

WITTLICH und Partner mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Scharnhorststraße 32
55120 Mainz

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

**Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)**

Flachsmarktstraße 9

55116 Mainz

Finanzamt: Mainz

Steuer-Nr: 26/674/13595

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - des Unternehmens

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren 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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Mainz, den 02. Februar 2026

WITTLICH und Partner mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

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		1.253,00	1.443,25
II. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	59.113,00		9.693,20
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>67.537,00</u>		<u>1.643,60</u>
		126.650,00	11.336,80
Summe Anlagevermögen		<u>127.903,00</u>	<u>12.780,05</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	229.152,08		238.835,94
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.437,73</u>		<u>10.222,88</u>
		232.589,81	249.058,82
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.864.317,60	3.977.374,53
Summe Umlaufvermögen		<u>4.096.907,41</u>	<u>4.226.433,35</u>
		<u>4.224.810,41</u>	<u>4.239.213,40</u>

Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	12.500,00-		12.500,00-
eingefordertes Kapital		12.500,00	12.500,00
II. Kapitalrücklage		1.629.402,19	1.629.402,19
III. Gewinnrücklagen			
1. satzungsmäßige Rücklagen	79.864,99		79.864,99
2. andere Gewinnrücklagen	285.353,30		269.783,71
		365.218,29	349.648,70
IV. Bilanzgewinn		1.938.860,32	1.798.734,06
Summe Eigenkapital		3.945.980,80	3.790.284,95
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		79.749,98	85.880,00
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	76.112,87		234.893,28
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.112,87 (EUR 234.893,28)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	63.619,66		79.844,74
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 63.619,66 (EUR 79.844,74)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	54.811,05		48.310,43
- davon aus Steuern EUR 44.190,94 (EUR 47.325,29)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 2.005,31 (EUR 945,14)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 54.811,05 (EUR 48.310,43)			
		194.543,58	363.048,45
D. Rechnungsabgrenzungsposten		4.536,05	0,00
		4.224.810,41	4.239.213,40

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
20 00	Gew. Schutzrechte, entgeltl. erworben	1.253,00		1.433,25
27 00	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>0,00</u>	1.253,00	<u>10,00</u>
				1.443,25
	technische Anlagen und Maschinen			
210 00	Maschinen	2.647,00		9.693,20
280 00	Betriebsvorrichtungen	<u>56.466,00</u>	59.113,00	<u>0,00</u>
				9.693,20
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
410 00	Geschäftsausstattung	7.190,00		1.643,60
420 00	Büroeinrichtung	<u>60.347,00</u>	67.537,00	<u>0,00</u>
				1.643,60
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1400 00	Forderungen aus L+L		229.152,08	238.835,94
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500 00	Sonstige Vermögensgegenstände	3.437,73		3.437,73
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>	3.437,73	<u>6.785,15</u>
				10.222,88
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1010 00	KASSE	143,36		88,73
1200 00	MVB 831101019	3.079.789,37		3.146.508,78
1201 00	Kaution Flachsmarkt 1831101025	5.529,42		5.501,91
1202 00	Kaution Flachsmarkt1831101017	4.814,15		4.790,20
1210 00	MVB 322011016	74.041,30		120.484,91
1216 00	MVB Termineinlage831101027	<u>700.000,00</u>	3.864.317,60	<u>700.000,00</u>
				3.977.374,53
			4.224.810,41	4.239.213,40

