

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2020

für



Senefelderstraße 14
10437 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuer-Nr.:27/657/51321

Inhaltsverzeichnis

Bescheinigung	2
Bilanz zum 31. Dezember 2020	3
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2020 bis 31.12.2020	4
Bilanzerläuterungen	5
Erläuterungen Aktiva	6
Erläuterung Passiva	9
Erläuterung GuV	11
Anlagen zum Jahresabschluss per 31. Dezember 2020	15
Entwicklung des Anlagevermögens	16
Aufteilung der Vereinsbereiche	27

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung des



für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir 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.

Ich habe meinen 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 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den

i.V. Stephan Weniger Dipl.-Bw.(BA) / StB

BILANZ

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2020

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro		Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gesellschafterkapital			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	variables Kapital		22.431,49	22.252,12
						<u>22.431,49</u>	<u>22.252,12</u>
II. Sachanlagen				II. Rücklagen		28.600,00	28.600,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		846,00	2.012,00	III. Jahresüberschuss		2.358,31	179,37
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
Beteiligungen		3.125,00	3.125,00	Steuerrückstellungen		114,00	756,70
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.923,26		4.373,95
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.044,00		7.085,07	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.563,04</u>		<u>2.978,05</u>	Euro 2.923,26 (Euro 4.373,95)			
		5.607,04	10.063,12	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.408,16</u>		<u>3.443,17</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		57.256,18	44.404,19	- davon aus Steuern Euro 1.139,64 (Euro 3.443,17)		13.331,42	7.817,12
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				Euro 10.408,16 (Euro 3.443,17)			
		<u>66.835,22</u>	<u>59.605,31</u>			<u>66.835,22</u>	<u>59.605,31</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Berlin

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		<u>230.328,75</u>	<u>297.460,93</u>
2. Gesamtleistung		230.328,75	297.460,93
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	59,54		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.257,19</u>	2.316,73	<u>16.703,28</u> 16.703,28
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	106.643,58		114.296,27
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>24.882,42</u>	131.526,00	<u>25.396,03</u> 139.692,30
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.485,29	1.353,75
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	13.339,53		13.403,82
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.253,47		6.645,96
c) Werbe- und Reisekosten	1.852,99		33.027,37
d) Kosten der Warenabgabe	12,57		0,00
e) verschiedene betriebliche Kosten	76.491,99		112.664,66
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>325,33</u>	97.275,88	<u>7.072,39</u> 172.814,20
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	<u>124,59</u>
8. Ergebnis nach Steuern		2.358,31	179,37
9. Jahresüberschuss		2.358,31	179,37

Berlin, den

Erläuterungen zum Jahresabschluss



Dachverband Kinder- und Jugendreisen
Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Erläuterungen AKTIVA

Erläuterungen PASSIVA

Erläuterungen GuV

Erläuterung zur Bilanz

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 6

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
0027 EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
	1,00	<u>1,00</u>
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	846,00	2.012,00
0400 Betriebsausstattung	6,00	528,00
0420 Büroeinrichtung	390,00	750,00
0480 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00	1,00
0490 Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>449,00</u>	<u>733,00</u>
	846,00	<u>2.012,00</u>
Summe Sachanlagen	846,00	2.012,00

Erläuterung zur Bilanz

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 7

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	3.125,00	3.125,00
0510 Beteiligungen	<u>3.125,00</u>	<u>3.125,00</u>
	3.125,00	3.125,00
 Summe Finanzanlagen	 3.125,00	 3.125,00
 Summe Anlagevermögen	 3.972,00	 5.138,00
 B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.044,00	7.085,07
1400 Forderungen aus L+L	<u>2.044,00</u>	<u>7.085,07</u>
	2.044,00	7.085,07
 2. sonstige Vermögensgegenstände	 3.563,04	 2.978,05
1525 Kautionen	2.479,54	2.479,54
1544 Forderung gegenüber Bundesagentur	541,97	0,00
1545 Forderungen USt-Vorauszahlungen	179,65	0,00
1568 Abziehbare Vorsteuer 5%	-1,42	0,00
1570 Abziehbare Vorsteuer	1.527,60	604,80
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	5,89	19,21
1575 Abziehbare Vorsteuer 16%	274,29	0,00
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	919,27	3.409,38
1590 Durchlaufende Posten	0,00	136,45
1771 Umsatzsteuer 7%	-301,15	-2.829,82
1773 Umsatzsteuer 5%	-502,99	0,00
1776 Umsatzsteuer 19%	-2.625,78	-3.486,41
1780 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	704,11	2.644,90
1790 Umsatzsteuer Vorjahr	<u>362,06</u>	<u>0,00</u>
	3.563,04	2.978,05

