

# Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>1.630.427,63</b>	<b>1.259.645,62</b>
4000 Zuwendungen		1.208.840,84	876.189,67
4001 erhaltene Spenden		131.656,92	158.475,87
4002 Einnahmen Seminare		51.420,00	37.700,00
4010 Mitgliedsbeiträge Kuratorium		100.000,00	85.000,00
4101 Spenden Verein der Freunde		41.190,00	33.100,00
4336 Erlöse aus im anderen EU-Land steuerpflichtigen sonstigen Leistungen, für die der Leistungsempfänger die Umsatzsteuer schuldet		0,00	3.000,00
4400 Erlöse 19 % USt		97.319,87	66.180,08
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>1.630.427,63</b>	<b>1.259.645,62</b>
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.478,84	6,98
4930 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.478,84	6,98
b) übrige sonstige betriebliche Erträge		28.626,54	30.105,38
4831 Erträge aus Kostenerstattungen		11.134,54	234,80
4840 Erträge aus der Währungsumrechnung		41,49	0,00
4972 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz		17.450,51	7.975,10
<b>4. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter		730.258,99	660.702,90
6020 Gehälter		717.175,79	652.131,90
6035 Löhne für Minijobs		12.980,00	8.535,00
6040 Pauschale Steuer für Aushilfen		103,20	36,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		162.695,57	892.954,56
6110 Gesetzl. soziale Aufwendungen		155.218,89	127.459,41
6120 Beiträge Berufsgenossenschaft		1.514,18	1.500,00
6130 Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei		5.962,50	0,00
Übertrag		767.578,45	478.200,19

# Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag		767.578,45	478.200,19
<b>5. Abschreibungen</b>			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		5.503,63	15.559,98
6220 Abschreibungen auf Sachanlagen		5.503,63	15.215,21
6260 Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter		0,00	344,77
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
a) Raumkosten		106.667,78	103.005,31
6310 Miete		95.949,34	91.833,33
6311 Miete Konferenzräume		1.425,00	2.300,00
6325 Gas, Strom, Wasser		2.748,57	1.893,69
6330 Reinigung		6.544,87	6.882,65
6345 Sonstige Raumkosten		0,00	95,64
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben		9.358,37	7.264,48
6400 Versicherungen		2.688,24	2.481,48
6420 Beiträge und Gebühren		6.670,13	4.783,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen		17.023,26	17.135,40
6470 Rep., Instandh. Betriebsausst.		0,00	1.705,37
6495 Wartungskosten für Hard- und Software		17.023,26	15.430,03
d) Fahrzeugkosten		482,29	0,00
6595 Fremdfahrzeuge		482,29	0,00
e) Werbe- und Reisekosten		176.148,92	86.661,00
6600 Werbekosten		2.209,95	765,96
6620 Geschenke über 35 € §37b EStG		20,50	0,00
6630 Öffentlichkeitsarbeit		14.139,34	12.755,28
6632 Aufwand Election Night		0,00	433,49
6640 Bewirtungskosten		0,00	50,74
6643 Bewirtung im Haus		752,09	544,33
6644 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		0,00	21,75
Übertrag		762.074,82	248.574,02

# Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag		762.074,82	248.574,02
6653 Reisekosten Dritte, sonstiges	115.948,44		42.518,48
6660 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	9.056,93		8.879,90
6663 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	33.339,27		20.319,07
6664 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	682,40		372,00
f) Kosten der Warenabgabe	344.375,91		171.984,81
6721 Transferkosten Projekte	15.267,48		11.048,56
6722 Hotel Projektbezogen	63.022,00		50.008,79
6780 Fremdarbeiten Publikationen	37.663,61		31.268,22
6781 Fremdarbeiten Konferenzen / Projektkosten	228.422,82		79.659,24
g) verschiedene betriebliche Kosten	78.371,56		67.198,01
6800 Porto	524,10		2.224,97
6801 Kurier	59,04		0,00
6805 Telefon	7.968,00		7.951,79
6810 Telefax und Internetkosten	3.923,63		3.572,83
6815 Bürobedarf	3.843,00		1.743,30
6820 Zeitschriften, Bücher	26,90		0,00
6821 Fortbildungskosten	1.330,06		0,00
6825 Rechts- und Beratungskosten	6.142,52		4.879,49
6827 Abschluss- und Prüfungskosten	3.927,00		5.112,16
6830 Buchführungskosten	28.880,71		27.374,50
6835 Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	6.271,04		4.295,16
6837 Aufwendungen für die zeitlich befristete Überlassung von Rechten (Lizenzen, Konzessionen)	646,92		539,10
6840 Mietleasing	2.244,72		2.361,38
6845 Kleingeräte und Gegenstände	0,00		1.006,98
6850 Sonstiger Betriebsbedarf	1.608,49		1.735,77
6851 Ausgaben noch zuzuordnen	6.827,57		847,44
Übertrag		762.074,82	9.391,20

# Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag		762.074,82	9.391,20
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	3.337,39		3.255,74
6860 Nicht abziehbare Vorsteuer	810,47		297,40
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	8,00		0,00
6895 Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)	8,00		0,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	234,13	732.670,22	0,60
6880 Aufwendg. aus Kursdifferenzen	234,13		0,60
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.256,95	2,24
7300 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.254,66	0,00
7310 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten		2,29	2,24
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>27.147,65</b>	<b>9.388,36</b>
<b>9. Jahresüberschuss</b>		<b>27.147,65</b>	<b>9.388,36</b>
10. Verlustvortrag aus Vorjahr		-8.371,70	0,00
7720 Verlustvortrag nach Verwendung		-8.371,70	0,00
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage		10.000,00	0,00
7765 Einstellungen in freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		10.000,00	0,00
<b>12. Bilanzgewinn</b>		<b>8.775,95</b>	<b>0,00</b>