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800 00	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
820 00	Ausstehende Einlage nicht eingefordert		12.500,00-	12.500,00-
	Kapitalrücklage			
840 00	Kapitalrücklage		1.629.402,19	1.629.402,19
	satzungsmäßige Rücklagen			
851 00	Satzungsmäßige Rücklagen		79.864,99	79.864,99
	andere Gewinnrücklagen			
855 00	Andere Gewinnrücklagen		285.353,30	269.783,71
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn	140.126,26		208.154,65
860 00	Gewinnvortrag vor Verwendung	1.798.734,06		1.590.579,41
			1.938.860,32	1.798.734,06
	sonstige Rückstellungen			
961 00	Urlaubsrückstellungen	31.413,00		24.880,00
970 00	Sonstige Rückstellungen	36.336,98		55.000,00
977 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>12.000,00</u>		<u>6.000,00</u>
			79.749,98	85.880,00
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
1710 00	Erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen	50.000,00		172.359,13
1711 00	Erhaltene Anzahlungen 7% USt	18.590,40		44.562,26
1712 00	Erhaltene Anzahlungen 5% USt	<u>7.522,47</u>		<u>17.971,89</u>
			76.112,87	234.893,28
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 76.112,87 (EUR 234.893,28)			
1710 00	Erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen			
1711 00	Erhaltene Anzahlungen 7% USt			
1712 00	Erhaltene Anzahlungen 5% USt			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		63.619,66	79.844,74
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 63.619,66 (EUR 79.844,74)			
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
Übertrag			4.165.463,31	4.190.902,97

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			4.165.463,31	4.190.902,97
	sonstige Verbindlichkeiten			
1400 00	Forderungen aus L+L	1.489,80		40,00
1700 00	Sonstige Verbindlichkeiten	7.125,00		0,00
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	28.948,28		25.186,24
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	2.005,31		945,14
1791 00	Umsatzsteuer frühere Jahre	659,36		0,00
		40.227,75		26.171,38
1571 00	Abziehbare Vorsteuer 7%	1.028,02-		2.097,19-
1574 00	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		204,31-
1576 00	Abziehbare Vorsteuer 19%	32.908,77-		11.092,18-
1770 00	Umsatzsteuer	522,47-		0,00
1771 00	Umsatzsteuer 7%	94.197,03		79.269,65
1774 00	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		204,31
1776 00	Umsatzsteuer 19%	597,04		801,38
1780 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	55.586,39-		60.021,58-
1781 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	6.682,00-		6.995,00-
1787 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	243,12		0,00
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr	15.842,14		21.614,61
1790 00	Umsatzsteuer Vorjahr	431,62		659,36
		14.583,30		22.139,05
			54.811,05	48.310,43
	davon aus Steuern EUR 44.190,94 (EUR 47.325,29)			
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1791 00	Umsatzsteuer frühere Jahre			
1571 00	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574 00	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576 00	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1770 00	Umsatzsteuer			
1771 00	Umsatzsteuer 7%			
1774 00	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776 00	Umsatzsteuer 19%			
1780 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790 00	Umsatzsteuer Vorjahr			
Übertrag			4.220.274,36	4.239.213,40

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			4.220.274,36	4.239.213,40
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
	EUR 2.005,31 (EUR 945,14)			
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem			
	Jahr EUR 54.811,05 (EUR 48.310,43)			
1400 00	Forderungen aus L+L			
1700 00	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1791 00	Umsatzsteuer frühere Jahre			
1571 00	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574 00	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576 00	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1770 00	Umsatzsteuer			
1771 00	Umsatzsteuer 7%			
1774 00	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776 00	Umsatzsteuer 19%			
1780 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790 00	Umsatzsteuer Vorjahr			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990 19	Passive RAP 42165		4.536,05	0,00
			4.224.810,41	4.239.213,40

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.163.534,39	3.083.962,17
2. Gesamtleistung		3.163.534,39	3.083.962,17
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		50.930,00	5,64
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,83 (EUR 0,00)			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	1.075,27
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.876.123,22		1.690.857,51
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	437.678,47		414.992,91
- davon für Altersversorgung EUR 37.626,82 (EUR 40.884,65)			
		2.313.801,69	2.105.850,42
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		61.955,08	12.776,43
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	97.791,20		71.112,65
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	9.713,22		8.621,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen	17.443,93		30.505,75
d) Fahrzeugkosten	600,71		0,00
e) Werbe- und Reisekosten	60.755,26		71.104,38
f) verschiedene betriebliche Kosten	505.621,77		475.922,15
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.001,49		0,00
- davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR 1,49 (EUR 0,00)			
		699.927,58	657.265,93
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.072,56	13.034,06
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		156,75	0,00
10. Ergebnis nach Steuern		155.695,85	320.033,82
11. sonstige Steuern		0,00	12,00
12. Jahresüberschuss		155.695,85	320.021,82
Übertrag		155.695,85	320.021,82

