

Klier & Ott GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwalts-gesellschaft

Reinhardtstr. 52
10117 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Das Progressive Zentrum e.V.
Think Tank

Werftstr. 3
10557 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/663/54420

Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00		6.900,00
II. Sachanlagen	2,00		7.325,96
III. Finanzanlagen	<u>0,00</u>		<u>25.000,00</u>
		3,00	39.225,96
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	129.660,91		87.106,90
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>181,17</u>		<u>563.421,44</u>
		129.842,08	650.528,34
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		67.370,50	0,00
		<u>197.215,58</u>	<u>689.754,30</u>

Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gewinnrücklagen		0,00	550.000,00
II. Bilanzverlust		67.370,50	84.528,06
- davon Verlustvortrag EUR 84.528,06 (EUR 124.205,29)			
nicht gedeckter Fehlbetrag		67.370,50	0,00
Summe Eigenkapital		0,00	465.471,94
B. Rückstellungen		6.087,07	14.038,00
C. Verbindlichkeiten		129.896,20	165.244,36
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 129.896,20 (EUR 165.244,36)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		61.232,31	45.000,00
		197.215,58	689.754,30

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		2.178.287,18	2.298.863,21
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.616.036,58		1.265.548,31
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.530,24</u>		<u>1.447,41</u>
		1.617.566,82	1.266.995,72
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		29.749,32	15.026,55
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		513.813,48	426.026,58
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 3,46 (EUR 16,55)			
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	1.137,13
6. Ergebnis nach Steuern		<u>17.157,56</u>	<u>589.677,23</u>
7. Jahresüberschuss		<u>17.157,56</u>	<u>589.677,23</u>
8. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		84.528,06	124.205,29
9. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in andere Gewinnrücklagen		0,00	550.000,00
10. Bilanzverlust		<u><u>67.370,50</u></u>	<u><u>84.528,06</u></u>

Blatt 4

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände				
130	Ähnliche Rechte und Werte		1,00	6.900,00
Sachanlagen				
630	Betriebsausstattung	1,00		7.324,96
650	Büroeinrichtung	<u>1,00</u>		<u>1,00</u>
			2,00	7.325,96
Finanzanlagen				
800	Anteile an verbundenen Unternehmen (Anla		0,00	25.000,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1200	Forderungen aus Lieferungen und Leistung	129.341,00		79.738,00
1261	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		1.321,98
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		3.751,37
1369	Forderungen gegenüber Krankenkassen aus	0,00		51,08
1420	Forderungen aus Umsatzsteuer-Vorauszahlu	0,00		877,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	<u>319,91</u>		<u>1.367,47</u>
			129.660,91	87.106,90
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1800	GLS Bank DE51 4306 0967 1212 2574 00	0,00		1.045,93
1802	GLS Bank DE94 4306 0967 1212 2574 02	0,00		4,77
1803	GLS Bank DE67 4306 0967 1212 2574 03	155,56		19.357,46
1808	GLS Bank DE29 4306 0967 1212 2574 08	10,65		0,46
1809	GLS Bank DE02 4306 0967 1212 2574 09	0,54		4,02
1810	GLS Bank DE72 4306 0967 1212 2574 10	<u>14,42</u>		<u>543.008,80</u>
			181,17	563.421,44
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		67.370,50	0,00
			<u>197.215,58</u>	<u>689.754,30</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnrücklagen			
2960	Andere Gewinnrücklagen		0,00	550.000,00
	Bilanzverlust			
	Bilanzverlust		67.370,50	84.528,06
	davon Verlustvortrag EUR 84.528,06 (EUR 124.205,29)			
7720	Verlustvortrag nach Verwendung			
	nicht gedeckter Fehlbetrag			
	nicht gedeckter Fehlbetrag		67.370,50	0,00
	Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen	0,00		10.000,00
3095	Rückstellungen für Abschluss- und Prüfun	5.000,00		4.000,00
3816	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>1.087,07</u>		<u>38,00</u>
			6.087,07	14.038,00
	Verbindlichkeiten			
1371	Durchlaufender Posten - Organschaft	0,00		2.238,50
1800	GLS Bank DE51 4306 0967 1212 2574 00	15.797,17		0,00
1802	GLS Bank DE94 4306 0967 1212 2574 02	5,95		0,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	85.762,67		122.158,04
3401	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen	0,00		9.499,98
3610	Kreditkartenabrechnung -9166	2.716,95		1.695,86
3611	Kreditkartenabrechnung -7789	0,00		129,55
3730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchenst	15.431,87		17.125,24
3740	Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen	0,00		818,44
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre	1.919,57		0,00
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorau	<u>5.018,65</u>		<u>1.010,40</u>
		126.652,83		154.676,01
1400	Abziehbare Vorsteuer	530,81-		0,00
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	20,96-		4,69-
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	4.613,04-		236,16-
1407	Abziehbare Vorsteuer nach § 13b UStG 19%	5.852,05-		28,31-
3801	Umsatzsteuer 7%	224,00		0,00
3806	Umsatzsteuer 19%	12.966,61		14.062,61
3809	Umsatzsteuer aus innergemeinschaftlichem	0,00		116,29
3820	Umsatzsteuer - Vorauszahlungen	18.593,23-		11.960,47-
3830	Umsatzsteuer - Vorauszahlungen 1/11	1.099,00-		932,00-
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	10.193,50		9.551,08
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>10.568,35</u>		<u>0,00</u>
		3.243,37		10.568,35
			129.896,20	165.244,36
Übertrag			135.983,27	644.754,30

