

Diplom-Kaufmann
Ronald Köbe
Steuerberater

Wulffstr. 7
12165 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

**Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft**

Invalidenstraße 91

10115 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/620/59142

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Berufsverbandes

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.

Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir gefertigte Buchführung, die Lohn und Gehaltsbuchführung, das Anlagenverzeichnis und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 15. Januar 2024



Diplom-Kaufmann
Ronald Köbe
Steuerberater

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
a) Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		3,00	4,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände			
a) Forderungen gegen Sozialversicherungsträger	0,00		84,19
b) Forderungen und Darlehen an Mitarbeiter	0,00		106,76
c) übrige sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.930,53</u>	5.930,53	2.070,34
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1. Guthaben bei Kreditinstituten		134.465,10	126.387,91
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2.369,89
		<u>140.399,63</u>	<u>131.024,09</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gewinnvortrag		123.047,54	114.819,05
II. Jahresüberschuss		5.712,61	8.228,49
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		7.554,43	4.716,85
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten			
a) sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern	1.827,21		1.879,67
b) sonstige Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit	946,64		0,00
c) übrige sonstige Verbindlich- keiten	<u>1.311,20</u>	4.085,05	1.380,03
		<hr/>	<hr/>
		140.399,63	131.024,09
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Berlin, den 15. Januar 2024

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
a) in Umsatzerlöse enthaltener Bruttowert			
aa) sonstige Umsatzerlöse, nicht steuerbar		<u>275.170,00</u>	<u>275.150,00</u>
2. Gesamtleistung		275.170,00	275.150,00
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		102,50	766,97
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
aa) übrige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ohne Zuordnung nach Umsatzsteuertatbeständen		10.475,01	10.047,84
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
aa) freiwillige Zuwendungen	686,00		1.143,84
ab) übrige Löhne und Gehälter	<u>161.169,22</u>	161.855,22	154.852,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
soziale Abgaben			
ba) für übrige Arbeitnehmer		32.149,02	29.685,34
Übertrag		<u>70.793,25</u>	<u>80.187,86</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		70.793,25	80.187,86
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
auf Sachanlagen			
aa) Sofortabschreibung GWG	2.636,68		1.074,04
ab) nicht zuordenbar	<u>0,00</u>	2.636,68	300,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter			
aa) übrige Miete und Pacht für unbewegliche Wirtschaftsgüter	28.016,08		30.485,10
b) Aufwendungen für Energie	400,00		0,00
c) Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)	953,49		746,72
d) Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge	5.002,69		4.660,60
e) Werbeaufwand	4.543,48		12.527,63
f) beschränkt abziehbare Betriebsausgaben			
fa) Bewirtungsaufwendungen, abziehbar	0,00		240,00
g) Reisekosten Arbeitnehmer	2.789,32		3.968,77
h) Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen	2.167,77		1.994,01
i) Aufwendungen für Kommunikation	1.594,59		1.435,16
j) Rechts- und Beratungskosten	6.643,40		6.666,25
k) Fortbildungskosten	2.323,05		1.775,53
l) Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens			
la) Anlagenabgänge Sachanlagen	1,00		0,00
m) andere ordentliche sonstige betriebliche Aufwendungen	5.622,45		3.027,46
n) andere sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.398,36</u>	62.455,68	3.072,51
Übertrag		5.700,89	8.214,08

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.700,89	8.214,08
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinsen auf Einlagen bei Kreditinstituten und auf Forderungen an Dritte			
aa) nicht zuordenbare Zinsen		<u>11,72</u>	<u>14,41</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>5.712,61</u>	<u>8.228,49</u>
10. Jahresüberschuss		<u><u>5.712,61</u></u>	<u><u>8.228,49</u></u>
Berlin, den 15. Januar 2024			