Erläuterung zur Bilanz

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 8

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	57.256,18	44.404,19
1000 Kasse	264,34	279,80
1225 Evangelische Bank Kassel 4006003	<u>56.991,84</u>	<u>44.124,39</u>
	<u>57.256,18</u>	<u>44.404,19</u>
Summe Aktiva	66.835,22	59.605,31

Erläuterung zur Bilanz

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 9

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
A. Eigenkapital		
I. Gesellschafterkapital		
1. variables Kapital	22.431,49	22.252,12
0880 Variables Kapital (VH), EK	<u>22.431,49</u>	<u>22.252,12</u>
	22.431,49	<u>22.252,12</u>
	22.431,49	22.252,12
II. Rücklagen	28.600,00	28.600,00
0855 Andere Gewinnrücklagen	<u>28.600,00</u>	<u>28.600,00</u>
	28.600,00	<u>28.600,00</u>
III. Jahresüberschuss	2.358,31	179,37
Jahresüberschuss	<u>2.358,31</u>	<u>179,37</u>
	2.358,31	<u>179,37</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	114,00	756,70
1761 Umsatzsteuer nicht fällig 7%	0,00	109,75
1763 Umsatzsteuer nicht fällig 5%	0,00	0,00
1766 Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>114,00</u>	<u>646,95</u>
	114,00	<u>756,70</u>

Erläuterung zur Bilanz

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 10

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.923,26	4.373,95
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.923,26 (Euro 4.373,95)		
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>2.923,26</u>	<u>4.373,95</u>
	<u>2.923,26</u>	<u>4.373,95</u>
2. sonstige Verbindlichkeiten	10.408,16	3.443,17
- davon aus Steuern Euro 1.139,64 (Euro 3.443,17)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 10.408,16 (Euro 3.443,17)		
1400 Forderungen aus L+L	9.268,52	0,00
1736 Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	2.119,64
1737 Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)	156,85	0,00
1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>982,79</u>	<u>1.323,53</u>
	<u>10.408,16</u>	<u>3.443,17</u>
Summe Passiva	66.835,22	59.605,31

Erläuterung zur GuV

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 11

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
1. Umsatzerlöse	230.328,75	297.460,93
8000 steuerfreie Umsätze	18.337,00	22.580,00
8200 Erlöse	188.181,48	215.211,50
8300 Erlöse 7% / 5% USt	12.796,08	39.782,17
8400 Erlöse 19%/16% USt	11.014,19	20.172,26
8700 Erlösschmälerungen	<u>0,00</u>	<u>-285,00</u>
	<u>230.328,75</u>	<u>297.460,93</u>
 2. Gesamtleistung	 230.328,75	 297.460,93
 3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	59,54	0,00
2315 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	-141,00	0,00
8829 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	<u>200,54</u>	<u>0,00</u>
	<u>59,54</u>	<u>0,00</u>
 b) übrige sonstige betriebliche Erträge	 2.257,19	 16.703,28
2520 Periodenfremde Erträge	0,00	13.026,24
2705 Sonstige betriebl. regelm. Erträge	1,00	0,00
2749 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	1.527,89	3.677,04
8605 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	<u>728,30</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.257,19</u>	<u>16.703,28</u>

Erläuterung zur GuV

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 12

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	106.643,58	114.296,27
4100 Löhne und Gehälter	6.835,74	6.821,99
4120 Gehälter	101.011,85	107.366,28
4155 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	-1.312,01	0,00
4194 Pauschale Steuer für Minijobber	<u>108,00</u>	<u>108,00</u>
	<u>106.643,58</u>	<u>114.296,27</u>
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	24.882,42	25.396,03
4130 Gesetzliche Sozialaufwendungen	24.882,42	25.003,06
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00	216,40
4140 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>0,00</u>	<u>176,57</u>
	<u>24.882,42</u>	<u>25.396,03</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.485,29	1.353,75
4830 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.025,00	1.353,75
4855 Sofortabschreibung GWG	<u>460,29</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.485,29</u>	<u>1.353,75</u>