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			135.983,27	644.754,30
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 129.896,20 (EUR 165.244,36)			
1371	Durchlaufender Posten - Organschaft			
1800	GLS Bank DE51 4306 0967 1212 2574 00			
1802	GLS Bank DE94 4306 0967 1212 2574 02			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le			
3401	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen			
3610	Kreditkartenabrechnung -9166			
3611	Kreditkartenabrechnung -7789			
3730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchenst			
3740	Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen			
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre			
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorau			
1400	Abziehbare Vorsteuer			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407	Abziehbare Vorsteuer nach § 13b UStG 19%			
3801	Umsatzsteuer 7%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3809	Umsatzsteuer aus innergemeinschaftlichem			
3820	Umsatzsteuer - Vorauszahlungen			
3830	Umsatzsteuer - Vorauszahlungen 1/11			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3841	Umsatzsteuer Vorjahr			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		61.232,31	45.000,00
			197.215,58	689.754,30

Blatt 8

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

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

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
4000	Mitgliedsbeiträge	340,00		370,00
4001	Spenden	82.115,62		71.000,00
4031	institutionelle Förderung	500.000,00		500.000,00
4032	Zuschüsse von Ministerien / Behörden	568.502,93		943.482,11
4039	Zuschüsse von Verbänden und Stiftungen	1.146.609,39		1.047.903,41
4095	Eigen-/Drittmittel	0,00		35.000,00
4099	sonstige Zuschüsse	17.700,00		40.000,00
4100	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff UStG	91.782,52		0,00
4110	Sonstige steuerfreie Umsätze Inland	3.650,00		0,00
4200	Zuwendungen Projektförderung	61.500,00		91.000,00
4300	Erlöse 7% USt	3.200,00		0,00
4400	Erlöse Sponsoring (aktiv) 19% USt	10.000,00		15.000,00
4410	Erlöse aus Aufträgen 19% USt	59.488,39		59.213,74
4411	Erlöse 19% USt	4.278,41		0,00
4830	Sonstige betriebliche Erträge	479,73		325,38
4930	Erträge aus der Auflösung von Rückstellu	10.000,00		7.000,00
4960	Periodenfremde Erträge	5.739,01		0,00
4972	Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	13.588,09		23.540,10
5900	Fremdleistungen	280.969,98-		267.642,41-
5901	Honorare Moderation & Referent:innen (KS	3.988,00-		7.140,00-
5902	sonstige Honorare (KSK-pflichtig)	21.786,53-		44.905,81-
5903	Honorare Moderation & Referent:innen (KS	2.190,00-		16.217,08-
5904	sonstige Honorare (KSK-frei)	17.249,60-		114.503,23-
5905	Catering	15.979,88-		6.945,85-
5909	Fremdleistungen ohne Vorsteuer	268,46-		29.603,03-
5925	Leistungen eines im Ausland ansässigen U	30.800,25-		0,00
5945	Leistungen eines im Ausland ansässigen U	27.190,93-		48.014,12-
5965	Leistungen nach § 13b UStG ohne Vorsteue	263,28-		0,00
			2.178.287,18	2.298.863,21
Löhne und Gehälter				
6002	Ehrenamtspauschale	5.040,00		5.040,00
6003	Aufwandsentschädigung	270,00		50.926,52
6020	Gehälter	1.610.726,58		1.208.891,79
6030	Aushilfslöhne	0,00		690,00
			1.616.036,58	1.265.548,31
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft		1.530,24	1.447,41
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögen	13.664,26		5.635,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne AfA	6.367,39		2.397,00
6260	Sofortabschreibungen geringwertiger Wirt	9.717,67		6.994,55
			29.749,32	15.026,55
Übertrag			530.971,04	1.016.840,94
				Handelsrecht

