

Unigarant Berlin GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Treuhandgesellschaft

Alexanderplatz 1
10178 Berlin

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V.
Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung**

Landsberger Allee 99 c

10407 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/662/58455

GEWINNERMITTLUNG Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|-------------------|----------------------|----------------|
| A. BETRIEBSEINNAHMEN | | | |
| 1. Umsatzerlöse | | 947.450,71 | 575.526,11 |
| 2. Sonstige betriebliche Einnahmen | | | |
| a) Weitere sonstige betriebliche Einnahmen | | 9.999,09 | 10.468,99 |
| 3. Umsatzsteuer | | | |
| a) Vereinnahmte Umsatzsteuer sowie Umsatzsteuer auf unentgeltliche Wertabgaben | | 28.351,88 | 18.117,51 |
| SUMME BETRIEBSEINNAHMEN | | 985.801,68 | 604.112,61 |
| B. BETRIEBSAUSGABEN | | | |
| 1. Materialausgaben | | | |
| a) Waren, Rohstoffe und Hilfsstoffe einschließlich Nebenkosten | | 11.567,50- | 0,00 |
| 2. Personalausgaben | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 545.636,42 | | 264.399,42 |
| b) Soziale Abgaben | <u>117.720,76</u> | 663.357,18 | 55.852,93 |
| 3. Absetzung für Abnutzung (AfA) | | | |
| a) AfA auf bewegliche Wirtschaftsgüter | 17.844,88 | | 7.903,47 |
| b) AfA für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | <u>9.212,39</u> | 27.057,27 | 7.752,98 |
| 4. Sonstige betriebliche Ausgaben | | | |
| a) Raum- und sonstige Grundstücksausgaben (ohne häusliches Arbeitszimmer) | | | |
| aa) Miete/Pacht für Geschäftsräume und betrieblich genutzte Grundstücke | 40.712,55 | | 0,00 |
| ab) Sonstige Ausgaben für betrieblich genutzte Grundstücke (ohne Schuldzinsen und AfA) | 4.765,91 | | 19.684,09 |
| b) Miete/Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter | 5.858,12 | | 493,50 |
| Übertrag | 51.336,58- | 306.954,73 | 248.026,22 |

GEWINNERMITTLUNG Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|------------------|----------------------|----------------|
| Übertrag | 51.336,58- | 306.954,73 | 248.026,22 |
| c) Beiträge, Gebühren, Abgaben und Versicherungen | 1.615,81 | | 693,71 |
| d) Tatsächliche Fahrzeugkosten und andere Fahrtkosten (Ohne Schuldzinsen und AfA) | | | |
| da) Sonstige tatsächliche Fahrtkosten ohne AfA und Zinsen | 1.191,20 | | 509,15 |
| e) Ausgaben für Werbung und Geschäftsreisen | | | |
| ea) Ausgaben für Werbung | 106.106,23 | | 142.389,42 |
| eb) Ausgaben für Bewirtung | 85,85 | | 1.556,56 |
| ec) Reisekosten Arbeitnehmer | 9.947,70 | | 11.678,09 |
| f) Ausgaben für Telekommunikation | 3.006,59 | | 2.616,25 |
| g) Ausgaben für Fortbildung | 3.290,68 | | 2.765,85 |
| h) Erhaltungsaufwendungen | 0,00 | | 51,41 |
| i) Laufende EDV-Kosten | 7.330,77 | | 5.366,59 |
| j) Ausgaben für Arbeitsmittel | 2.872,00 | | 1.894,52 |
| k) Ausgaben für Rechts- und Steuerberatung, Buchführung | 8.369,37 | | 7.411,03 |
| l) Weitere sonstige betriebliche Ausgaben | <u>41.016,78</u> | 236.169,56 | 54.798,66 |
| 5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| a) Gewerbesteuer | 2.362,40 | | 1.492,00 |
| b) Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>1.503,36</u> | 3.865,76 | 3.202,96 |
| 6. Umsatzsteuer | | | |
| a) Gezahlte Vorsteuerbeträge | 288,15- | | 3.326,71 |
| b) An das Finanzamt gezahlte und ggf. verrechnete Umsatzsteuer | <u>24.715,23</u> | 24.427,08 | 8.464,88 |
| SUMME BETRIEBSAUSGABEN | | 943.309,35 | 604.304,18 |
| C. BETRIEBLICHER GEWINN | | 42.492,33 | 191,57- |