Erläuterung zur GuV

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 13

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	13.339,53	13.403,82
4210 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	11.838,60	11.838,60
4240 Gas, Strom, Wasser	1.021,81	933,63
4250 Reinigung	<u>479,12</u>	<u>631,59</u>
	<u>13.339,53</u>	<u>13.403,82</u>
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.253,47	6.645,96
4360 Versicherungen	0,00	1.167,41
4364 Haftpflichtversicherung	0,00	798,59
4380 Beiträge	5.110,61	4.610,00
4390 Sonstige Abgaben	137,86	69,96
4391 Säumniszuschläge	<u>5,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>5.253,47</u>	<u>6.645,96</u>
c) Werbe- und Reisekosten	1.852,99	33.027,37
4600 Werbekosten	665,37	6.713,12
4630 Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00	52,06
4640 Repräsentationskosten	0,00	83,91
4650 Bewirtungskosten	322,99	186,70
4653 Aufmerksamkeiten	72,94	66,44
4654 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00	80,02
4663 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	161,77	3.078,44
4666 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00	474,43
4673 Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	508,79	7.191,74
4676 Reisekosten UN Übernacht./Nebenkost	<u>121,13</u>	<u>15.100,51</u>
	<u>1.852,99</u>	<u>33.027,37</u>
d) Kosten der Warenabgabe	12,57	0,00
4730 Ausgangsfrachten	<u>12,57</u>	<u>0,00</u>
	<u>12,57</u>	<u>0,00</u>

Erläuterung zur GuV

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.

Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Blatt 14

	31.12.2020	31.12.2019
	Euro	Euro
e) verschiedene betriebliche Kosten	76.491,99	112.664,66
4300 Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	2.126,68	2.207,54
4400 Miete Veranstaltungsräume	13.437,52	30.710,60
4405 Fahrtkosten Veranstaltungen	0,00	571,86
4909 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	48.608,45	68.016,17
4910 Porto	155,57	303,37
4920 Telefon	484,02	261,26
4925 Telefax und Internetkosten	377,75	218,77
4930 Bürobedarf	328,45	770,94
4940 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0,00	10,51
4945 Fortbildungskosten	0,00	900,00
4955 Buchführungskosten	4.331,40	1.196,30
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	0,00	3.000,00
4964 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	3.558,48	1.300,99
4965 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	2.844,00	2.844,00
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	173,72	198,70
4985 Werkzeuge und Kleingeräte	<u>65,95</u>	<u>153,65</u>
	<u>76.491,99</u>	<u>112.664,66</u>
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	325,33	7.072,39
2020 Periodenfremde Aufwendungen	<u>325,33</u>	<u>7.072,39</u>
	<u>325,33</u>	<u>7.072,39</u>
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	124,59
2110 Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	<u>0,00</u>	<u>124,59</u>
	<u>0,00</u>	<u>124,59</u>
8. Ergebnis nach Steuern	2.358,31	179,37
9. Jahresüberschuss	2.358,31	179,37
Jahresüberschuss	<u>2.358,31</u>	<u>179,37</u>
	<u>2.358,31</u>	<u>179,37</u>

