

Goecke & Schneider
Steuerberater

Zeche-Norm-Str. 25
44319 Dortmund

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**KlimaDiskurs.NRW e.V.
Umweltschutz**

Höherweg 200

40233 Düsseldorf

Finanzamt: Düsseldorf-Mitte

Steuer-Nr: 133/5908/3236

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß die nachstehende steuerliche Gewinnermittlung der Firma

KlimaDiskurs.NRW e.V.

Umweltschutz

Höherweg 200

40233 Düsseldorf

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis 31.12.2025 unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die vorgelegten Aufzeichnungen und Unterlagen, sowie die erteilten Auskünfte, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben.

Wir haben unseren Auftrag unter sinngemäßer Anwendung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt.

Dortmund, den 05. Mai 2026



Goecke & Schneider
Steuerberater

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

KlimaDiskurs.NRW e.V. Umweltschutz, Düsseldorf

SAMMELPOSTEN

	EUR	EUR	%
A. EINNAHMEN			
1. Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen, Aufnahmegebühren und Umlagen	456.631,45		
2. Einnahmen aus Spenden	2.115,00		
3. Neutrale Einnahmen	<u>8.429,54</u>	467.175,99	
SUMME EINNAHMEN		467.175,99	
B. AUSGABEN			
1. Personalkosten			
a) Löhne und Gehälter	312.597,18		
b) Gesetzliche soziale Abgaben	<u>147.186,34</u>	459.783,52	
2. Raumkosten			
a) Miete und Pacht		33.503,76	
3. Steuern, Versicherungen und Beiträge		2.812,66	
4. Werbe- und Reisekosten		8.008,04	
5. Instandhaltung und Werkzeuge		12.976,21	
6. Verschiedene Ausgaben		80.762,18	
Summe Ausgaben		597.846,37	
SUMME AUSGABEN		597.846,37	
C. JAHRESERGEBNIS		130.670,38-	
D. STEUERLICHE KORREKTUREN			
Jahresergebnis		130.670,38-	
E. STEUERLICHER VERLUST nach § 4 Abs. 3 EStG		130.670,38	

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

KlimaDiskurs.NRW e.V. Umweltschutz, Düsseldorf

SAMMELPOSTEN

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen, Aufnahmegebühren und Umlagen			
4001 0	Beträge natürliche Personen	1.950,00	
4002 0	Beiträge lokale Vereine	720,00	
4003 0	Beiträge landesweite Vereine	9.500,00	
4004 0	Beiträge Kommunen, Kreise	2.250,00	
4005 0	Beiträge Wissenschaft	1.500,00	
4006 0	Beiträge Unternehmen bis 10	3.750,00	
4007 0	Beiträge Unternehmen bis 50	3.000,00	
4008 0	Beiträge Unternehmen bis 100	4.000,00	
4009 0	Beiträge Unternehmen bis 500	18.000,00	
4010 0	Beiträge Unternehmen bis 1000	12.000,00	
4011 0	Beiträge Unternehmen bis 3000	55.000,00	
4012 0	Beiträge Unternehmen bis 5000	14.000,00	
4013 0	Beiträge Unternehmen über 5000	20.000,00	
4014 0	Beiträge Körperschaften	1.250,00	
4015 0	Beiträge Kammern	750,00	
4021 0	Projektförderung SUE	79.880,00	
4022 0	Projektförderung Mercator	70.000,00	
4023 0	Projektförderung NWIKE CCUS	37.030,00	
4024 0	Projektförderung ECF	111.151,45	
4025 0	Projektförderung MWIKE DPS-Studie (2024)	<u>10.900,00</u>	456.631,45
Einnahmen aus Spenden			
4040 0	Erträge aus Spenden/Zuwendungen		2.115,00
Neutrale Einnahmen			
4828 0	Zuschüsse von Verbänden und Behörden	5.000,00	
4830 0	Sonstige betriebliche Erträge	70,04	
7020 0	Zins- und Dividendenerträge	<u>3.359,50</u>	8.429,54
Löhne und Gehälter			
6000 0	Personalkosten Geschäftsstelle	225.038,76	
6001 0	Abgeführte Lohnsteuer	60.555,27	
6030 0	Aushilfslöhne	22.925,76	
6045 0	sonstige Arbeitsplatzkosten	<u>4.077,39</u>	312.597,18
Gesetzliche soziale Abgaben			
6110 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	141.583,28	
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	707,80	
6160 0	Stellenausschreibungen	4.628,01	
6170 0	Abgaben Künstlersozialkasse	<u>267,25</u>	147.186,34
Miete und Pacht			
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		33.503,76
Steuern, Versicherungen und Beiträge			
6400 0	Versicherungen	2.739,22	
6430 0	Beitragsservice ARD ZDF D-Radio	<u>73,44</u>	2.812,66

Übertrag

28.923,95-

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

KlimaDiskurs.NRW e.V. Umweltschutz, Düsseldorf

SAMMELPOSTEN

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			28.923,95-
	Werbe- und Reisekosten		
6625 0	Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	71,70	
6630 0	Repräsentationskosten	69,43	
6631 0	Kosten der Öffentlichkeitsarbeit	829,36	
6632 0	Websitekosten allgemein	242,43	
6632 1	Website-Relaunch	2.315,26	
6640 0	Bewirtungskosten	461,76	
6643 0	Weihnachtsfeier	320,00	
6643 1	Teamtage/Betriebsausflug	485,00	
6643 3	Kosten Mitgliederversammlung	60,75	
6643 4	Kosten Vorstandsitzungen	110,95	
6650 0	Reisekosten	<u>3.041,40</u>	8.008,04
	Instandhaltung und Werkzeuge		
6495 0	Wartung Hard- u. Soft, technischer Supp.		12.976,21
	Verschiedene Ausgaben		
6304 0	Veranstaltungskosten/öffentliche Formate	106,35	
6304 1	Veranstaltungen Vorjahr	8.977,11	
6304 2	KLIMA.SALON 1	10.793,61	
6304 3	KLIMA.SALON 2	6.989,52	
6304 6	KLIMA.Forum unterwegs	5.027,81	
6800 0	Porto	153,60	
6805 0	Telefon	1.967,99	
6815 0	Bürobedarf	801,41	
6820 0	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	722,16	
6821 0	Fortbildungskosten	126,83	
6825 0	Rechtsberatungskosten	121,46	
6827 0	Abschluss- u. Prüfungsk. Steuerberater	1.587,70	
6830 0	Buchführungskosten, Lohnbuchhaltung	2.499,14	
6837 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	4.202,53	
6837 1	IT-Migration	5.023,37	
6850 0	Sonstiger Betriebsbedarf	10,00	
6850 1	Sachkosten SUE U-12126	5.629,53	
6850 2	Sachkosten Mercator Komm. Wärmewende	1.210,08	
6850 3	Projekt Mercator Zukunft Rhein	8.393,29	
6850 4	Sachkosten MWIKE CUS-Projekt	1.044,53	
6850 5	Sachkosten Projekt Plattform-Studie DPS	14.738,29	
6855 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>635,87</u>	80.762,18
	JAHRESERGEBNIS		<u><u>130.670,38-</u></u>
	STEUERLICHE KORREKTUREN		
	Jahresergebnis		
	Jahresergebnis		130.670,38-
	STEUERLICHER VERLUST nach § 4 Abs. 3 EStG		<u><u>130.670,38</u></u>