

Bilanz zum 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
AKTIVA			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5,00	2 226,00
135 EDV-Software		5,00	2 226,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.429,00	3 417,00
650 Büroeinrichtung		14.441,00	3 416,00
680 Einbauten in fremde Grundstücke		1,00	1,00
690 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		2 987,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17 750,00		38 560,00
1200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17 750,00		38 560,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>24 372,71</u>	42.122,71	24.191,51
1300 Sonstige Vermögensgegenstände	235,30		235,30
1340 Forderungen gegen Personal	100,00		0,00
1350 Kautionen	22 566,61		22 566,61
1370 Durchlaufende Posten	0,00		261,38
1400 Abziehbare Vorsteuer	0,00		906,17
1401 Abziehbare Vorsteuer 7 %	221,55		9,98
1405 Abziehbare Vorsteuer 16 %	0,00		524,40
1406 Abziehbare Vorsteuer 19 %	587,67		2 294,25
Übertrag		59 556,71	68.394,51

Bilanz zum 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
Übertrag		59.556,71	68.394,51
1407 Abziehbare Vorsteuer nach § 13b UStG 19 %	82,36		43,77
3805 Umsatzsteuer 16 %	0,00		-524,40
3806 Umsatzsteuer 19 %	-10.674,22		-12.616,00
3820 Umsatzsteuervorauszahlungen	11.955,47		9.263,67
3830 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen n 1/11	954,00		1.240,00
3837 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19 %	-2.818,79		-43,77
3841 Umsatzsteuer Vorjahr	1.098,07		30,15
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre	64,69		0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		223.115,06	246.082,61
1600 Kasse		389,40	276,40
1800 Deutsche Bank 513 512 401		48.228,06	58.480,21
1801 Deutsche Bank 513 512 402		37.091,96	14.886,62
1802 Deutsche Bank 513 512 403		21.405,56	16.497,51
1804 Deutsche Bank 513 512 405		10.929,58	1.595,09
1805 Deutsche Bank 513 512 400		58.531,05	123.694,08
1806 Deutsche Bank 513 512 406		3.639,59	20.074,26
1807 Deutsche Bank 513 512 407		13.801,83	10.578,44
1808 Deutsche Bank 513 5124 08		0,46	0,00
1809 Berliner Sparkasse 191139017		29.097,57	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten		4.891,54	1.934,78
1900 Aktive Rechnungsabgrenzung		4.891,54	1.934,78
Summe A K T I V A		287.563,31	316.411,90

Bilanz zum 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
PASSIVA			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	41.328,78		41.328,78
2900 Vereinsvermögen	41.328,78		41.328,78
II. Verlustvortrag	-17.760,06		-23.155,59
2978 Verlustvortrag vor Verwendung	-17.760,06		-23.155,59
III. Jahresüberschuss	<u>9.388,36</u>	32.957,08	5.395,53
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		40.765,00	34.310,00
3070 Sonstige Rückstellungen		5.598,00	5.590,00
3079 Urlaubsrückstellungen		31.240,00	22.120,00
3095 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten		3.927,00	6.600,00
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	30.000,00		40.000,00
3272 Erhaltene, versteuerte Anzahlungen 19 % Umsatzsteuer (Verbindlichkeiten)	30.000,00		40.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749,78		1.227,41
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749,78		1.227,41
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>41.834,74</u>	72.584,52	28.080,82
1371 Verrechnungskonto KK	0,00		1.801,29
3500 Sonstige Verbindlichkeiten	26.236,98		10.996,53
3730 Verb. Lohn- u. Kirchensteuer	10.934,30		10.254,90
3860 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorauszahlunge n	4.663,46		5.028,10
- davon aus Steuern (GJ 15.533,07 / VJ 15.283,00)			
Übertrag		146.306,60	127.186,95

Bilanz zum 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
Übertrag		146.306,60	127.186,95
3730 Verb. Lohn- u Kirchensteuer	(10.934,30)		(10.254,90)
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre	(-64,69)		(0,00)
3860 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	(4.663,46)		(5.028,10)
D. Rechnungsabgrenzungsposten		141.256,71	189.224,95
3900 Passive Rechnungsabgrenzung		141.256,71	189.224,95
Summe P A S S I V A		287.563,31	316.411,90