Anlagen zum Jahresabschluss



Dachverband Kinder- und Jugendreisen
Senefelderstraße 14

10437 Berlin

Entwicklung Anlagevermögen

Gewinnaufteilung der Vereinsbereiche

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin							
Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	732,92 731,92 1,00				732,92 731,92 1,00
400	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	7.947,84 7.419,84 528,00	569,00- 381,00 428,00- 141,00-		381,00	7.378,84 7.372,84 6,00
420	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.080,66 330,66 750,00	360,00		360,00	1.080,66 690,66 390,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.215,98 1.214,98 1,00	460,29 460,29 460,29		460,29	1.676,27 1.675,27 1,00
490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	852,09 119,09 733,00	284,00		284,00	852,09 403,09 449,00
510	Beteiligungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.125,00 3.125,00				3.125,00 0,00 3.125,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	14.954,49 9.816,49 5.138,00	460,29 569,00- 1.485,29 428,00- 460,29 141,00-		1.485,29	14.845,78 10.873,78 3.972,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
27	EDV-Software, entgeltl. erworben							
27001	Cancon, Software	13.03.2013	AHK	732,92				732,92
		Linear	Abschr.	731,92				731,92
		03/00 / 33,33	BW	1,00				1,00
Summe	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		732,92 731,92 1,00				732,92 731,92 1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
400	Betriebsausstattung							
400001	CBXnet, PC für Server-Housing	29.05.2013 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	732,92 731,92 1,00				732,92 731,92 1,00
400002	Wortmann Terra Server 1032	09.12.2013 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.606,10 2.605,10 1,00				2.606,10 2.605,10 1,00
400003	Bettworx, MacBook	21.03.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.226,90 1.225,90 1,00				1.226,90 1.225,90 1,00
400004	Notebook ToshibaSat L50-B-25Q	03.11.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	670,98 669,98 1,00				670,98 669,98 1,00
400005	Apple PC MB 12.0 Space	23.06.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.711,95 1.475,95 236,00	235,00		235,00	1.711,95 1.710,95 1,00
400006	Apple Mac Mini	13.11.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	569,00 412,00 157,00	569,00- 16,00 428,00-		16,00	0,00 0,00 0,00
400007	Beamer	14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	429,99 298,99 131,00	130,00		130,00	429,99 428,99 1,00
Summe	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung		7.947,84 7.419,84	569,00- 381,00 428,00-		381,00	7.378,84 7.372,84 6,00
		Buchwerte		528,00	141,00-			

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
420	Büroeinrichtung							
420001	Apple Air - Saturn	11.02.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.080,66 330,66 750,00	360,00		360,00	1.080,66 690,66 390,00
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.080,66 330,66 750,00	360,00		360,00	1.080,66 690,66 390,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
480001	GWG 2018	16.04.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	360,50 360,50 0,00				360,50 360,50 0,00
480002	Media Markt, Stream Notebook	27.01.2015 GWG-Sofort 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	233,99 232,99 1,00				233,99 232,99 1,00
480003	MediaMarkt, Systemkamera	31.03.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	329,00 329,00 0,00				329,00 329,00 0,00
480004	Amazon Kaffeemaschine, De-Longhi ECAM	07.07.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	292,49 292,49 0,00				292,49 292,49 0,00
480005	Monitor Tastatur und Pad	02.07.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		460,29 460,29 460,29			460,29 460,29 460,29
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.215,98 1.214,98 1,00	460,29 460,29 460,29			1.676,27 1.675,27 1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung							
490001	Saturn, Apple Macbook	26.08.2019	AHK	852,09				852,09
		Linear	Abschr.	119,09	284,00			403,09
		03/00 / 33,33	BW	733,00			284,00	449,00
Summe	Sonstige Betriebs-u.Gesch. ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		852,09 119,09 733,00	284,00		284,00	852,09 403,09 449,00

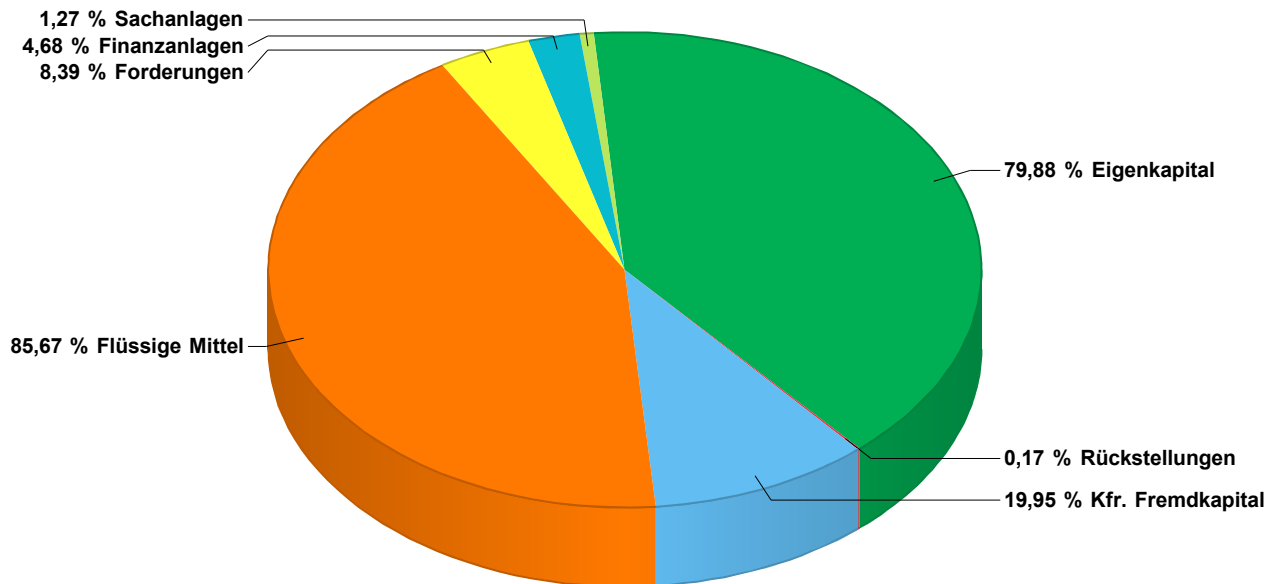
Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Berlin								
Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
510	Beteiligungen							
510001	Akabest GmbH 25% (50% v 6.250 eingezahlt)	01.01.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	3.125,00 3.125,00				3.125,00 0,00 3.125,00
Summe	Beteiligungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.125,00 3.125,00				3.125,00 0,00 3.125,00

BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.
Dachverband Kinder- und Jugendreisen
Senefelderstraße 14

10437 Berlin

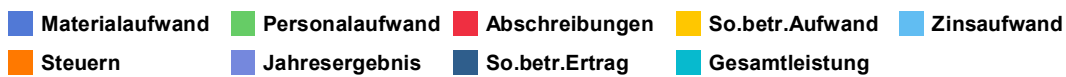
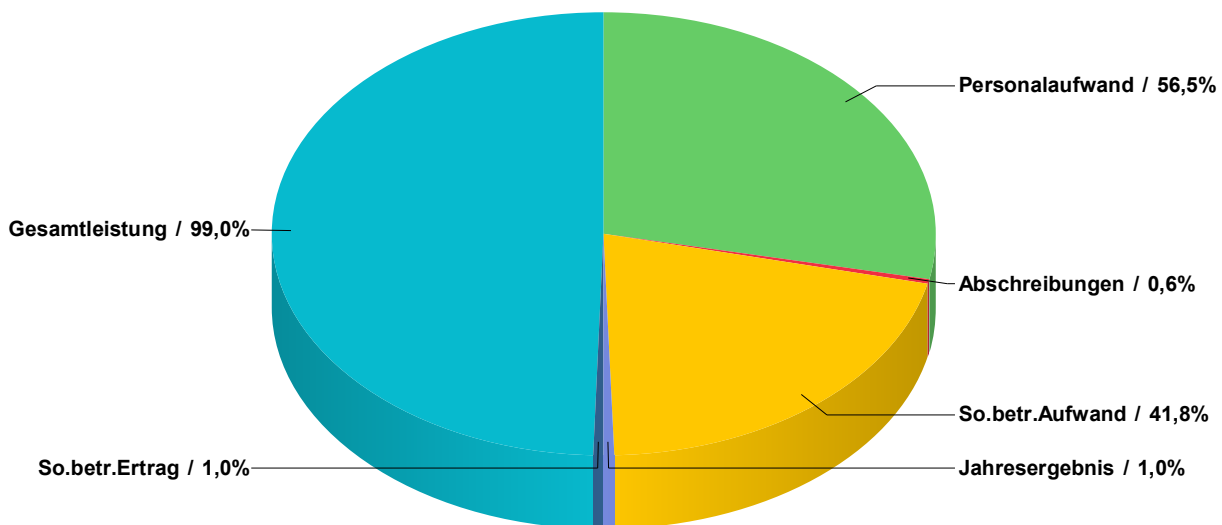
Struktur von Vermögen und Kapital



BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.
Dachverband Kinder- und Jugendreisen
Senefelderstraße 14