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
137	Firmenlogo		1,00	1,00
	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung		3,00	4,00
	Forderungen gegen Sozial- versicherungsträger			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		0,00	84,19
	Forderungen und Darlehen an Mitarbeiter			
1340	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt		0,00	106,76
	übrige sonstige Vermögens- gegenstände			
1350	Kautionen		5.930,53	2.070,34
	Guthaben bei Kreditinstituten			
1801	HypoVereinsbank	26.526,01		60.359,00
1802	Termingeld	10.861,49		53.849,77
1803	Berliner Sparkasse	8.077,60		12.179,14
1804	Festgeld HypoVereinsbank	<u>89.000,00</u>		<u>0,00</u>
			134.465,10	126.387,91
	Aktive Rechnungs- abgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	2.369,89
	Summe Aktiva		<u>140.399,63</u>	<u>131.024,09</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	114.819,05		98.359,14
2971	Gewinnvortrag/Verlustvortrag Vorjahr	<u>8.228,49</u>		<u>16.459,91</u>
			123.047,54	114.819,05
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		5.712,61	8.228,49
	sonstige Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen	3.521,26		1.691,26
3079	Urlaubsrückstellungen	2.533,17		1.525,59
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>1.500,00</u>		<u>1.500,00</u>
			7.554,43	4.716,85
	sonstige Verbindlichkeiten			
	sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		1.827,21	1.879,67
	sonstige Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		946,64	0,00
	übrige sonstige Verbindlich- keiten			
1370	Durchlaufende Posten	450,32		0,00
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	<u>860,88</u>		<u>1.380,03</u>
			1.311,20	1.380,03
	Summe Passiva		<u>140.399,63</u>	<u>131.024,09</u>

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

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
	sonstige Umsatzerlöse, nicht steuerbar			
4690	Mitgliedsbeiträge	275.030,00		275.150,00
4691	Sonstige Einnahmen aus Anlagenverkauf	<u>140,00</u>		<u>0,00</u>
			275.170,00	275.150,00
	sonstige betriebliche Erträge			
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		102,50	766,97
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	übrige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ohne Zuordnung nach Umsatzsteuertatbeständen			
5100	Veranstaltungskosten		10.475,01-	10.047,84-
	Löhne und Gehälter			
	freiwillige Zuwendungen			
6090	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte		686,00-	1.143,84-
	übrige Löhne und Gehälter			
6020	Gehälter	159.849,64-		153.914,50-
6075	Energiekostenpauschale	0,00		900,00
6076	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	1.007,58-		1.525,59-
6080	Vermögenswirksame Leistungen	<u>312,00-</u>		<u>312,00-</u>
			161.169,22-	154.852,09-
	soziale Abgaben			
	für übrige Arbeitnehmer			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	30.170,77-		29.032,37-
6111	Umlage	5.211,50-		3.995,42-
6112	Erstattungen gem. AAG	3.957,69		3.773,51
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	509,56-		431,06-
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>214,88-</u>		<u>0,00</u>
			32.149,02-	29.685,34-
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
	Sofortabschreibung GWG			
6260	Sofortabschreibung GWG		2.636,68-	1.074,04-
	Übertrag		68.156,57	79.113,82

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

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			68.156,57	79.113,82
	nicht zuordenbar			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	300,00-
	übrige Miete und Pacht für unbewegliche Wirtschaftsgüter			
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		28.016,08-	30.485,10-
	Aufwendungen für Energie			
6325	Gas, Strom, Wasser		400,00-	0,00
	Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)			
6495	Wartungskosten für Hard- und Software		953,49-	746,72-
	Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge			
6400	Versicherungen	1.396,25-		1.195,71-
6420	Beiträge	3.533,00-		3.390,00-
6421	Rundfunkgebühren	<u>73,44-</u>		<u>74,89-</u>
			5.002,69-	4.660,60-
	Werbeaufwand			
6600	Öffentlichkeitsarbeit/Werbung		4.543,48-	12.527,63-
	Bewirtungsaufwendungen, abziehbar			
6640	Bewirtungskosten		0,00	240,00-
	Reisekosten Arbeitnehmer			
6650	Reisekosten Arbeitnehmer		2.789,32-	3.968,77-
	Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen			
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		2.167,77-	1.994,01-
	Aufwendungen für Kommunikation			
6800	Porto	511,12-		371,63-
6805	Telefon	809,69-		788,25-
6806	Internet	<u>273,78-</u>		<u>275,28-</u>
			1.594,59-	1.435,16-
	Rechts- und Beratungskosten			
6825	Rechts- und Beratungskosten	88,28-		111,13-
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	1.500,00-		1.500,00-
6830	Buchführungskosten	<u>5.055,12-</u>		<u>5.055,12-</u>
			6.643,40-	6.666,25-
Übertrag			16.045,75	16.089,58