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse		1.259.645,62	1.186.867,06
4000 Zuwendungen		876.189,67	771.177,03
4001 erhaltene Spenden		158.475,87	253.011,56
4002 Einnahmen Seminare		37.700,00	0,00
4010 Mitgliedsbeiträge Kuratorium		85.000,00	52.501,00
4101 Spenden Verein der Freunde		33.100,00	60.499,97
4336 Erlöse aus im anderen EU-Land steuerpflichtigen sonstigen Leistungen, für die der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer schuldet		3.000,00	5.000,00
4340 Erlöse 16 % USt		0,00	3.277,50
4400 Erlöse 19 % USt		66.180,08	41.400,00
2. Verminderung des Bestandes in Arbeit befindlicher Aufträge		0,00	-3.277,50
4818 Bestandsveränderungen - in Arbeit befindliche Aufträge		0,00	-3.277,50
3. Gesamtleistung		1.259.645,62	1.183.589,56
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6,98		462,69
4930 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6,98		462,69
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>8.209,90</u>	8.216,88	8.431,34
4831 Erträge aus Kostenerstattungen	234,80		0,00
4972 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	7.975,10		8.431,34
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	660.702,90		732.125,11
6020 Gehälter	652.131,90		724.866,71
6035 Löhne für Minijobs	8.535,00		7.220,00
6040 Pauschale Steuer für Aushilfen	36,00		38,40
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>128.959,41</u>	789.662,31	152.216,62
Übertrag		478.200,19	308.141,86

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
Übertrag		478.200,19	308.141,86
6110 Gesetzl. soziale Aufwendungen	127.459,41		150.692,29
6120 Beiträge Berufsgenossenschaft	1.500,00		1.524,33
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		15.559,98	20.543,46
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen		15.215,21	19.832,86
6260 Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter		344,77	710,60
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	103.005,31		96.899,27
6310 Miete	91.833,33		87.287,66
6311 Miete Konferenzräume	2.300,00		1.861,90
6325 Gas, Strom, Wasser	1.893,69		1.593,56
6330 Reinigung	6.882,65		6.156,15
6345 Sonstige Raumkosten	95,64		0,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	7.264,48		7.507,59
6400 Versicherungen	2.481,48		2.422,20
6420 Beiträge und Gebühren	4.783,00		5.060,39
6436 Steuerlich abzugsfähige Verspätungszuschläge und Zwangsgelder	0,00		25,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen	17.135,40		15.098,07
6470 Rep., Instandh., Betriebsausst.	1.705,37		1.724,32
6495 Wartungskosten für Hard- und Software, Onlinedienste	15.430,03		13.373,75
d) Werbe- und Reisekosten	86.661,00		79.608,65
6600 Werbekosten	765,96		221,80
6630 Öffentlichkeitsarbeit	12.755,28		57.974,87
6632 Aufwand Election Night	433,49		11.847,87
6640 Bewirtungskosten	50,74		0,00
6643 Bewirtung im Haus	544,33		78,81
Übertrag		462.640,21	88.484,82

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
Übertrag		462.640,21	88.484,82
6644 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	21,75		0,00
6653 Reisekosten Dritte Projekte	42.518,48		6.702,02
6660 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	8.879,90		871,16
6663 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	20.319,07		1.912,12
6664 Reisekosten Arbeitnehmer Verpfleg. Mehraufwand	372,00		0,00
e) Kosten der Warenabgabe	171.984,81		13.549,36
6721 Flüge/Fahrtkosten Projekte	11.048,56		599,37
6722 Hotel Projektbezogen	50.008,79		4.459,80
6780 Fremdarbeiten Publikationen	31.268,22		2.641,80
6781 Fremdarbeiten Konferenzen / Projektkosten	79.659,24		5.848,39
f) verschiedene betriebliche Kosten	67.198,01		69.494,07
6300 Sonstige Aufwendungen	0,00		2.144,14
6800 Porto	2.224,97		1.864,19
6805 Telefon	7.951,79		7.026,95
6810 Telefax und Internetkosten	3.572,83		3.849,12
6815 Bürobedarf	1.743,30		398,85
6820 Zeitschriften, Bücher	0,00		152,02
6821 Fortbildungskosten	0,00		1.717,00
6825 Rechts- und Beratungskosten	4.879,49		2.647,88
6827 Abschluss- und Prüfungskosten	5.112,16		3.570,00
6830 Buchführungskosten	27.374,50		27.346,17
6835 Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	4.295,16		13.094,38
6837 Aufwendungen für die zeitlich befristete Überlassung von Rechten (Lizenzen, Konzessionen)	539,10		0,00
6840 Mietleasing	2.361,38		2.665,33
6845 Kleingeräte und Gegenstände	1.006,98		0,00
6850 Sonstiger Betriebsbedarf	1.735,77		634,90
Übertrag		462.640,21	5.441,39

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2022 EUR	2021 EUR
Übertrag		462 640,21	5 441,39
6851 Ausgaben noch zuzuordnen	847,44		0,00
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	3 255,74		2 383,14
6860 Nicht abziehbare Vorsteuer	297,40		0,00
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,60</u>	453 249,61	5,22
6880 Aufwendg. aus Kursdifferenzen	0,60		5,22
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2,24	40,64
7310 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten		2,24	40,64
9. Ergebnis nach Steuern		9.388,36	5.395,53
10. Jahresüberschuss		9.388,36	5.395,53