10437 Berlin

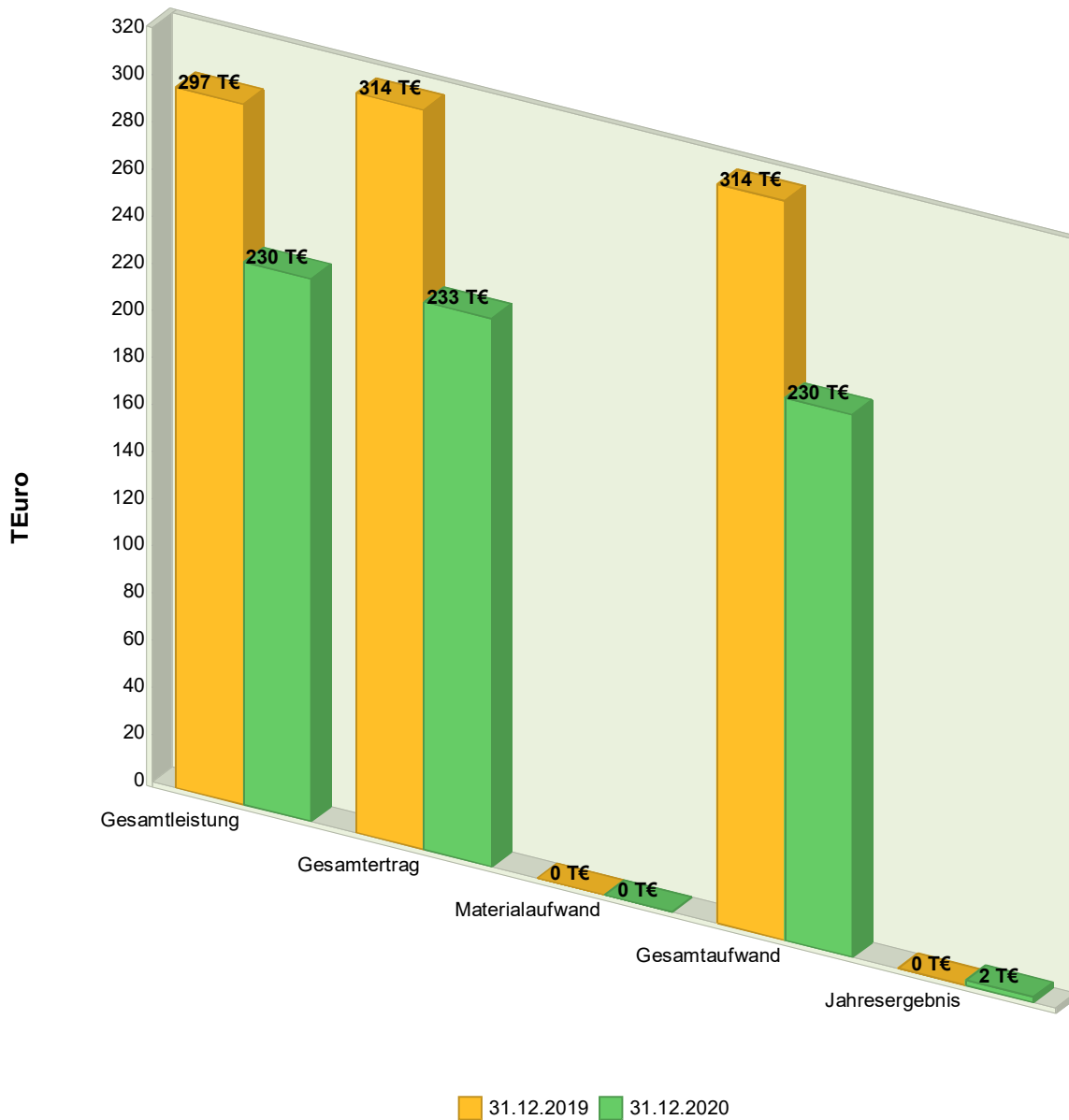
Erträge und Aufwendungen in der Erfolgsrechnung



BundesForum Kinder- und Jugendreisen e.V.
Dachverband Kinder- und Jugendreisen
Senefelderstraße 14

