

J a h r e s a b s c h l u s s

zum 31.12.2021

**Bundesverband Mediation e.V.
Wittestraße 30 K
13509 Berlin**

erstellt durch

LBH Kassel
Frankfurter Str. 295
34134 Kassel
Telefon: 0561/942770
Fax: 0561/9427750

Betriebs-Nr.: 04 0300 21152

Finanzamt: für Körperschaften I
Steuer-Nr.: 27 620 62299



Inhaltsverzeichnis

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

I.	Jahresabschluss		
	1. Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses		
	a) Auftrag und Auftragsdurchführung	Seite	1
	b) Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	Seite	2
	2. Bescheinigung	Seite	8
	3. Bilanz - Aktiva	Seite	9
	4. Bilanz - Passiva	Seite	10
	5. Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	11
	6. Anlagenspiegel	Seite	12
II.	Kontennachweise		
	1. Kontennachweis der Bilanzposten - Aktiva	Seite	13
	2. Kontennachweis der Bilanzposten - Passiva	Seite	15
	3. Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben	Seite	16
III.	Anlagen zur Bilanz und GuV		
	1. Anlagen - Einzelnachweis	Seite	23
	2. Auflösung der Konten Anlagenzu- und Abgänge	Seite	24
	3. Finanzkontennachweis	Seite	25
IV.	Weitere Anlagen		
	1. Protokoll der Abschlussbuchungen	Seite	27

Auftrag und Auftragsdurchführung

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

- Frau Alexandra Bielecke hat uns beauftragt den Jahresabschluss des Unternehmens
Bundesverband Mediation e.V.
Wittestraße 30 K
13509 Berlin
mit den entsprechenden Erläuterungen zu erstellen.
- Der Auftrag beinhaltet nicht die Plausibilitätsbeurteilung der vom Auftraggeber vorgelegten Grundaufzeichnungen, Bestandsnachweise und Unterlagen.
- Eine Prüfung nach den Grundsätzen handelsrechtlicher Pflichtprüfungen war nicht Gegenstand des Auftrages. Nicht Bestandteil des Auftrages war die Bewertung und Erfassung der Vorräte.
- Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte auf der Grundlage der vom Unternehmen auf dem Buchhaltungssystem Sewobe erstellten Buchhaltung und Unterlagen, welche uns vom Auftraggeber zur Verfügung gestellt worden sind.
- Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der handelsrechtlichen Bilanzierungsvorschriften. Die von uns durchgeführten Arbeiten ergeben sich im Einzelnen aus unserem Bericht und den Arbeitsunterlagen.
- Ausgangspunkt unserer Tätigkeit waren die von dem Unternehmen vorgelegten Grundaufzeichnungen, Bestandsnachweise, Unterlagen sowie der vom Bundesverband erstellte Vorjahresabschluss. Die erbetenen Auskünfte und Nachweise wurden uns von Frau Ruth Schmidt bereitwillig erteilt sowie Aufzeichnungen im erforderlichen Maße zur Verfügung gestellt.
- Nach der uns von Frau Bielecke übergebenen Vollständigkeitserklärung sind in der Schlussbilanz zum 31.12.2021 alle Vermögensgegenstände und Schuldposten erfasst, sowie alle buchführungspflichtigen Geschäftsvorfälle einschließlich aller erkennbaren Risiken berücksichtigt.
- Unserem Auftrag liegen die Allgemeinen Auftragsbedingungen des steuerberatenden Berufes zugrunde.

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Rechtliche Verhältnisse

Name des Verbandes:	Bundesverband Mediation e.V., Berlin (nachfolgend BM genannt)
Sitz; Anschrift:	Geschäftsstelle Wittestraße 30 K, 13509 Berlin
Rechtsform:	Eingetragener Verein (e.V.)
Gründung am:	27. Mai 1992
Eintragung im Vereinsregister:	10. November 1992 VR 33916 B, Amtsgericht Berlin-Charlottenburg
Genehmigungsvermerk:	keiner
Zweck des Vereins:	Zweck des Vereins ist die Förderung des gewaltfreien Umgangs mit Konflikten, insbesondere der Mediation sowie der Ausbildung von Mediatorinnen und Mediatoren.
Geschäftsjahr:	01.01.2021 – 31.12.2021
Untergliederung:	Es bestehen Regional- und Fachgruppen

