · Praktikumsentgelte	5.769,72	0,00	0,00	5.769,72
<b>Summe 2500 · Personalkosten</b>	<b>205.333,62</b>	<b>67.786,28</b>	<b>0,00</b>	<b>273.119,90</b>
<b>2520 · Personalnebenkosten</b>				
2521 · Künstlersozialkasse	554,74	2.834,14	0,00	3.388,88
2522 · Berufsgenossenschaft	622,84	0,00	0,00	622,84
<b>Summe 2520 · Personalnebenkosten</b>	<b>1.177,58</b>	<b>2.834,14</b>	<b>0,00</b>	<b>4.011,72</b>
<b>2530 · Honorare/Aufwandsentschädigung</b>				
2531 · Honorare Betreuung/Beratung	1.290,00	14.771,50	0,00	16.061,50
2532 · Honorar Dolmetscher/Übersetzer	0,00	9.723,95	0,00	9.723,95
2533 · Honorare Organisation	0,00	40.786,57	0,00	40.786,57
2534 · Honorare Autoren/Redakteure	13.982,50	29.637,03	0,00	43.619,53
2535 · Honorare Rechtsberatung	196,35	823,48	0,00	1.019,83
2536 · Aufwandsentschädigungen bei VA	59,13	5.950,00	0,00	6.009,13
2537 · Ehrenamtszuschale	1.250,00	910,00	0,00	2.160,00
<b>Summe 2530 · Honorare/Aufwandsentschädigung</b>	<b>16.777,98</b>	<b>102.602,53</b>	<b>0,00</b>	<b>119.380,51</b>
<b>2540 · Kfz./Reise-/Fahrt/ÜN-kosten</b>				
2541 · Kfz.-Kosten, z.B. Benzin	27,60	76,80	0,00	104,40
2542 · Reisekostenpauschale/Tagegeld	547,40	673,40	0,00	1.220,80
2543 · Fahrtkosten	1.159,19	5.096,83	0,00	6.256,02
2544 · Übernachtungskosten	1.159,50	2.831,50	0,00	3.991,00
<b>Summe 2540 · Kfz./Reise-/Fahrt/ÜN-kosten</b>	<b>2.893,69</b>	<b>8.678,53</b>	<b>0,00</b>	<b>11.572,22</b>
<b>2550 · Kosten für Büro/Geschäftsstelle</b>				
2551 · Miete incl. BK	13.890,76	0,00	0,00	13.890,76
2552 · Energie-/sonst. Betriebskosten	626,87	0,00	0,00	626,87
2553 · Reinigungskosten	2.396,32	223,72	0,00	2.620,04
2554 · Unterhaltung/Reparaturen/Ersatz	68,77	0,00	0,00	68,77
2556 · Entsorgung/Vernichtung	0,00	228,24	0,00	228,24
<b>Summe 2550 · Kosten für Büro/Geschäftsstelle</b>	<b>16.982,72</b>	<b>451,96</b>	<b>0,00</b>	<b>17.434,68</b>
<b>2560 · Geschäftsbedarf</b>				
2561 · Büro- und Verbrauchsmaterial	2.874,38	387,04	0,00	3.261,42
2562 · Porto/Briefmarken/Kurierdienste	815,59	4.430,64	0,00	5.246,23
2563 · Telefon- und Internetkosten	975,78	219,89	0,00	1.195,67
2564 · GWG 150-1000 € netto	0,00	1.127,25	0,00	1.127,25
2565 · Abschreibungen a. Anschaffungen	803,00	0,00	0,00	803,00
2566 · Versicherungen	768,74	0,00	0,00	768,74
2567 · Fort- und Weiterbildung	150,00	0,00	0,00	150,00
2568 · Literatur, Zeitschriften	462,50	0,00	0,00	462,50
2569 · Kleinere Anschaffungen <150 €	1.072,35	665,94	0,00	1.738,29
2570 · Servergebühren/Traffic	402,22	1.689,34	0,00	2.091,56
2571 · Kontoführung/Kosten Geldverkehr	348,21	238,78	0,00	586,99
2572 · Akkreditierungskosten	459,00	1.083,00	0,00	1.542,00
2574 · Softwarelizenzen	414,49	3.805,41	0,00	4.219,90
2575 · IT-/EDV-Material	3.350,57	0,00	0,00	3.350,57
<b>Summe 2560 · Geschäftsbedarf</b>	<b>12.896,83</b>	<b>13.647,29</b>	<b>0,00</b>	<b>26.544,12</b>