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

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			530.971,04	1.016.840,94
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6303	Transportkosten	1.924,44		1.371,06
6304	Veranstaltungskosten	106.147,82		80.895,95
6305	Raumkosten	23.902,44		0,00
6310	Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	82.654,19		45.580,33
6320	Heizung	0,00		650,36
6325	Gas, Strom, Wasser	4.930,09		1.150,56
6330	Reinigung	8.525,81		9.268,33
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		1.068,54
6399	sonstige betriebliche Aufwendungen	15.059,70		10.914,21
6400	Versicherungen	4.118,48		4.047,22
6420	Beiträge	1.147,00		1.078,00
6430	Sonstige Abgaben	463,89		1.794,62
6431	Künstlersozialkasse	3.973,92		0,00
6436	Verspätungszuschläge und Zwangsgelder	436,96		899,47
6440	Ausgleichsabgabe i. S. d. Schwerbehinder	3.360,00		0,00
6475	Zuführung zu Aufwandsrückstellungen	0,00		4.000,00
6490	sonstige Reparaturen und Instandhaltung	1.090,75		0,00
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	2.525,78		0,00
6595	Fremdfahrzeugkosten	0,00		35,20
6600	Werbekosten	990,73		4.659,17
6601	Druckkosten	8.390,95		5.268,31
6602	Personalgewinnung	821,10		4.306,69
6603	Social Media	144,00		1.425,69
6631	Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	4.688,17		5.038,77
6640	Bewirtungskosten	16.240,78		24.826,67
6643	Aufmerksamkeiten	163,85		370,52
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		25,00
6650	sonstige Reisekosten	253,58		3.709,91
6660	Reisekosten Übernachtungsaufwand	72.324,79		68.610,64
6663	Reisekosten Fahrtkosten	81.117,23		54.828,11
6664	Reisekosten Verpflegungsmehraufwand	120,28		2.341,09
6800	Porto	432,94		112,30
6805	Telefon	2.705,58		2.279,93
6810	Telefax und Internetkosten	8.036,67		895,96
6811	Onlinetools/Videokonferenzen	0,00		858,36
6815	Bürobedarf	4.642,37		4.407,27
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.559,28		2.217,68
6821	Fortbildungskosten	14.526,50		95,00
6825	Rechts- und Beratungskosten	5.307,08		4.127,82
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	5.760,00		17.468,25
6830	Buchführungskosten	3.455,97		36.300,91
6837	Aufwendungen für die zeitlich befristete	2.600,18		5.093,51
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	153,51		403,95
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	1.917,20		914,10
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.168,53		1.216,90
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	573,58		0,00
Übertrag		500.356,12-	530.971,04	414.556,36-
				1.016.840,94

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

Das Progressive Zentrum e.V. Think Tank, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		500.356,12-	530.971,04	1.016.840,94 414.556,36-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6880	Aufwendungen aus der Währungsumrechnung	3,46		16,55
6930	Forderungsverluste (übliche Höhe)	0,00		1,60
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>13.453,90</u>		<u>11.452,07</u>
			513.813,48	426.026,58
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 3,46 (EUR 16,55)			
6880	Aufwendungen aus der Währungsumrechnung			
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		193,50
7303	Steuerlich abzugsfähige, andere Nebenlei	0,00		365,00
7305	Zinsenaufwendungen § 233a AO abzugsfähig	0,00		26,64
7310	Zinsaufwendungen - für kurzfristige Verb	<u>0,00</u>		<u>551,99</u>
			0,00	1.137,13
	Jahresüberschuss		17.157,56	589.677,23
	Verlustvortrag aus dem Vorjahr			
7720	Verlustvortrag nach Verwendung		84.528,06	124.205,29
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in andere Gewinnrücklagen			
7780	Einstellungen in andere Gewinnrücklagen		0,00	550.000,00
	Bilanzverlust		67.370,50	84.528,06