Während des Geschäftsjahres gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Ab 12.09.2021: Alexandra Bielecke (1. Vorsitzende), Uwe Boers (2. Vorsitzende), Anna Royon-Weigelt, Robert Erkan und Thomas Windmann

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt:	Körperschaften I Berlin
Steuernummer:	27/620/62299
veranlagte Zeiträume:	2020
Steuerfestsetzung:	Feststellungsbescheide 2018, 2019 und 2020
anhängige Verfahren:	keine
letzte steuerliche Außenprüfung:	keine
geprüfte Steuerarten und Veranlagungszeiträume:	keine

Der Verein unterliegt der Regelbesteuerung gemäß §§ 16 – 18 UStG für den Bereich Qualitätssicherung/Lizensierung.

Erläuterungen + Hinweise

Der Jahresabschluss ist wie folgt aufgebaut:

Bilanz mit Aktiva + Passiva; Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Aktiva** beinhaltet die Darstellung des Vermögens: Büroeinrichtung + EDV; Forderungen an Mitglieder; Bankguthaben

Die **Passiva** beinhaltet die Finanzierung: Eigenkapital; Rückstellungen; Verbindlichkeiten

In dem **Kontennachweis zur Bilanz** sind die einzelnen Posten der Bilanz näher aufgeschlüsselt.

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Danach folgt der **Kontennachweis der Gewinn- und Verlustrechnung.**

Der verwendete Kontenrahmen NLB Gewerbe pro des Systemanbieters NLB wurde nach Vorgaben des Vorstandes individuell betextet und angepasst. Die ausgewiesenen Kontengruppenbezeichnungen folgen den Richtlinien des HGB zur Gliederung einer GUV und sind vorgeschrieben.

Wir haben die Darstellung der Einnahmen und Ausgaben in die folgenden Teilbereiche vorgenommen

- Vereinsbereich im engeren Sinne
- Qualitätssicherung/Lizenzierung
- Druckerzeugnisse
- Projekte
- Regionalgruppen

Zu den einzelnen Bereichen ergeben sich folgende Anmerkungen:

(nachfolgend angegebene Beträge sind kaufmännisch gerundet)

Im **Vereinsbereich** (Seite 15 – 16)werden die Mitgliedsbeiträge (T€ 483,2) erfasst. Dem Vereinsbereich werden die Personalkosten (T€ 211,8) zu 100 % zugerechnet. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (T€ 140,1) werden sämtliche Kosten erfasst, die im Verein anfallen und keinem anderen Bereich direkt zugerechnet werden können. Die Aufgliederung ergibt sich aus dem Kontennachweis.

Insgesamt ergibt sich ein **Überschuss in Höhe von € 131.320,35.**

Im **Qualitätssicherungsbereich** (Seite 17) werden die Einnahmen aus der Tätigkeit im Zusammenhang mit dem Lizenzierungsverfahren ausgewiesen (T€ 8,6). Als Kosten werden die damit zusammenhängenden Aufwendungen verbucht (T€ 3,5).

Damit ergibt sich ein **Überschuss von € 5.097,00.**

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Der Bereich **Druckerzeugnisse** (Seite 18) beinhaltet die Einnahmen aus dem Vertrieb der Verbandszeitschrift "Spektrum der Mediation" (T € 13,9). Die Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Redaktions-, Druck- und Versandkosten. Die Kosten betragen insgesamt T€ 75,9 sodass sich ein **Jahresfehlbetrag von € 62.006,27** ergibt.

Der Bereich **Projekte** (Seite 19) schließt das Geschäftsjahr mit einem **Jahresüberschuss von € 0,00**.

Die wirtschaftlichen Ergebnisse der **BM Gruppen** (Seite 20-21) bilden einen Saldo aus ihren originären Einnahmen und Ausgaben von **€ 8.229,82**.

Insgesamt beträgt der Überschuss € 66.181,26.