**AG Kurzfilm e.V.**  
**Gewinn- und Verlust-Rechnung (detailliert)**  
 Januar bis Dezember 2021

<b>2580 · Kosten für Buchhaltung</b>				
2581 · Finanzbuchhaltung	3.332,00	0,00	0,00	3.332,00
2582 · Lohn-/Gehaltsbuchhaltung	576,92	303,92	0,00	880,84
<b>Summe 2580 · Kosten für Buchhaltung</b>	<b>3.908,92</b>	<b>303,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4.212,84</b>
<b>2590 · Werbung/Öff.arb./Repräsentation</b>				
2591 · Honorare Satz/Layout/Gestaltung	1.406,58	17.354,84	0,00	18.761,42
2592 · Druckkosten	2.677,67	5.183,91	0,00	7.861,58
2593 · Webdesign/Programmierung	0,00	15.907,48	0,00	15.907,48
2594 · Werbung, z.B. Anzeigen	175,89	16.731,31	0,00	16.907,20
2595 · Recherchekosten	0,00	999,60	0,00	999,60
2597 · Online-Versand PM+Newsletter	0,00	1.071,00	0,00	1.071,00
2598 · Anzeigen mit Gegenrechnung	0,00	525,00	0,00	525,00
<b>Summe 2590 · Werbung/Öff.arb./Repräsentation</b>	<b>4.260,14</b>	<b>57.773,14</b>	<b>0,00</b>	<b>62.033,28</b>
<b>2600 · Fremdarbeiten/Dienstleistungen</b>				
2601 · Filmkopien,DCP's,Untertitelung	577,80	15.801,10	0,00	16.378,90
2602 · Digitalisierung von Filmen	0,00	26,75	0,00	26,75
2603 · DVD-Produktion, Mastering	0,00	6.348,17	0,00	6.348,17
2604 · Übersetzungsleistungen für UT	0,00	7.474,78	0,00	7.474,78
2605 · Erstellung Filme & Trailer	1.795,31	21.373,92	0,00	23.169,23
<b>Summe 2600 · Fremdarbeiten/Dienstleistungen</b>	<b>2.373,11</b>	<b>51.024,72</b>	<b>0,00</b>	<b>53.397,83</b>
<b>2610 · Veranstaltungskosten</b>				
2611 · Standmieten/Marktscreening	0,00	4.336,00	0,00	4.336,00
2613 · Filmmieten, Lizenzen	2.594,00	5.147,87	0,00	7.741,87
2615 · Raummieten	178,50	119,00	0,00	297,50
2616 · Zuschuß an Ditte/Beteiligung VA	973,73	888,00	0,00	1.861,73
<b>Summe 2610 · Veranstaltungskosten</b>	<b>3.746,23</b>	<b>10.490,87</b>	<b>0,00</b>	<b>14.237,10</b>
<b>2620 · Weitere Sachkosten</b>				
2621 · Mitgliedsbeiträge e.V./Verbände	250,00	0,00	0,00	250,00
2624 · Bewirtungskosten	48,99	346,05	0,00	395,04
2625 · Gebühren	80,03	897,16	0,00	977,19
<b>Summe 2620 · Weitere Sachkosten</b>	<b>379,02</b>	<b>1.243,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1.622,23</b>
2900 · Rückzahlungen von Fördermitteln	0,00	12.399,89	0,00	12.399,89
<b>Summe Ausgaben alle Bereiche</b>	<b>270.729,84</b>	<b>329.217,73</b>	<b>0,00</b>	<b>599.947,57</b>
<b>Summe AUSGABEN</b>	<b>270.729,84</b>	<b>329.236,48</b>	<b>0,00</b>	<b>599.966,32</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-10.414,76</b>	<b>1.554,51</b>	<b>21.212,04</b>	<b>12.351,79</b>

**Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021**

Inventar	Bezeichnung	Anschaffung	ND	AHK	Zugang	Abgang	AfA	Buchwert	AfA	Buchwert
Nummer					Geschäftsjahr	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr	Vorjahr	kumuliert	31.12.2021
	Notebook HP ProBook 430 mit Einrichtung	16.12.2019	3	1.045,09	0,00	0,00	349,00	667,00	727,09	318,00
	Komplett-PC Core i5	08.12.2018	3	1.489,48	0,00	0,00	454,00	454,00	1.489,48	0,00
<b>Gesamt</b>				<b>2.534,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>803,00</b>	<b>1.121,00</b>	<b>2.216,57</b>	<b>318,00</b>