GEWINNERMITTLUNG Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-----------------|----------------------|-----------------|
| D. STEUERLICHE GEWINNERMITTLUNG | | | |
| 1. BETRIEBLICHER GEWINN | | 42.492,33 | 191,57- |
| 2. Steuerliche Zurechnungen | | | |
| a) Zuzüglich nicht abzugsfähige Betriebsausgaben nach § 4 Abs. 5, 5b und 7 EStG | | | |
| aa) Nicht abzugsfähige Ge- werbsteuer nach § 4 Abs. 5b EStG | 2.362,40 | | 1.492,00 |
| b) Zuzüglich übrige Korrekturen (z.B. § 4h EStG, § 160 AO) | <u>1.558,26</u> | 3.920,66 | 3.202,96 |
| | | _____ | _____ |
| STEUERLICHER GEWINN | | <u>46.412,99</u> | <u>4.503,39</u> |

Berlin, den 11. Mai 2022

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|--|------------------|----------------------|----------------|
| Umsatzerlöse | | | | |
| 8100 | Steuerfr. Erl. Teilnehmerentg. Kongress | 24.151,60 | | 19.916,08 |
| 8101 | Steuerfr. Erl. Vorträge | 35.028,65 | | 7.395,93 |
| 8105 | Steuerfreie Umsätze V+V § 4 Nr. 12 UStG | 0,00 | | 1.500,00 |
| 8200 | Mitgliederbeiträge | 63.700,48 | | 52.809,88 |
| 8210 | Spenden | 367.295,25 | | 220.110,10 |
| 8220 | Sponsoring nicht steuerbar | 292.756,36 | | 171.304,33 |
| 8300 | Erlöse 7% USt | 471,78 | | 3.345,00 |
| 8338 | Nicht steuerbare Umsätze Drittland | 15.000,00 | | 0,00 |
| 8400 | Erlöse 19% USt Sponsoring | 138.883,82 | | 68.941,00 |
| 8401 | Erlöse 19% USt Kongress wGB | 5.362,77 | | 30.203,79 |
| 8402 | Erlöse 19% USt Netzwerk C2C-Regionen | <u>4.800,00</u> | 947.450,71 | 0,00 |
| Weitere sonstige betriebliche Einnahmen | | | | |
| 1520 | Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG | 2.396,09- | | 44,43- |
| 2749 | Erstattungen AufwendungsausgleichsG | 12.395,17 | | 10.513,42 |
| 8605 | Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig | <u>0,01</u> | 9.999,09 | 0,00 |
| Vereinnahmte Umsatzsteuer sowie Umsatzsteuer auf unentgeltliche Wertabgaben | | | | |
| 1771 | Umsatzsteuer 7% | 33,02 | | 234,15 |
| 1775 | Umsatzsteuer 16% | 0,00 | | 5.088,80 |
| 1776 | Umsatzsteuer 19% | <u>28.318,86</u> | 28.351,88 | 12.794,56 |
| Waren, Rohstoffe und Hilfsstoffe einschließlich Nebenkosten | | | | |
| 1605 | Verbindl. aus L+L allg. Steuersatz (EÜR) | | 11.567,50 | 0,00 |
| Löhne und Gehälter | | | | |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 0,00 | | 94,05 |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 1.150,09 | | 3.315,56 |
| 1742 | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | 11.333,04 | | 44,58 |
| 4100 | Löhne und Gehälter | 0,00 | | 14.551,16- |
| 4120 | Gehälter | 553.181,55- | | 254.723,60- |
| 4155 | Zuschüsse Agenturen für Arbeit | 2.700,00 | | 1.508,27 |
| 4190 | Aushilfslöhne | 7.530,00- | | 0,00 |
| 4199 | Pauschale Steuer für Aushilfen | <u>108,00-</u> | 545.636,42- | 87,12- |
| Soziale Abgaben | | | | |
| 4130 | Gesetzliche Sozialaufwendungen | 116.953,09- | | 55.389,16- |
| 4138 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft | <u>767,67-</u> | 117.720,76- | 463,77- |
| AfA auf bewegliche Wirtschaftsgüter | | | | |
| 4830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | 17.844,88- | 7.903,47- |
| AfA für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | | | |
| 4855 | Sofortabschreibung GWG | | 9.212,39- | 7.752,98- |
| Übertrag | | | 306.954,73 | 268.203,81 |

