

Vorläufiger JAHRESABSCHLUSS mit Vorjahresvergleich

zum 31. Dezember 2023

der Firma

- "djo"-Deutsche Jugend in Europa BV
Kuglerstraße 5

10439 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuer-Nr.: 27 658 50290

Vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

AKTIVA

	EUR	Vergleich
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
2. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke. grundstücksgleiche Rechte und Bauten	3.001,00	4.648,00
2. technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00
3. andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen. mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-. Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2. unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen. mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00	0,00
4. sonstige Vermögensgegenstände	777.916,48	1.196.461,85
III. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere	0,00	0,00
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
IV. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro	167.220,52	601.187,35
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.344,98	7.142,91

Vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

AKTIVA

D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00
Summe Aktiva	954.483,98	1.809.441,11

Vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

PASSIVA

	EUR	Vergleich
A. Eigenkapital		
I. Kapital		
Gezeichnetes Kapital		
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00
Variables Kapital		
Einlagen/Entnahmen	0,00	0,00
II. Kapitalrücklagen	0,00	0,00
III. Gewinnrücklagen		
1. gesetzliche Rücklagen	95.300,00	95.300,00
2. Rücklagen für eigene Anteile	0,00	0,00
3. satzungsmäßige Rücklagen	0,00	0,00
4. andere Gewinnrücklagen	231.827,68	127.599,09
IV. Gewinn- und Verlustvortrag	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	89.823,26	104.228,59
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	32.141,69	63.373,35
C. Verbindlichkeiten		
1. Anleihen	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	0,00
5. Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
7. Verbindl. geg. Unternehmen. mit denen ein Beteili.verh. best	0,00	0,00
8. sonstige Verbindlichkeiten	350.585,08	1.275.002,90
D. Rechnungsabgrenzungsposten	154.806,27	143.937,18
E. Passive latente Steuern	0,00	0,00
Summe Passiva	954.483,98	1.809.441,11

Vorläufige GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

	EUR	Vergleich
1. Umsatzerlöse	2.737.605,62	4.200.889,06
2. Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	208.139,76	192.359,45
5. Materialaufwand	0,00	0,00
6. Personalaufwand	-884.582,14	-830.177,77
7. Abschreibungen	-2.295,53	-5.056,31
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen		
8.1. Raumkosten	0,00	0,00
8.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-7.600,53	-7.270,48
8.3. Reparaturen und Instandhaltungen	-13.022,02	-20.294,65
8.4. Fahrzeugkosten	0,00	0,00
8.5. Werbe- und Reisekosten	-12.514,78	-11.372,73
8.6. Kosten der Warenabgabe	-330.498,35	-321.864,84
8.7. verschiedene betriebliche Kosten	-1.603.793,97	-3.091.319,48
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	743,67	28,45
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere des UV	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.347,55	-1.692,00
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-10,92	-0,11
15. Ergebnis nach Steuern	89.823,26	104.228,59
Gewinn	89.823,26	104.228,59

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

AKTIVA

	EUR	Vergleich
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00
Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	0,00
Grundstücke. grundstücksgleiche Rechte und Bauten		
002001 Technische Anlagen BV	945,00	1.914,00
003001 Vereinsausstattung BV	2.056,00	2.734,00
technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00
andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung		
004761 Gerinwertige Wirtschaftsgüter 150,00 (ab 2018 250 €) bis 1000,00 € Pool BV	1,00	1,00
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen	0,00	0,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
Beteiligungen	0,00	0,00
Ausleihungen an Unternehmen. mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
Roh-. Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00
fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
Forderungen gegen Unternehmen. mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände		
006501 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen BV	13.223,87	397.955,75
006801 Forderungen gegen Mitgliedsverbände	38.916,81	199.206,39
006921 Forderungen gegen verbundene Unternehmen mit Beteiligung JBSt. Cuxhaven	408.678,93	305.540,36
006941 Forderungen gegen verbundene Unternehmen mit Beteiligung JBSt. Bosau	317.096,87	293.759,35
Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere	0,00	0,00
sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro		
009201 Hauptkasse BV	209,35	1,35

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

AKTIVA

009451 Hauptkonto ... 000 BV	115.514,14	552.721,12
009701 Kautionskonto ... xxx BV	2.262,60	2.261,17
009801 Festgeldkonto ... xxx BV	49.234,43	46.203,71
Rechnungsabgrenzungsposten		
009901 Aktive Rechnungsabgrenzung BV	6.344,98	7.142,91
Aktive latente Steuern	0,00	0,00
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00
Summe Aktiva	954.483,98	1.809.441,11