Im **Anlagennachweis** werden die einzelnen vorhandenen Wirtschaftsgüter dokumentiert und nach steuerlichen Vorschriften mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Der **Finanzkontennachweis** dokumentiert die einzelnen Forderungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Verbindlichkeiten sowie die vorhandenen Bankguthaben.

In den Forderungen (Seite 24) werden die ausstehenden Mitgliedsbeiträge in mehrere Finanzkonten aufgeteilt. Mitgliedsbeiträge 2018 mit € 200,00, Mitgliedsbeiträge 2019 mit € 1.313,30, Mitgliedbeiträge 2020 mit € 3.475,24 und Mitgliedsbeiträge 2021 von € 3.063,00. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen € 20.333,52, der Posten der Aktiven Rechnungsabgrenzung beläuft sich auf € 320,10 und die Sonstigen Vermögensgegenstände betragen € 11.945,07.

Die Verbindlichkeiten (Seite 24 - 25) betragen € 10.646,89, die Passive Rechnungsabgrenzung € 180,00 und die Steuerrückstellungen € 110,71.

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Kontrollrechnung Einnahmen und Ausgaben 2021

Bankguthaben lfd. Konten	01.01.2021	€	1.069.246,64	
So. Finanzanlagen	01.01.2021	€	251.000,00	
Beteiligungen	01.01.2021	€	100,00	
Kassen-/ RGbestand	01.01.2021	€	43.364,67	
Verschiedene Forderungen	01.01.2021	€	33.746,39	
Aktive Rechnungsabgr.	01.01.2021	€	5.810,77	
So. Vermögensgegenstände	01.01.2021	€	11.741,81	
Passive Rechnungsabgr.	01.01.2021	€ -	1.450,00	
Verbindlichkeiten Steuern	01.01.2021	€ -	<u>7.299,65</u>	<u>€1.406.260,63</u>
+ Einnahmen		€	505.720,79	
./. Ausgaben		€	439.539,53	
+ Anlagenabgang		€	570,00	
+ Abschreibung		€	<u>685,00</u>	€ 67.436,26
Bankguthaben lfd. Konten	31.12.2021	€	1.145.696,46	
So. Finanzanlagen	31.12.2021	€	251.000,00	
Beteiligungen	31.12.2021	€	100,00	
Kassen-/RGbestand	31.12.2021	€	47.187,80	
Verschiedene Forderungen	31.12.2021	€	28.385,06	
Aktive Rechnungsabgrenzung	31.12.2021	€	320,10	
So. Vermögensgegenstände	31.12.2021	€	11.945,07	
Pass. Rechnungsabgrenzung	31.12.2021	€ -	180,00	
Verbindlichkeiten	31.12.2021	€ -	10.646,89	
Verbindlichkeiten Steuern	31.12.2021	€ -	<u>110,71</u>	<u>€ 1.473.696,89</u>

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Erläuterung: Sie haben zum 01.01.2021 ein Geldvermögen in Höhe von € 1.406.260,63 gehabt, das sich auf die obigen Bestandteile verteilt. Durch den erwirtschafteten Überschuss in Höhe von € 67.436,26 ist dieses Geldvermögen zum 31.12.2021 auf € 1.473.696,89 gestiegen.

Bescheinigung

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Jahresabschluss

zum **31.12.2021**

für

Bundesverband Mediation e.V.
Wittestraße 30 K
13509 Berlin

mit Anlagen

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung (sowie Anhang) unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Vorschriften (und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung) erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Vorschriften (und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung) liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberater-kammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung (sowie des Anhangs) auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Kassel, den 20.07.2022



Rainer Reinke
Steuerberater

LBH-Steuerberatungsgesellschaft mbH

Niederlassung Kassel
Frankfurter Str. 295, 34134 Kassel
Tel.: (0561) 9 42 77 (0) Fax: (0561) 9 42 77-50
www.LBH.de