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		155.695,85	320.021,82
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in satzungsmäßige Rücklagen	15.569,59		32.002,18
b) in andere Gewinnrücklagen	<u>0,00</u>		<u>79.864,99</u>
		15.569,59	111.867,17
14. Bilanzgewinn		<u>140.126,26</u>	<u>208.154,65</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8100 00	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG	559.773,32		381.056,72
8105 00	Steuerfreie Umsätze V+V § 4 Nr. 12 UStG	8.018,00		4.902,00
8300 00	Erlöse 7% USt	1.371.642,55		1.230.419,56
8333 00	Erlöse 5% USt	0,00		85.218,12
8400 00	Erlöse 19% USt	3.141,96		4.216,62
8700 00	Erlösschmälerungen	3.186,31-		0,00
8950 00	Nicht steuerb.Umsätze (Zuschüsse)	<u>1.224.144,87</u>		<u>1.378.149,15</u>
			3.163.534,39	3.083.962,17
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2660 00	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,83		0,00
2742 00	Versich.entschädigung, Schadenersatz	118,90		0,00
2749 00	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>50.810,27</u>		<u>5,64</u>
			50.930,00	5,64
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,83 (EUR 0,00)				
2660 00	Erträge aus der Währungsumrechnung			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3425 00	EU-Erwerb 19% Vorst./USt		0,00	1.075,27
Löhne und Gehälter				
4110 00	Löhne	8.867,61		0,00
4120 00	Gehälter	1.830.658,45		1.631.130,15
4145 00	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	1.966,71		0,00
4156 00	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	6.533,00		24.880,00
4181 00	Anzeige Stellenmarkt	994,98		0,00
4190 00	Aushilfslöhne	24.967,07		32.517,24
4195 00	Löhne für Minijobs	52,12		0,00
4199 00	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>2.083,28</u>		<u>2.330,12</u>
			1.876.123,22	1.690.857,51
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen	391.500,56		367.564,01
4138 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.849,05		4.167,55
4140 00	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	4.702,04		2.376,70
4165 00	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>37.626,82</u>		<u>40.884,65</u>
			437.678,47	414.992,91
davon für Altersversorgung EUR 37.626,82 (EUR 40.884,65)				
4165 00	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			900.662,70	977.042,12

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			900.662,70	977.042,12
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822 00	Abschreibung immaterielle VermG	190,25		271,15
4830 00	Abschreibungen auf Sachanlagen	12.947,12		12.216,28
4855 00	Sofortabschreibung GWG	48.351,98		289,00
4860 00	Abschreibungen auf aktivierte GWG	<u>465,73</u>		<u>0,00</u>
			61.955,08	12.776,43
Raumkosten				
4210 00	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	45.751,92		59.184,74
4228 00	Miet- und Pachtnebenkosten	16.265,84		0,00
4240 00	Gas, Strom, Wasser	4.968,02		3.013,54
4250 00	Reinigung	10.027,82		8.914,37
4260 00	Instandhaltung betrieblicher Räume	20.647,60		0,00
4280 00	Sonstige Raumkosten	<u>130,00</u>		<u>0,00</u>
			97.791,20	71.112,65
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4139 00	Ausgleichsabgabe n.d.SchwerbehindertenG.	1.680,00		1.680,00
4360 00	Versicherungen	7.552,77		6.546,54
4380 00	Beiträge	<u>480,45</u>		<u>394,46</u>
			9.713,22	8.621,00
Reparaturen und Instandhaltungen				
4806 00	Wartungskosten für Hard- und Software		17.443,93	30.505,75
Fahrzeugkosten				
4595 00	Fremdfahrzeugkosten		600,71	0,00
Werbe- und Reisekosten				
4600 00	Werbekosten	1.838,24		105,50
4630 00	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	413,15		330,63
4640 00	Repräsentationskosten	5.042,91		4.526,67
4650 00	Bewirtungskosten	490,10		1.267,50
4653 00	Aufmerksamkeiten	1.421,71		185,61
4655 00	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	20,00		543,21
4660 00	Reisekosten Arbeitnehmer	48.908,89		64.145,26
4663 00	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	578,30		0,00
4666 00	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>2.041,96</u>		<u>0,00</u>
			60.755,26	71.104,38
verschiedene betriebliche Kosten				
4301 00	Nicht abzieh. VoSt 7% (so betr Aufwand)	109,56		184,75
4306 00	Nicht abzieh. VoSt 19% (so betr Aufw)	26.866,30		4.755,57
		<u>26.975,86-</u>		<u>4.940,32-</u>
Übertrag			652.403,30	782.921,91