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|---|------------------|----------------------|----------------|
| Übertrag | | | 306.954,73 | 268.203,81 |
| | Miete/Pacht für Geschäfts- räume und betrieblich genutzte Grundstücke | | | |
| 4228 | Miet- und Pachtnebenkosten | | 40.712,55- | 0,00 |
| | Sonstige Ausgaben für betrieblich genutzte Grundstücke (ohne Schuld- zinsen und AfA) | | | |
| 4240 | Gas, Strom, Wasser | 3.214,86- | | 19.494,09- |
| 4250 | Reinigung | 107,10- | | 190,00- |
| 4260 | Instandhaltung betrieblicher Räume | <u>1.443,95-</u> | 4.765,91- | 0,00 |
| | Miete/Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter | | | |
| 4810 | Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen | | 5.858,12- | 493,50- |
| | Beiträge, Gebühren, Abgaben und Versicherungen | | | |
| 4360 | Versicherungen | 419,56- | | 284,61- |
| 4380 | Beiträge | 1.185,25- | | 409,10- |
| 4396 | Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld | <u>11,00-</u> | 1.615,81- | 0,00 |
| | Sonstige tatsächliche Fahrkosten ohne AfA und Zinsen | | | |
| 4595 | Fremdfahrzeugkosten | | 1.191,20- | 509,15- |
| | Ausgaben für Werbung | | | |
| 4600 | Werbekosten | 37.434,60- | | 17.653,58- |
| 4601 | Kosten Kongress ideell | 60.965,60- | | 91.714,82- |
| 4610 | Kosten Kongress wGB | 5.362,77- | | 30.203,79- |
| 4653 | Aufmerksamkeiten | 2.288,36- | | 2.817,23- |
| 4655 | Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben | <u>54,90-</u> | 106.106,23- | 0,00 |
| | Ausgaben für Bewirtung | | | |
| 4650 | Bewirtungskosten | | 85,85- | 1.556,56- |
| | Reisekosten Arbeitnehmer | | | |
| 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten | 8.363,83- | | 10.106,75- |
| 4666 | Reisekosten AN Übernachtungsaufwand | <u>1.583,87-</u> | 9.947,70- | 1.571,34- |
| | Ausgaben für Telekommunikation | | | |
| 4920 | Telefon | 1.662,51- | | 1.214,57- |
| 4925 | Telefax und Internetkosten | <u>1.344,08-</u> | 3.006,59- | 1.401,68- |
| | Ausgaben für Fortbildung | | | |
| 4945 | Fortbildungskosten | | 3.290,68- | 2.765,85- |
| | Erhaltungsaufwendungen | | | |
| 4805 | Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA | | 0,00 | 51,41- |
| Übertrag | | | 130.374,09 | 85.765,78 |

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|--|-------------------|----------------------|----------------|
| Übertrag | | | 130.374,09 | 85.765,78 |
| | Laufende EDV-Kosten | | | |
| 4806 | Wartungskosten für Hard- und Software | | 7.330,77- | 5.366,59- |
| | Ausgaben für Arbeitsmittel | | | |
| 4910 | Porto | 910,87- | | 501,53- |
| 4930 | Bürobedarf | <u>1.961,13-</u> | 2.872,00- | 1.392,99- |
| | Ausgaben für Rechts- und Steuerberatung, Buchführung | | | |
| 4950 | Rechts- und Beratungskosten | 249,52- | | 879,71- |
| 4955 | Buchführungskosten | 6.465,81- | | 5.110,88- |
| 4957 | Abschluss- und Prüfungskosten | <u>1.654,04-</u> | 8.369,37- | 1.420,44- |
| | Weitere sonstige betriebliche Ausgaben | | | |
| 4905 | Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen | 420,34- | | 0,01- |
| 4909 | Ehrenamtszuschalen | 26.402,55- | | 37.214,32- |
| 4946 | Freiwillige Sozialleistungen | 1.423,44- | | 1.836,16- |
| 4970 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 1.216,21- | | 847,91- |
| 4980 | Sonstiger Betriebsbedarf | <u>11.554,24-</u> | 41.016,78- | 14.900,26- |
| | Gewerbesteuer | | | |
| 2105 | Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig | 0,00 | | 45,00- |
| 2281 | GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG | 918,40- | | 0,00 |
| 4320 | Gewerbesteuer | <u>1.444,00-</u> | 2.362,40- | 1.447,00- |
| | Sonstige Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| 2200 | Körperschaftsteuer | 1.516,00- | | 1.518,00- |
| 2203 | Körperschaftsteuer für Vorjahre | 0,00 | | 1.518,00- |
| 2204 | Körperschaftsteuererstattung Vorjahre | 91,00 | | 0,00 |
| 2208 | Solidaritätszuschlag | 83,36- | | 83,47- |
| 2209 | Solidaritätszuschlag für Vorjahre | 0,00 | | 83,49- |
| 2210 | Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre | <u>5,00</u> | 1.503,36- | 0,00 |
| | Gezahlte Vorsteuerbeträge | | | |
| 1571 | Abziehbare Vorsteuer 7% | 0,00 | | 1.407,00- |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19% | 1.018,93- | | 1.919,71- |
| 1787 | Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19% | <u>1.307,08</u> | 288,15 | 0,00 |
| | An das Finanzamt gezahlte und ggf. verrechnete Umsatzsteuer | | | |
| 1545 | Forderungen USt-Vorauszahlungen | 0,00 | | 2.463,73 |
| 1780 | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen | 27.332,95- | | 11.728,61- |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | 3.417,72 | | 800,00 |
| 1790 | Umsatzsteuer Vorjahr | <u>800,00-</u> | 24.715,23- | 0,00 |
| | BETRIEBLICHER GEWINN | | | |
| | BETRIEBLICHER GEWINN | | <u>42.492,33</u> | <u>191,57-</u> |