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

Vergleichszeitraum: 2022

PASSIVA

	EUR	Vergleich
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00	0,00
Einlagen/Entnahmen	0,00	0,00
Kapitalrücklagen	0,00	0,00
gesetzliche Rücklagen		
010001 Zweckgebundene Rücklagen	95.300,00	95.300,00
Rücklagen für eigene Anteile	0,00	0,00
satzungsmäßige Rücklagen	0,00	0,00
andere Gewinnrücklagen		
010801 Eigenkapital BV	231.827,68	127.599,09
Gewinn- und Verlustvortrag	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	89.823,26	104.228,59
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
Steuerrückstellungen	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen		
012201 Rückstellungen BV	32.141,69	63.373,35
Anleihen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	0,00
Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Verbindl. geg. Unternehmen. mit denen ein Beteili.verh. best	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten		
013601 Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsverbänden	37.197,80	61.473,52
013721 Verbindlichkeiten gegenüber der JBSt. Cuxhaven	9.668,99	111.287,84
013741 Verbindlichkeiten gegenüber der JBSt. Bosau	1.093,97	21.195,02
013801 Verbindlichkeiten innerhalb von Maßnahmen BV	203.065,27	456.018,65
018001 Verbindlichkeiten sonstige BV	99.559,05	625.027,87
Rechnungsabgrenzungsposten		
019901 Passive Rechnungsabgrenzung BV	154.806,27	143.937,18
Passive latente Steuern	0,00	0,00
Summe Passiva	954.483,98	1.809.441,11

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2023
Vergleichszeitraum: 2022

	EUR	Vergleich
1. Umsatzerlöse		
020101 Einnahmen Förderung KJP 10.01. Jugendverbandsarbeit	584.494,89	2.341.052,10
020111 Einnahmen Förderung KJP 10.01. Jugendverbandsarbeit MJSO	460.392,11	474.892,23
020121 Einnahmen Förderung KJP 10.01. Integration	0,00	8.645,00
020131 Einnahmen Förderung KJP 14.01. Internationale Jugendarbeit	213.487,00	101.379,11
020201 Einnahmen Förderung KJP bilaterale Sondermaßnahme RU	9.150,00	0,00
020211 Einnahmen Förderung KJP bilaterale Sondermaßnahme Tsch.	119.444,26	164.519,14
020231 Einnahmen Förderung KJP bilaterale Sondermaßnahme Israel	32.550,00	33.125,00
020241 Einnahmen Förderung KJP bilaterale Sondermaßnahme Griechenland	15.630,00	0,00
020321 Einnahmen Förderung Jugend in Aktion	11.309,45	49.628,20
020331 Einnahmen Förderung BAMF	630.284,20	446.750,18
020351 Einnahmen Förderung Aktion Mensch	110.077,33	6.734,92
020361 Einnahmen Förderung BAFZA	459.770,00	545.330,00
020491 Einnahmen Förderung anderer Zuwendungsgeber neu	91.016,38	28.833,18
2. Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse		
3. Aktivierte Eigenleistungen		
4. Sonstige betriebliche Erträge		
020821 Einnahmen Organisationsbeitrag JBSt. Cuxhaven	24.000,00	24.000,00
020831 Einnahmen Organisationsbeitrag JBSt. Bahratal	9.000,00	9.000,00
020841 Einnahmen Organisationsbeitrag JBSt. Bosau	0,00	38.500,00
021101 Einnahmen Mitgliedsbeiträge BV	47.584,72	47.022,79
024011 Einnahmen aus Referententätigkeit BV	0,00	1.950,00
024201 Einnahmen Teilnehmerbeiträge BV	21.827,16	33.695,44
024231 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen BV	225,31	1.615,00
024261 Einnahmen aus zurückliegenden Buchungsperioden BV	56.048,63	19,36
024501 Einnahmen Maßnahmen Eigenmittel BV	48.373,94	34.308,89
032201 Einnahmen Spenden/ Zuwendungen BV	1.080,00	2.247,97
5. Materialaufwand		
6. Personalaufwand		
025501 Abgeltung für Aufwendungen Vorstand BV	-210,00	-922,50
025511 Aufwand Löhne und Gehälter BV	-488.950,37	-422.164,88
025531 Aufwand Abgeführte Lohnsteuer BV	-94.228,16	-102.646,68

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2023
Vergleichszeitraum: 2022