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		26.975,86-	652.403,30	782.921,91 4.940,32-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4400 00	Sonderkosten Projekt	53.505,69		38.613,31
4810 00	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	420,00		570,00
4900 00	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.138,65		30.758,43
4908 00	Künstlersozialabgabe	1.237,09		3.168,85
4909 00	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	338.632,58		347.709,25
4909 01	Verpflegung bei Seminaren u. Veranstaltun	19.498,55		0,00
4910 00	Porto	1.184,65		1.655,23
4920 00	Telefon	6.691,19		6.193,16
4925 00	Internetkosten	21,42		0,00
4930 00	Bürobedarf	9.452,12		9.741,88
4940 00	Zeitschrift./Bücher/dig. Medien(Fachlit.)	1.489,95		2.466,75
4945 00	Fortbildungskosten	6.328,38		3.324,00
4950 00	Rechts- und Beratungskosten	5.785,51		3.145,00
4955 00	Buchführungskosten	9.222,37		10.903,06
4957 00	Abschluss- und Prüfungskosten	10.456,00		6.557,30
4964 00	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	7.231,38		5.913,66
4969 00	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	5.321,11		0,00
4970 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	381,41		155,79
4980 00	Sonstiger Betriebsbedarf	221,44		0,00
4985 00	Werkzeuge und Kleingeräte	426,42		106,16
5005 00	IBL Belastung	161.569,33		101.826,95
5010 00	IBL Entlastung	<u>161.569,33-</u>		<u>101.826,95-</u>
			505.621,77	475.922,15
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2150 00	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	1,49		0,00
2383 00	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	<u>8.000,00</u>		<u>0,00</u>
			8.001,49	0,00
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 1,49 (EUR 0,00)			
2150 00	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650 00	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.072,56	13.034,06
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2107 00	Zinsaufw. § 233a AO abzugsfähig		156,75	0,00
	sonstige Steuern			
2285 00	Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern		0,00	12,00
	Jahresüberschuss		<u>155.695,85</u>	<u>320.021,82</u>
Übertrag			155.695,85	320.021,82