		Geschäftsjahr		Vorjahr EUR
		EUR	EUR	
Bilanz - Aktiva				
zum 31.12.2021				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		415,00		527,00
			415,00	527,00
II. Sachanlagen				
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - davon geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00	449,00		1.592,00
			449,00	1.592,00
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen		100,00		100,00
2. Sonstige Finanzanlagen		251.000,00		251.000,00
			251.100,00	251.100,00
Anlagevermögen insgesamt			251.964,00	253.219,00
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		20.333,52		4.499,38
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	6.538,24	8.051,54		29.247,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände		11.945,07		11.741,81
			40.330,13	45.488,20
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.192.884,26	1.192.884,26	1.112.611,31
Umlaufvermögen insgesamt			1.233.214,39	1.158.099,51
C. Rechnungsabgrenzungsposten			320,10	5.810,77
Summe der Aktiva			1.485.498,49	1.417.129,28

		Geschäftsjahr		Vorjahr EUR
		EUR	EUR	
zum 31.12.2021				
Bilanz - Passiva				
A. Eigenkapital				
I. Kapitalrücklage		250.000,00	250.000,00	250.000,00
II. Gewinnrücklagen				
1. Andere Gewinnrücklagen		1.220.000,00		1.150.000,00
			1.220.000,00	1.150.000,00
III. Bilanzgewinn / Bilanzverlust				
1. Gewinnvortrag / Verlustvortrag		-61.620,37		-130.198,10
2. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		66.181,26		138.577,73
			4.560,89	8.379,63
Eigenkapital insgesamt			1.474.560,89	1.408.379,63
B. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen		110,71		
Rückstellungen insgesamt			110,71	
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		10.646,89		7.299,65
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	10.646,89			
Verbindlichkeiten insgesamt			10.646,89	7.299,65
D. Rechnungsabgrenzungsposten			180,00	1.450,00
Summe der Passiva			1.485.498,49	1.417.129,28

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
1. Umsatzerlöse	505.720,31	100,00	509.454,16	100,00	-0,73
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,48		100,22	0,01	-99,52
Summe der Erträge	505.720,79	100,00	509.554,38	100,01	-0,75
3. Materialaufwand					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-272.914,59	-53,96	-246.371,97	-48,35	10,77
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	-24.636,59	-4,87	-27.382,64	-5,37	-10,02
Rohergebnis	208.169,61	41,16	235.799,77	46,28	-11,71
4. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter	-54.279,44	-10,73	-39.261,41	-7,70	38,25
5. Abschreibungen					
a. Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-685,00	-0,13	-1.136,00	-0,22	-39,70
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-85.878,67	-16,98	-52.250,94	-10,25	64,35
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
a. Projekte			-1.248,00	-0,24	
b. BM Gruppen	-1.145,24	-0,22	-3.702,25	-0,72	-69,06
Betriebsergebnis	66.181,26	13,08	138.201,17	27,12	-52,11
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			376,56	0,07	
Finanzergebnis			376,56	0,07	
Ergebnis vor Steuern	66.181,26	13,08	138.577,73	27,20	-52,24
Ergebnis nach Steuern	66.181,26	13,08	138.577,73	27,20	-52,24
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	66.181,26	13,08	138.577,73	27,20	-52,24

Anlagenspiegel

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung	Ansch./Herst. Kosten am Anfang	Z A U Zugänge Abgänge Umbuchungen	Abschreibung kumuliert am Ende	Buchwert am Ende	Buchwert am Anfang	Abschreibung
						T S K N Z A Planmäßig Außerplanmäßig Sonderabschr. Herabsetz.betrag Sonst. Abschreib. Zuschreibung Abzug § 6b EStG
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.124,55		709,55	415,00	527,00	112,00
II. Sachanlagen						
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.648,37	A -942,85	12.256,52	449,00	1.592,00	573,00
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	100,00			100,00	100,00	
2. Sonstige Finanzanlagen	251.000,00			251.000,00	251.000,00	
Anlagevermögen insgesamt	265.872,92	A -942,85	12.966,07	251.964,00	253.219,00	685,00