10437 Berlin

ENTWICKLUNG von AUFWAND und ERTRAG



Aufgliederung des ideellen Bereichs 2020

Bezeichnung	Summe	Gruppe Alle	Kst. 1101	Kst. 1102	Kst. 1103	Kst. 1104	Kst. 1105	Kst. 1106	Kst. 1107	Kst. 1108	Kst. 1109	Kst. 1110	Kst. 1111	Kst. 1112
		Alle Kst.	AT Jahrespl.	AT Jahresau.	RTdU 1	RTdU 2	AK Qualit. 1	AK Qualit. 2	AK Inklus. 1	AK Inklus. 2	AK Pädagogik	AK Pädago. 2	BSKF 1	BSKF 2
1010														
1020 Umsatzerlöse	230.328,75	230.328,75	2.197,31	0,00	1.181,05	1.181,05	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.416,48	1.416,48	470,85	470,85
1050														
1051 Gesamtleistung	230.328,75	230.328,75	2.197,31	0,00	1.181,05	1.181,05	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.416,48	1.416,48	470,85	470,85
1052														
1070														
1080 Rohertrag	230.328,75	230.328,75	2.197,31	0,00	1.181,05	1.181,05	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.416,48	1.416,48	470,85	470,85
1081														
1090 So. betr. Erlöse	728,30													
1091														
1092 Betriebl. Rohertrag	231.057,05	231.057,05	2.197,31	0,00	1.181,05	1.181,05	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.024,10	1.416,48	1.416,48	470,85	470,85
1093														
1094 Kostenarten:														
1100 Personalkosten	131.526,00													
1120 Raumkosten	13.339,53													
1150 Versich./Beiträge	5.253,47													
1160 Besondere Kosten	13.437,52		810,00		168,00				232,50					
1200 Werbe-/Reisekosten	1.852,99					17,90		-14,29			-14,29		0,00	
1240 Abschreibungen (umgelegt)	12,57													
1260 Sonstige Kosten	1.485,29													
1280 Gesamtkosten	63.054,47				264,20	13,99	296,97		260,00	1.160,00	250,00	13,99	42,18	657,66
1290	229.961,84		810,00		432,20	31,89	296,97	-14,29	492,50	1.160,00	235,71	13,99	42,18	657,66
1300 Betriebsergebnis														
1301	1.095,21	1.095,21	1.387,31	0,00	748,85	1.149,16	727,13	1.038,39	531,60	-135,90	1.180,77	1.402,49	428,67	-186,81
1310 Zinsaufwand														
1312 Sonst. neutr. Aufw	325,33				200,00									
1320 Neutraler Aufwand	325,33				200,00									
1321														
1323 Sonst. neutr. Ertr	1.588,43													
1330 Neutraler Ertrag	1.588,43													
1342														
1345 Ergebnis vor Steuern	2.358,31	2.358,31	1.387,31	0,00	548,85	1.149,16	727,13	1.038,39	531,60	-135,90	1.180,77	1.402,49	428,67	-186,81
1380 Direktes Ergebnis	2.358,31	2.358,31	1.387,31	0,00	548,85	1.149,16	727,13	1.038,39	531,60	-135,90	1.180,77	1.402,49	428,67	-186,81
1390														
1400 Mitgliedsbeitrag	0,00	0,00	341,82		183,73	183,73	159,31	159,31	159,31	159,31	220,35	220,35	73,25	73,25
1410 Partnerbeitrag	0,00	0,00	354,03		190,29	190,29	165,00	165,00	165,00	165,00	228,22	228,22	75,86	75,86
1420 Vorstand	0,00	0,00	-13,35		-7,18	-7,18	-6,22	-6,22	-6,22	-6,22	-8,61	-8,61	-2,86	-2,86
1440 Geschäftsstelle	0,00	0,00	2.985,45		1.604,68	1.604,68	1.391,43	1.391,43	1.391,43	1.391,43	1.924,55	1.924,55	639,74	639,74
1450 Personalkosten	0,00	0,00	-3.992,22		-2.145,82	-2.145,82	-1.860,66	-1.860,66	-1.860,66	-1.860,66	-2.573,56	-2.573,56	-855,48	-855,48
1460														
1470 Ergebnis nach Umlage	2.358,31	2.358,31	1.063,04	0,00	374,55	974,86	575,99	887,25	380,46	-287,04	971,72	1.193,44	359,18	-256,30