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			155.695,85	320.021,82
Einstellungen in Gewinnrücklagen				
in satzungsmäßige Rücklagen				
2497 00	Einstellungen i.satzungsmäß.Rücklagen		15.569,59	32.002,18
in andere Gewinnrücklagen				
2499 00	Einstellungen in Projektrücklagen		0,00	79.864,99
Bilanzgewinn			<u>140.126,26</u>	<u>208.154,65</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung		Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
20 00	Gew. Schutzrechte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	0,00	1.433,25			1.433,25
		Abschreibung	0,00	180,25			180,25
		Buchwerte	0,00	1.433,25		180,25	1.253,00
27 00	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	0,00	10,00			10,00
		Abschreibung	0,00	10,00			10,00
		Buchwerte	0,00	10,00		10,00	0,00
210 00	Maschinen	Ansch-/Herst-K	0,00	9.693,21			9.693,21
		Abschreibung	0,00	7.046,21			7.046,21
		Buchwerte	0,00	9.693,21		7.046,21	2.647,00
280 00	Betriebsvorrichtungen	Ansch-/Herst-K	0,00	57.780,80			57.780,80
		Abschreibung	0,00	1.314,80			1.314,80
		Buchwerte	0,00	57.780,80		1.314,80	56.466,00
410 00	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K	0,00	10.764,10			10.764,10
		Abschreibung	0,00	3.574,10			3.574,10
		Buchwerte	0,00	10.764,10		3.574,10	7.190,00
420 00	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	0,00	109.313,60	47.954,58-		61.359,02
		Abschreibung	0,00	1.012,02			1.012,02
		Buchwerte	0,00	109.313,60	47.954,58-	1.012,02	60.347,00
480 00	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	0,00	48.817,71			48.817,71
		Abschreibung	0,00	48.817,71			48.817,71
		Buchwerte	0,00	48.817,71		48.817,71	0,00
		Ansch-/Herst-K	0,00	237.812,67	47.954,58-		189.858,09
		Abschreibung	0,00	61.955,09			61.955,09
		Buchwerte	0,00	237.812,67	47.954,58-	61.955,09	127.903,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
20 00 Gew. Schutzrechte, entgeltl. erworben							
2000001 RBW 01.01.2024 //Nutzungs- recht Logo, Andreas Gaida	01.01.2024 Linear 8/00 12,50	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.433,25 180,25 1.433,25			1.433,25 180,25 1.253,00
Gew. Schutzrechte, entgeltl. erworben		AHK	0,00	1.433,25			1.433,25
		Absch	0,00	180,25			180,25
		BW	0,00	1.433,25		180,25	1.253,00