Kontennachweis der Bilanzposten - Aktiva

zum 31.12.2021

Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände			
Immaterielle Anlagewerte erworben	01.2890	415,00	527,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		415,00	527,00
			415,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	02.2200	448,00	1.591,00
Sammelposten B.u.G.Ausstattung	02.2380	1,00	1,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		449,00	1.592,00
			449,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen			
3 B Mediations UG (haftungsbeschränkt)	11.0300	100,00	100,00
Beteiligungen		100,00	100,00
2. Sonstige Finanzanlagen			
EKK Festgeld 33900398	11.1991	251.000,00	251.000,00
Sonstige Finanzanlagen		251.000,00	251.000,00
			251.000,00
			251.100,00
Anlagevermögen insgesamt			251.964,00
			253.219,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
Mietkaution Büro Wtz	15.0450	662,77	662,76
Mietkaution Büro Berlin	15.0460	370,85	370,85
Versch.Forderungen aus LuL	15.0480	19.299,90	3.465,77
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		20.333,52	4.499,38
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
Mitgliedsbeiträge 2017	15.0530		120,00
Mitgliedsbeiträge 2018	15.0540	200,00	5.399,39
Mitgliedsbeiträge 2019	15.0541	1.313,30	6.483,71
Mitgliedsbeiträge 2020	15.0560	3.475,24	17.243,91
Mitgliedsbeiträge 2021	15.0561	3.063,00	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen		8.051,54	29.247,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände			
Darlehen an 3 B Mediations UG	15.0300	11.000,00	11.000,00
Umsatzsteuer Jahr 2020	15.090.020		741,81
Umsatzsteuer Jahr 2021	15.090.021	713,58	
Noch nicht abzieh. Vorst 19 %	15.095.119	231,49	
Sonstige Vermögensgegenstände		11.945,07	11.741,81
			40.330,13
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
Kasseler Sparkasse	17.0600	681.546,48	602.798,88
Termingeld KSK 1060252703	17.0610	384.549,25	386.512,38
Girokonto EKK 3900398	17.0620	69.697,18	70.481,83
Ev. Bank 1503900398	17.0660	9.903,55	9.453,55
Kasse	18.0700	105,19	72,32
RG Hamburg	18.0710	2.614,74	2.045,64
RG Südbaden	18.0730	4.798,03	4.097,65
RG Rhein-Main-Neckar	18.0740	3.776,57	3.399,57
RG Ostwestfalen-Lippe	18.0760	114,83	114,83

Kontennachweis der Bilanzposten - Aktiva

zum 31.12.2021

Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
RG Ingolstadt 18.0770	2.317,19		1.943,89
RG München 18.0780	13.038,79		12.382,18
RG Dresden 18.0790	181,54		204,16
RG Berlin-Brandenburg 18.0810	5.191,11		6.513,90
RG Bodensee-Oberschwaben 18.0820	5.647,11		2.496,85
RG Nordbaden 18.0840	3.586,18		3.025,68
RG Franken 18.0850	1.461,04		1.208,29
RG Rhein-Ruhr 18.0860			430,11
FG Elder Mediation 18.0870	114,32		688,06
RG Stuttgart-Tübingen 18.0880	1.937,50		1.846,39
RG Braunschweig 18.0890	545,08		733,83
FG Erziehung und Bildung 18.0900	799,70		799,70
FG Mediation und Kirche 18.0910	812,13		836,87
FG Media.i.Gesundh.wesen 18.0940	121,00		121,00
FG Klärungshilfe 18.0960	25,75		403,75
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.192.884,26	1.192.884,26	1.112.611,31
Umlaufvermögen insgesamt		1.233.214,39	1.158.099,51
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
Aktive Rechnungsabgrenzung 19.0880	320,10		5.810,77
Rechnungsabgrenzungsposten	320,10	320,10	5.810,77
Summe der Aktiva		1.485.498,49	1.417.129,28