# Bilanz zum 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
<b>A K T I V A</b>			
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3,00	5,00
135 EDV-Software		3,00	5,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.194,00	17.429,00
650 Büroeinrichtung		19.359,00	14.441,00
680 Einbauten in fremde Grundstücke		1,00	1,00
690 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.834,00	2.987,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	61.830,60		17.750,00
1200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	61.830,60		17.750,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	25.638,91	87.469,51	24.372,71
1300 Sonstige Vermögensgegenstände	2.972,30		235,30
1340 Forderungen gegen Personal aus Lohn- und Gehaltsabrechnung	100,00		100,00
1350 Kautionen	22.566,61		22.566,61
1401 Abziehbare Vorsteuer 7 %	0,00		221,55
1406 Abziehbare Vorsteuer 19 %	0,00		587,67
1407 Abziehbare Vorsteuer nach § 13b UStG 19 %	0,00		82,36
3806 Umsatzsteuer 19 %	0,00		-10.674,22
Übertrag		110.666,51	59.556,71

# Bilanz zum 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag		110.666,51	59.556,71
3820 Umsatzsteuervorauszahlungen	0,00		11.955,47
3830 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen n 1/11	0,00		954,00
3837 Umsatzsteuer nach § 13b USTG 19 %	0,00		-2.818,79
3841 Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		1.098,07
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre	0,00		64,69
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		357.713,40	223.115,06
1600 Kasse	568,08		389,40
1800 Deutsche Bank 513 512 401	48.335,31		48.228,06
1801 Deutsche Bank 513 512 402	30.183,53		37.091,96
1802 Deutsche Bank 513 512 403	57.468,84		21.405,56
1804 Deutsche Bank 513 512 405	24.733,66		10.929,58
1805 Deutsche Bank 513 512 400	47.537,30		58.531,05
1806 Deutsche Bank 513 512 406	71.122,53		3.639,59
1807 Deutsche Bank 513 512 407	48.391,43		13.801,83
1808 Deutsche Bank 513 5124 08	0,00		0,46
1809 Berliner Sparkasse 191139017	29.372,72		29.097,57
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		8.412,72	4.891,54
1900 Aktive Rechnungsabgrenzung	8.412,72		4.891,54
<b>Summe A K T I V A</b>		<b>476.792,63</b>	<b>287.563,31</b>

# Bilanz zum 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
<b>PASSIVA</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		41 328,78	41.328,78
2900 Vereinsvermögen		41.328,78	41.328,78
II. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage	10.000,00		0,00
2930 freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	10.000,00		0,00
III. Verlustvortrag	0,00		-17.760,06
2978 Verlustvortrag vor Verwendung	0,00		-17.760,06
IV. Jahresüberschuss	0,00		9.388,36
V. Bilanzgewinn	8.775,95	60.104,73	0,00
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		47.377,00	40.765,00
3070 Sonstige Rückstellungen		4.823,00	5.598,00
3079 Urlaubsrückstellungen		34.700,00	31.240,00
3095 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten	7.854,00		3.927,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7,83		0,00
1808 Deutsche Bank 513 5124 08	7,83		0,00
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	87.500,00		30.000,00
3272 Erhaltene, versteuerte Anzahlungen 19 % Umsatzsteuer (Verbindlichkeiten)	87.500,00		30.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.036,12		749,78
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.036,12		749,78
Übertrag		107.481,73	104.471,86

# Bilanz zum 31.12.2023

Aspen Institute Deutschland e.V., Friedrichstr. 60, 10117 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag		107.481,73	104.471,86
4. sonstige Verbindlichkeiten	132.602,05	221.146,00	41.834,74
1371 Verrechnungskonto KK	8.933,73		0,00
3500 Sonstige Verbindlichkeiten	92.180,96		26.236,98
3730 Verb. Lohn- u.Kirchensteuer	11.556,93		10.934,30
3740 Verb. soz. Sicherheit	1.548,40		0,00
3840 Umsatzsteuer laufendes Jahr	2.937,12		0,00
3841 Umsatzsteuer Vorjahr	-308,04		0,00
3860 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorauszahlunge n	15.752,95		4.663,46
- davon aus Steuern (GJ 29.938,96 / VJ 15.533,07)			
3730 Verb. Lohn- u.Kirchensteuer	(11.556,93)		(10.934,30)
3840 Umsatzsteuer laufendes Jahr	(2.937,12)		(0,00)
3841 Umsatzsteuer Vorjahr	(-308,04)		(0,00)
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre	(0,00)		(-64,69)
3860 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Vorauszahlunge n	(15.752,95)		(4.663,46)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit (GJ 1.548,40 / VJ 0,00)			
3740 Verb. soz. Sicherheit	(1.548,40)		(0,00)
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		148.164,90	141.256,71
3900 Passive Rechnungsabgrenzung		148.164,90	141.256,71
<b>Summe P A S S I V A</b>		<b>476.792,63</b>	<b>287.563,31</b>