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
27 00 EDV-Software, entgeltl. erworben							
2700001 RBW 01.01.2024 // Erinnerungswerte EDV-Software	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	10,00 10,00 10,00			10,00 10,00 0,00
EDV-Software, entgeltl. erworben		AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	10,00 10,00 10,00		10,00	10,00 10,00 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
210 00 Maschinen							
21000001 RBW 01.01.2024 //Beamer, Optoma X304M DLP	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	13,28 13,28 13,28		13,28	13,28 13,28 0,00
21000002 RBW 01.01.2024 //RMC - Robert Mattern Panasonic KX-NS 700	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	607,86 607,86 607,86		607,86	607,86 607,86 0,00
21000003 RBW 01.01.2024 // HP 250 G 7, Transcend	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	115,58 115,58 115,58		115,58	115,58 115,58 0,00
21000004 RBW 01.01.2024 //Apple iMac Einrichtung	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	150,22 150,22 150,22		150,22	150,22 150,22 0,00
21000005 RBW 01.01.2024 // ASUS Expert Book	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	229,80 229,80 229,80		229,80	229,80 229,80 0,00
21000006 RBW 01.01.2024 // ASUS Expert Book	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	315,98 315,98 315,98		315,98	315,98 315,98 0,00
21000007 RBW 01.01.2024 // SCCS ASUS Expert Book	01.01.2024 Linear 1/02 85,71	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	363,61 312,61 363,61		312,61	363,61 312,61 51,00
21000008 RBW 01.01.2024 // ASUS Expert Book	01.01.2024 Linear 1/02 85,71	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	865,39 742,39 865,39		742,39	865,39 742,39 123,00
21000009 RBW 01.01.2024 // 2x ASUS ExpertBook + Einrichtung	01.01.2024 Linear 1/04 75,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	791,11 594,11 791,11		594,11	791,11 594,11 197,00
21000010 RBW 01.01.2024 // LG Not- ebook	01.01.2024 Linear 1/10 54,55	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	855,56 467,56 855,56		467,56	855,56 467,56 388,00
21000011 RBW 01.01.2024 // Logitech Webcam	01.01.2024 Linear 1/11 52,17	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	912,33 476,33 912,33		476,33	912,33 476,33 436,00
21000012 RBW 01.01.2024 // ergo Sum/ iPad, Keyboard, Pencil	01.01.2024 Linear 1/10 54,55	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	892,01 487,01 892,01		487,01	892,01 487,01 405,00
21000013 RBW 01.01.2024 // Terra Mobile	01.01.2024 Linear 2/00 50,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	975,80 488,80 975,80		488,80	975,80 488,80 487,00
21000014 RBW 01.01.2024 // Terra PC, Bildschirm, Einrichtung	01.01.2024 Linear 2/04 42,86	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	980,00 420,00 980,00		420,00	980,00 420,00 560,00
21000015 RBW 01.01.2024 // HP Pro- Book	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	865,00 865,00 865,00		865,00	865,00 865,00 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
210 00 Maschinen							
21000016 RBW 01.01.2024 // HP Pro-Book	01.01.2024	AHK	0,00	716,67			716,67
	Linear	Absch	0,00	716,67			716,67
	1/00 100,00	BW	0,00	716,67		716,67	0,00
21000017 RBW 01.01.2024 // Erinnerungswerte div,EDV Maschinen	01.01.2024	AHK	0,00	43,01			43,01
	Linear	Absch	0,00	43,01			43,01
	1/00 100,00	BW	0,00	43,01		43,01	0,00
Maschinen		AHK	0,00	9.693,21			9.693,21
		Absch	0,00	7.046,21			7.046,21
		BW	0,00	9.693,21		7.046,21	2.647,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
280 00 Betriebsvorrichtungen							
28000001 BHG Bau-Betriebs GmbH, Instalation von Klimaanlage in OG 3	28.10.2024 Linear 11/00 9,09	AHK	0,00	57.780,80			57.780,80
		Absch	0,00	1.314,80			1.314,80
		BW	0,00	57.780,80		1.314,80	56.466,00
Betriebsvorrichtungen		AHK	0,00	57.780,80			57.780,80
		Absch	0,00	1.314,80			1.314,80
		BW	0,00	57.780,80		1.314,80	56.466,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
410 00 Geschäftsausstattung							
41000001 Lenovo ThinkBook	16.02.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.034,00 948,00 1.034,00		948,00	1.034,00 948,00 86,00
41000002 Lenovo Leptop mit Instalation	13.11.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.800,50 300,50 1.800,50		300,50	1.800,50 300,50 1.500,00
41000003 Apple 15" MacBook Air M3 512GB	11.12.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	2.087,00 174,00 2.087,00		174,00	2.087,00 174,00 1.913,00
41000004 RBW 01.01.2024 // IKEA - Kücheneinrichtung	01.01.2024 Linear 2/01 48,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	716,28 344,28 716,28		344,28	716,28 344,28 372,00
41000005 RBW 01.01.2024 //Wadewitz Kücheneinbau	01.01.2024 Linear 2/03 44,44	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	296,03 132,03 296,03		132,03	296,03 132,03 164,00
41000006 RBW 01.01.2024 // Delta-V Büroschränke	01.01.2024 Linear 2/03 44,44	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	383,07 171,07 383,07		171,07	383,07 171,07 212,00
41000007 RBW 01.01.2024 // Wadewitz Besprechungstisch	01.01.2024 Linear 2/05 41,38	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	246,22 102,22 246,22		102,22	246,22 102,22 144,00
41000008 3XLaptop lenovo mit Arbeit- plaz Einrichtung	24.09.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	4.199,00 1.400,00 4.199,00		1.400,00	4.199,00 1.400,00 2.799,00
41000009 RBW 01.01.2024 // Erinne- rungswerte Küchengeräte	01.01.2024 Linear 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	2,00 2,00 2,00		2,00	2,00 2,00 0,00
Geschäftsausstattung		AHK	0,00	10.764,10			10.764,10
		Absch	0,00	3.574,10			3.574,10
		BW	0,00	10.764,10		3.574,10	7.190,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
420 00 Büroeinrichtung							
42000001 rolladen-freber, Fensterp- aneele OG 3 und OG 4	25.10.2024	AHK	0,00	18.346,04			18.346,04
	Linear	Absch	0,00	459,04			459,04
	10/00 10,00	BW	0,00	18.346,04		459,04	17.887,00
42000002 M Büro-Jung, Büromöbel OG 4 und OG 3	08.11.2024	AHK	0,00	90.967,56	47.954,58-		43.012,98
	Linear	Absch	0,00	552,98			552,98
	13/00 7,69	BW	0,00	90.967,56	47.954,58-	552,98	42.460,00
Büroeinrichtung		AHK	0,00	109.313,60	47.954,58-		61.359,02
		Absch	0,00	1.012,02			1.012,02
		BW	0,00	109.313,60	47.954,58-	1.012,02	60.347,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
480 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter							
48000001 Kopfhörer	15.10.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	234,45 234,45 234,45		234,45	234,45 234,45 0,00
48000002 2 X Lenovo Laptop	16.10.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.151,26 1.151,26 1.151,26		1.151,26	1.151,26 1.151,26 0,00
48000003 Iphone 15, Geschäftshandy	29.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	705,02 705,02 705,02		705,02	705,02 705,02 0,00
48000004 4 X Sedus se:lab hopper Stehsitz	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.254,12 1.254,12 1.254,12		1.254,12	1.254,12 1.254,12 0,00
48000005 4 X Sedus se:fit	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	984,00 984,00 984,00		984,00	984,00 984,00 0,00
48000006 12 Sitz-/Stehtisch	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	7.816,18 7.816,18 7.816,18		7.816,18	7.816,18 7.816,18 0,00
48000007 6 X Schiebetürenschränk	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.974,77 1.974,77 1.974,77		1.974,77	1.974,77 1.974,77 0,00
48000008 6 X Regal	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.708,68 1.708,68 1.708,68		1.708,68	1.708,68 1.708,68 0,00
48000009 10 X Akustikbox	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	3.868,20 3.868,20 3.868,20		3.868,20	3.868,20 3.868,20 0,00
48000010 8 X Drehtürenschränk	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	3.148,28 3.148,28 3.148,28		3.148,28	3.148,28 3.148,28 0,00
48000011 24 X Drehstuhl	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	12.704,60 12.704,60 12.704,60		12.704,60	12.704,60 12.704,60 0,00
48000012 13 X interstuhl SHUFFLEis1 SU366 Vierfuß	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	3.899,29 3.899,29 3.899,29		3.899,29	3.899,29 3.899,29 0,00
48000013 2 X Beistelltisch	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	488,97 488,97 488,97		488,97	488,97 488,97 0,00
48000014 4 X Mobilcontainer	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	1.308,45 1.308,45 1.308,45		1.308,45	1.308,45 1.308,45 0,00
48000015 16 X Klapptisch	08.11.2024 GWG-Sofort 1/00 100,00	AHK Absch BW	0,00 0,00 0,00	4.129,44 4.129,44 4.129,44		4.129,44	4.129,44 4.129,44 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Institut für Sozialpädagogische Forschung Mainz
gemeinnützige GmbH
Beratung und Entwicklung (ism)
Mainz