Kontennachweis der Bilanzposten - Passiva

zum 31.12.2021

Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
A. Eigenkapital			
I. Kapitalrücklage			
Kapitalrücklage	12.0300	250.000,00	250.000,00
Kapitalrücklage		250.000,00	250.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. Andere Gewinnrücklagen			
Andere Rücklagen	12.0700	1.020.000,00	950.000,00
Andere Rücklagen	12.0710	200.000,00	200.000,00
Andere Gewinnrücklagen		1.220.000,00	1.150.000,00
			1.150.000,00
III. Bilanzgewinn / Bilanzverlust			
1. Gewinnvortrag / Verlustvortrag Unternehmer	12.9900	-61.620,37	-130.198,10
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		-61.620,37	-130.198,10
2. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Gewinn		66.181,26	138.577,73
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		66.181,26	138.577,73
			8.379,63
		4.560,89	8.379,63
Eigenkapital insgesamt			1.408.379,63
			1.474.560,89
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen Noch nicht fällige USt. 7%	15.095.007	110,71	
Steuerrückstellungen		110,71	
Rückstellungen insgesamt			110,71
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Verschiedene Verbindlichkeiten aus LuL	15.0490	10.646,89	7.299,65
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		10.646,89	7.299,65
Verbindlichkeiten insgesamt			7.299,65
		10.646,89	7.299,65
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
Passive Rechnungsabgrenzung	19.0890	180,00	1.450,00
Rechnungsabgrenzungsposten		180,00	1.450,00
Summe der Passiva			1.417.129,28
		1.485.498,49	1.417.129,28

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
---Vereinsbereich i.e.S.---					
1. Umsatzerlöse					
80.5850 Spenden			765,48		
80.8000 Mitgliedsbeiträge	483.207,17		459.752,26		5,10
80.8900 Sonstige Erträge			7,01		
81.8740 BM Kongress			19.510,00		
	483.207,17	100,00	480.034,75	100,00	0,66
2. Sonstige betriebliche Erträge					
89.8904 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen			100,00		
96.5780 Zeitraumfremder Aufwand,Ertrag	0,48		0,22		118,18
	0,48		100,22	0,02	-99,52
Summe der Erträge	483.207,65	100,00	480.134,97	100,02	0,63
3. Materialaufwand					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
42.2390 Geringwertige Wirtschaftsgüter,B.u.G.Ausstattung	-1.508,38				
42.4600 Personal	-92.971,55		-93.487,52		-0,55
42.4601 Personal II	-44.779,29		-48.751,59		-8,14
42.4700 Geschäftsführung	-53.870,72		-53.884,43		-0,02
42.4760 Verwalt.berufsgenossenschaft	-452,94		-394,30		14,87
42.4800 Inventar	-496,24		-556,66		-10,85
42.4880 Support/EDV	-1.046,82		-360,00		190,78
42.4881 Cloudserver artfiles	-617,00		-404,25		52,62
42.5000 Versicherungen	-4.769,34		-3.746,24		27,31
42.5340 Solidaritätszuschlag	-6,90		-5,17		33,46
42.5390 Kapitalertragsteuer	-125,50		-94,14		33,31
42.5400 Gebühren/Bank/Mahngeb.	-6.447,72		-65,80		9.698,96
42.5405 Nebenkosten des Geldverkehrs	-81,89		-174,96		-53,19
42.5410 Buchführung/Steuerberatung	-8.831,36		-8.447,06		4,54
42.5420 Beratungskosten	-12.250,49		-3.449,30		255,15
42.5421 DSGVO	-3.855,60		-3.493,80		10,35
42.5490 Reisekosten Verwaltung	-402,27		-722,75		-44,34
42.5500 Telefon	-1.726,84		-1.711,26		0,91
42.5510 Porto, Versand	-2.659,68		-2.462,22		8,01
42.5540 Büromaterial	-739,36		-668,50		10,59
42.5541 Software SEWOBE	-2.127,06		-2.041,12		4,21
42.5542 Software VITERO	-3.523,59		-1.144,92		207,75
42.5600 Allgemeiner Aufwand	-681,19		-69,86		875,07
42.5610 Zinsen Termingeld	502,01		0,01		5.020.000,00
42.5640 Raumkosten Witzhausen	-5.421,56		-5.757,03		-5,82
42.5660 Raumkosten Berlin	-3.165,21		-3.358,70		-5,76
42.5700 Forderungsverlust	-14.026,62		-5.286,58		165,32
42.5790 Allgemeiner Aufwand Veranstaltungen			-29,01		
	-266.083,11	-55,06	-240.567,16	-50,11	10,60
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen					
41.5710 BM Werkstatt	-3.233,83		-1.010,09		220,15
41.5715 Zentrale Konferenz	-2.884,43				
41.5720 Mitgliederversammlung	-14.445,91		-2.187,51		560,38
41.5730 Fachgruppenkonferenz			-154,80		
41.5740 BM Kongress	-4.072,42		-24.030,24		-83,05
	-24.636,59	-5,09	-27.382,64	-5,70	-10,02
Rohergebnis	192.487,95	39,83	212.185,17	44,20	-9,28
4. Personalaufwand					
a. Löhne und Gehälter					
40.4300 Website	-15.275,83		-15.367,22		-0,59
40.4301 Website 2021	-1.827,84				
40.4310 Personalkosten Webmaster	-14.589,20		-14.989,74		-2,67
40.4315 Assistenz Öffentlichkeitsarbeit	-5.593,41				
40.4320 Künstlersozialabgabe	-984,60		-470,07		109,45