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

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		16.045,75	16.089,58
Fortbildungskosten			
6820 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	732,55-		883,03-
6821 Fortbildungskosten	<u>1.590,50-</u>		<u>892,50-</u>
		2.323,05-	1.775,53-
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens			
Anlagenabgänge Sachanlagen			
6895 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV		1,00-	0,00
andere ordentliche sonstige betriebliche Aufwendungen			
6303 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	2.394,14-		500,00-
6330 Reinigung	742,60-		0,00
6815 Bürobedarf	1.855,16-		1.899,52-
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>630,55-</u>		<u>627,94-</u>
		5.622,45-	3.027,46-
andere sonstige betrieb- liche Aufwendungen			
6300 Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.398,36-	3.072,51-
nicht zuordenbare Zinsen			
7110 Sonstiger Zinsertrag		11,72	14,41
		<u> </u>	<u> </u>
Jahresüberschuss			
Jahresüberschuss		5.712,61	8.228,49
		<u> </u>	<u> </u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Berlin

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
0137	Firmenlogo	Ansch-/Herst-K	10.320,00				10.320,00
		Abschreibung	10.319,00				10.319,00
		Buchwerte	1,00				1,00
0670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	1.074,04	2.636,68			3.710,72
		Abschreibung	1.074,04	2.636,68			3.710,72
		Buchwerte	0,00	2.636,68		2.636,68	0,00
0690	Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K	4.220,95	1.704,67-			2.516,28
		Abschreibung	4.216,95				2.513,28
		Buchwerte	4,00	1.703,67- 1,00-			3,00
Summe		Ansch-/Herst-K	15.614,99	2.636,68			16.547,00
				1.704,67-			
		Abschreibung	15.609,99	2.636,68			16.543,00
				1.703,67-			
		Buchwerte	5,00	2.636,68 1,00-		2.636,68	4,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
0137	Firmenlogo							
137001	Logoentwicklung	01.07.2009	AHK	10.320,00				10.320,00
		Linear	Absch	10.319,00				10.319,00
		10/00	10,00	BW	1,00			1,00
Summe	Firmenlogo		Ansch-/Herst-K	10.320,00				10.320,00
			Abschreibung	10.319,00				10.319,00
			Buchwerte	1,00				1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
0670	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
670001	Corel Draw Standart 2021, Windows	05.04.2022 GWG/voll 1/00	AHK Absch 100 BW	279,00 279,00 0,00				279,00 279,00 0,00
670002	Samsung Galaxy	22.06.2022 GWG/voll 1/00	AHK Absch 100 BW	532,10 532,10 0,00				532,10 532,10 0,00
670003	Samsung Smartphone	22.06.2022 GWG/voll 1/00	AHK Absch 100 BW	262,94 262,94 0,00				262,94 262,94 0,00
670004	GWG 2023	31.03.2023 GWG/voll 1/00	AHK Absch 100 BW		2.636,68 2.636,68 2.636,68			2.636,68 2.636,68 0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.074,04 1.074,04 0,00	2.636,68 2.636,68 2.636,68		2.636,68	3.710,72 3.710,72 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2023 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2023 EUR
0690	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung							
690001	Monitor	04.01.2010	AHK	220,00	220,00-			0,00
		Linear	Absch	220,00	220,00-			0,00
		7/00	14,29	BW	0,00			0,00
690024	Server incl. Zubehör (Bürotechnik Sachsen)	10.11.2015	AHK	1.484,67	1.484,67-			0,00
		Linear	Absch	1.483,67	1.483,67-			0,00
		3/00	33,33	BW	1,00			0,00
690025	Digital River Notebook ThinkPad	15.04.2019	AHK	784,58				784,58
		Linear	Absch	783,58				783,58
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
690026	DRI Lenovo	16.05.2019	AHK	884,52				884,52
		Linear	Absch	883,52				883,52
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
690027	Notebook ThinkPad E 490	15.07.2019	AHK	847,18				847,18
		Linear	Absch	846,18				846,18
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
Summe	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung	4.220,95 4.216,95	1.704,67- 1.703,67-			2.516,28 2.513,28
			Buchwerte	4,00	1,00-			3,00