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
480 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter							
48000016 Sedus se:lab bench	08.11.2024	AHK	0,00	583,68			583,68
	GWG-Sofort	Absch	0,00	583,68			583,68
	1/00 100,00	BW	0,00	583,68		583,68	0,00
48000017 2 X interstuhl AirPad 3C44	08.11.2024	AHK	0,00	1.089,92			1.089,92
	GWG-Sofort	Absch	0,00	1.089,92			1.089,92
	1/00 100,00	BW	0,00	1.089,92		1.089,92	0,00
48000018 3 X Sedus se:lab work & meet desk Konferenztisch	08.11.2024	AHK	0,00	1.115,46			1.115,46
	GWG-Sofort	Absch	0,00	1.115,46			1.115,46
	1/00 100,00	BW	0,00	1.115,46		1.115,46	0,00
48000019 2 X Pflanzkasten, 1200x300x 800mm	08.11.2024	AHK	0,00	652,94			652,94
	GWG-Sofort	Absch	0,00	652,94			652,94
	1/00 100,00	BW	0,00	652,94		652,94	0,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter		AHK	0,00	48.817,71			48.817,71
		Absch	0,00	48.817,71			48.817,71
		BW	0,00	48.817,71		48.817,71	0,00
		AHK	0,00	237.812,67	47.954,58-		189.858,09
		Absch	0,00	61.955,09			61.955,09
		BW	0,00	237.812,67	47.954,58-	61.955,09	127.903,00