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|--|-----------------|----------------------|----------------|
| STEUERLICHE GEWINNERMITTLUNG | | | | |
| BETRIEBLICHER GEWINN | | | | |
| BETRIEBLICHER GEWINN | | | 42.492,33 | 191,57- |
| Steuerliche Zurechnungen | | | | |
| Nicht abzugsfähige Gewerbesteuer nach § 4 Abs. 5b EStG | | | | |
| 2105 | Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig | 0,00 | | 45,00 |
| 2281 | GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG | 918,40 | | 0,00 |
| 4320 | Gewerbesteuer | <u>1.444,00</u> | 2.362,40 | 1.447,00 |
| Zuzüglich übrige Korrekturen (z.B. § 4h EStG, § 160 AO) | | | | |
| 2200 | Körperschaftsteuer | 1.516,00 | | 1.518,00 |
| 2203 | Körperschaftsteuer für Vorjahre | 0,00 | | 1.518,00 |
| 2204 | Körperschaftsteuererstattung Vorjahre | 91,00- | | 0,00 |
| 2208 | Solidaritatzuschlag | 83,36 | | 83,47 |
| 2209 | Solidaritatzuschlag für Vorjahre | 0,00 | | 83,49 |
| 2210 | Solidaritatzuschl.-Erstattung Vorjahre | 5,00- | | 0,00 |
| 4655 | Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben | <u>54,90</u> | 1.558,26 | 0,00 |
| STEUERLICHER GEWINN | | | | |
| STEUERLICHER GEWINN | | | 46.412,99 | 4.503,39 |

CRADLE TO CRADLE NGO
 GESCHÄFTSSTELLE BERLIN
 LANDSBERGER ALLEE 99C
 10407 BERLIN
 ☎ +49 (0) 30 4677 4780

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung Einnahmen-Überschussrechner vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin**

Sonstige Konten

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|--|--------------------|----------------------|----------------|
| 410 | Geschäftsausstattung | 8.611,00 | | 15.191,00 |
| 450 | Einbauten in fremde Grundstücke | 157.283,00 | | 162.356,00 |
| 1000 | Kasse | 0,00 | | 420,34 |
| 1200 | Hauptbank Vereinskonto 00 | 301,64 | | 5.189,32 |
| 1210 | Bankkonto Kongress 01 | 166,59 | | 12,49 |
| 1220 | Bankkonto 02 | 22.365,17 | | 1.635,18- |
| 1230 | Bankkonto 03 | 15.707,12 | | 271,05- |
| 1240 | Paypal-Account | 1.762,25 | | 0,00 |
| 1520 | Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG | 0,00 | | 44,43- |
| 1531 | Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr) | 1.455,69 | | 0,00 |
| 1706 | Darlehen Rlz bis 1 J. (sonstige VB) | 2.500,00- | | 20.000,00- |
| 1730 | Kreditkartenabrechnung | 517,74- | | 0,00 |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 0,00 | | 94,05 |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 4.065,72- | | 750,16- |
| 1742 | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | 0,00 | | 44,58 |
| 9000 | Saldenvorträge Sachkonten | <u>158.076,67-</u> | 42.492,33 | 160.798,53- |

CRADLE TO CRADLE NGO
 GESCHÄFTSSTELLE BERLIN
 LANDSBERGER ALLEE 99C
 10407 BERLIN
 ☎ +49 (0) 30 4677 4780



ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2021

Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V. Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung, Berlin

| | Buchwert 01.01.2021 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Zuschreibungen | Buchwert 31.12.2021 |
|-----------------------------|------------------------|-----------|---------|-------------|----------------|----------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Sachanlagen | 177.547,00 | 15.404,27 | 0,00 | 0,00 | 27.057,27 | 0,00 | 165.894,00 |
| Summe Anlagevermögen | 177.547,00 | 15.404,27 | 0,00 | 0,00 | 27.057,27 | 0,00 | 165.894,00 |

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung der steuerlichen Gewinnermittlung

Wir haben auftragsgemäß die vorstehende steuerliche Gewinnermittlung des Vereins

Cradle to Cradle - Wiege zur Wiege e.V.
Förderung des Umweltschutzes und der Umweltbildung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Aufzeichnungen sowie die vorgelegten Unterlagen und die erteilten Auskünfte, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben.

Wir haben unseren Auftrag unter sinngemäßer Anwendung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt.

Berlin, den 11. Mai 2022

Unigarant Berlin GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Treuhandgesellschaft