Aufgliederung des ideellen Bereichs 2020

Bezeichnung	Summe	Kst. 1117	Kst. 1118	Kst. 1119	Kst. 1121	Kst. 1140	Kst. 1141	Kst. 1142	Kst. 1143	Kst. 1144	Kst. 1145
		Häusertreff.	MB I. & UN.	ITB	Teamtage	FT Un. T. Z.	FT Gruppe	FT Aufsicht.	FT Nach. Pr.	Re. Teamer	M. Teamerau.
1010											
1020 Umsatzerlöse		7.149,78	0,00	6.000,22	7.062,78	3.511,77	0,00	3.832,00	4.802,69	1.726,46	7.792,60
1050											
1051 Gesamtleistung		7.149,78	0,00	6.000,22	7.062,78	3.511,77	0,00	3.832,00	4.802,69	1.726,46	7.792,60
1052											
1070											
1080 Rohertrag		7.149,78	0,00	6.000,22	7.062,78	3.511,77	0,00	3.832,00	4.802,69	1.726,46	7.792,60
1081											
1090 So. betr. Erlöse											
1091											
1092 Betriebl. Rohertrag		7.149,78	0,00	6.000,22	7.062,78	3.511,77	0,00	3.832,00	4.802,69	1.726,46	7.792,60
1093											
1094 Kostenarten:											
1100 Personalkosten											
1120 Raumkosten											
1150 Versich./Beiträge											
1160 Besondere Kosten		400,00		306,43	9.041,49			2.269,10			
1200 Werbe-/Reisekosten		33,32		587,05				185,55			
1240 Abschreibungen (umgelegt)											
1260 Sonstige Kosten											
1280 Gesamtkosten		4.774,19		1.637,43		3.450,00		3.020,00	7.308,00	1.800,00	6.536,00
1290		5.207,51		2.530,91	9.041,49	3.450,00		5.474,65	7.308,00	1.800,00	6.536,00
1300 Betriebsergebnis											
1301		1.942,27	0,00	3.469,31	-1.978,71	61,77	0,00	-1.642,65	-2.505,31	-73,54	1.256,60
1310 Zinsaufwand											
1312 Sonst. neutr. Aufw		164,40									
1320 Neutraler Aufwand		164,40									
1321											
1323 Sonst. neutr. Ertr											
1330 Neutraler Ertrag											
1342											
1345 Ergebnis vor Steuern		1.777,87	0,00	3.469,31	-1.978,71	61,77	0,00	-1.642,65	-2.505,31	-73,54	1.256,60
1380 Direktes Ergebnis		1.777,87	0,00	3.469,31	-1.978,71	61,77	0,00	-1.642,65	-2.505,31	-73,54	1.256,60
1390											
1400 Mitgliedsbeitrag		1.109,33		933,42	1.098,71	546,30		550,57	747,12	268,57	1.212,26
1410 Partnerbeitrag		1.148,95		966,76	1.137,95	565,81		570,24	773,81	278,17	1.255,54
1420 Vorstand		-43,32		-36,46	-42,91	-21,34		-21,50	-29,18	-10,49	-47,35
1440 Geschäftsstelle		9.688,83		8.152,40	9.596,07	4.771,38		4.808,70	6.525,33	2.345,71	10.587,67
1450 Personalkosten		-12.956,18		-10.901,62	-12.832,14	-6.380,42		-6.430,32	-8.725,85	-3.136,75	-14.158,13
1460											
1470 Ergebnis nach Umlage		725,48	0,00	2.583,81	-3.021,03	-456,50	0,00	-2.164,96	-3.214,08	-328,33	106,59

Aufteilung der Bereiche 2020

Bezeichnung	Summe	Summe ideeller Bereich	Summe Warenverkauf	Summe QMJ
Umsatzerlöse	75.359,04	57.458,77	103,08	17.797,19
	75.359,04	57.458,77	103,08	17.797,19
<u>Direkt zugeordnete Kosten</u>				
Rohhertrag	75.359,04	57.458,77	103,08	17.797,19
Betriebl. Rohhertrag	75.359,04	57.458,77	103,08	17.797,19
Kostenarten:				
Raumkosten				
Versich./Beiträge				
Besondere Kosten	13.227,52	13.227,52		
Werbe-/Reisekosten	1.250,63	1.139,70		110,93
Abschreibungen (umgelegt)	12,57			12,57
Sonstige Kosten				
Gesamtkosten	42.213,48	31.884,61		10.328,87
	56.704,20	46.251,83		10.452,37
Betriebsergebnis	18.654,84	11.206,94	103,08	7.344,82
Zinsaufwand				
Sonst. neutr. Aufw	364,40	364,40		
Neutraler Aufwand	364,40	364,40		
Sonst. neutr. Ertr				
Neutraler Ertrag				
Ergebnis vor Steuern	18.290,44	10.842,54	103,08	7.344,82
Direktes Ergebnis	18.290,44	10.842,54	103,08	7.344,82
<u>Umgelegte Einnahmen und Ausgaben</u>				
Mitgliedsbeitrag	8.400,00	8.400,00		
Partnerbeitrag	8.700,00	8.700,00		
Vorstand	-432,31	-328,08		-104,23
Geschäftsstelle	96.669,99	73.365,20		23.304,79
Personalkosten	-129.269,81	-98.105,99		-31.163,82
Ergebnis nach Umlage	2.358,31	2.873,67	103,08	-618,44