025541 Abgeltung für Aufwendungen BV	-42,00	-42,00
025551 Aufwand Abgeführte Sozialversicherungsbeiträge BV	-258.486,90	-265.202,51
025581 Aufwand Personalgewinnung BV	-176,55	-319,35
025591 Aufwand Fortbildung BV	-5.967,00	-3.709,20
025601 Aufwand Reisekosten BV	-3.257,23	-2.295,96
025611 Aufwand Reisekosten Vorstand BV	-1.594,91	-2.558,06
026601 Aufwand Büroreinigung (Fremdleistung) BV	-3.808,90	-2.773,38
026611 Aufwand Büromiete BV	-18.528,51	-18.178,44
026631 Aufwand Büronebenkosten BV	-9.061,08	-9.100,41
026661 Aufwand Reinigungsmaterial BV	-270,53	-264,40
7. Abschreibungen		
025001 Abschreibung Anlagevermögen BV	-1.647,00	-3.174,00
025011 Sofortabschreibung GWG BV	-648,53	-956,31
025021 Abschreibung auf Sammelposten GWG Pool BV	0,00	-926,00
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen		
8.1. Raumkosten		
8.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
027511 Aufwand für Verbände/Organisationen BV	-2.160,72	-2.160,71
027521 Aufwand Berufsgenossenschaft BV	-1.931,66	-1.922,82
027531 Aufwand Versicherungen BV	-3.508,15	-3.186,95
8.3. Reparaturen und Instandhaltungen		
026641 Aufwand Reparaturen/Instandhaltung BV	-109,00	-3.441,62
026671 Aufwand EDV/Technik/Instandhaltung/Software BV	-12.913,02	-16.853,03
8.4. Fahrzeugkosten		
8.5. Werbe- und Reisekosten		
027081 Aufwand Bewirtungskosten BV	-901,90	-461,05
027601 Aufwand Homepage BV	-1.958,27	-247,54
027611 Aufwand eigene Publikationen/ Werbung BV	-9.145,05	-9.427,78
027621 Aufwand Repräsentationskosten BV	-509,56	-1.236,36
8.6. Kosten der Warenabgabe		
027921 Aufwand Maßnahmen Übernachtung /Verpflegung BV	-140.801,62	-134.674,68
027931 Aufwand Maßnahmen Honorare/Referentenkosten BV	-92.516,58	-95.804,26
027941 Aufwand Maßnahmen Reisekosten BV	-54.646,57	-48.439,63
027951 Aufwand Maßnahmen Arbeitsmaterialien BV	-7.023,60	-10.735,03
027961 Aufwand Maßnahmen Programm BV	-31.720,39	-27.932,56
027971 Aufwand Maßnahmen Vor- und Nachbereitung BV	-2.033,15	-1.910,96
027991 Aufwand Maßnahmen (Eigenmittel) BV	-1.756,44	-2.367,72

Vorläufiger KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2023
Vergleichszeitraum: 2022

8.7. verschiedene betriebliche Kosten		
027011 Aufwand Büromaterial BV	-1.677,11	-1.133,32
027021 Aufwand Porto BV	-1.182,64	-1.602,27
027031 Aufwand Telefon BV	-3.956,07	-4.183,22
027041 Aufwand Kopierkosten BV	-1.886,30	-1.778,32
027051 Aufwand Kleinmaterial BV	-144,87	-197,65
027061 Aufwand GEZ-Gebühren BV	-73,44	-73,44
027071 Aufwand Fachliteratur (Abos/Zeitschriften) BV	-164,25	-408,61
027131 Aufwand Rundungsdifferenzen BV	-0,61	-3,79
027391 Aufwand Teilnehmerbeitrag Gremientagungen BV	0,00	-113,00
027541 Aufwand Abschluß/- Prüfungskosten BV	-2.300,00	-2.500,00
027551 Aufwand Rechts/- Beratungskosten BV	-643,72	-2.901,57
027561 Aufwand externe Buchhaltung BV	-3.770,94	-2.395,36
027901 Geldtransit für Gliederungen BV	-1.127.515,66	-2.557.376,42
027911 Geldtransit für Maßnahmen BV	-413.143,35	-475.252,10
029011 Aufwand Maßnahmekosten (Eigenmittel) BV	-46.607,45	-34.308,89
029101 Aufwand Forderungsverluste BV	-329,16	-6.244,72
029111 Aufwand Verbindlichkeiten zurückliegender Buchungsperioden BV	-398,40	-846,80
9. Erträge aus Beteiligungen		
10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen		
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
041501 Einnahmen aus Zinserträgen BV	743,67	28,45
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere des UV		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
027101 Aufwand Kosten des Geldverkehrs BV	-270,60	-277,70
027111 Aufwand Zinsen für kurzfristige Kredite BV	-757,94	-753,30
027121 Aufwand Verzugszinsen/Mahngebühren BV	-1.319,01	-661,00
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag		
034511 Abgezogene Kapitalertragssteuer BV	-10,92	-0,11
Gewinn	89.823,26	104.228,59