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
40.4331 Präsentationsmittel	-223,88		-686,57		-67,39
40.4340 ÖA Sonstige Kosten	-188,40		-181,40		3,85
40.4350 Öffentlicher Auftritt			-1.238,05		
40.4351 Konflikthotline	-2.829,56		-2.719,20		4,05
40.4352 Kosten Newsletter	-226,10				
40.4360 Forschung	-2.500,00				
40.4370 Innovationspreis	-1.000,00		-3.438,39		-70,91
40.4380 Tag der Mediation	-9.040,62		-170,77		5.194,03
	-54.279,44	-11,23	-39.261,41	-8,17	38,25
5. Abschreibungen					
a. Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
43.1600 Geräte	-573,00		-1.024,00		-44,04
49.2890 Immaterielle Anlagewerte erworben	-112,00		-112,00		
	-685,00	-0,14	-1.136,00	-0,23	-39,70
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
43.5450 Vernetzung mit anderen Verbänden			-204,00		
43.5460 Aufwandspauschale	-2.875,00		-3.000,00		-4,16
43.5470 Reisekosten Vorstand	-1.697,35		-4.793,24		-64,58
49.4130 Reisen auf Veranlassung des Vorstands			-81,80		
49.5461 Bewirtungskosten (abz.Anteil)			-140,00		
49.5463 Geschenke abzugsfähig	-235,78		-352,97		-33,20
49.5464 Geschenke nicht abzugsfähig (§ 4 Abs.5 Satz 1 Nr.1)	-225,40		-161,00		40,00
49.5502 Internet	-599,60		-695,54		-13,79
56.2200 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-570,00				
56.5780 Zeitraumfremder Aufwand,Ertrag	-0,03				
	-6.203,16	-1,28	-9.428,55	-1,96	-34,20
Betriebsergebnis	131.320,35	27,17	162.359,21	33,82	-19,11
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
94.5620 Zinsen Kontokorrent,Wechsel			376,56		
			376,56	0,07	
Finanzergebnis			376,56	0,07	
Ergebnis vor Steuern	131.320,35	27,17	162.735,77	33,90	-19,30
Ergebnis nach Steuern	131.320,35	27,17	162.735,77	33,90	-19,30
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Vereinsbereich i.e. S.	131.320,35	27,17	162.735,77	33,90	-19,30

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
---Qualitätssicherung---					
1. Umsatzerlöse					
84.8660 Einnahmen MediatorIN	3.798,27		3.681,17		3,18
84.8665 Einnahmen SchulmediatorIN BM			67,23		
84.8670 Einnahmen AusbilderIN BM	4.831,90		7.115,80		-32,09
	8.630,17	100,00	10.864,20	100,00	-20,56
Summe der Erträge	8.630,17	100,00	10.864,20	100,00	-20,56
Rohergebnis	8.630,17	100,00	10.864,20	100,00	-20,56
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
44.4220 Sonstige Kosten	-150,00		-1.360,00		-88,97
44.4660 Aufwand MediatorIn BM	-533,00		-492,00		8,33
44.4670 Aufwand AusbilderIN	-1.604,00		-2.068,00		-22,43
44.4680 Anerkennungskommission	-1.158,52		-568,14		103,91
49.5463 Geschenke abzugsfähig	-87,65				
	-3.533,17	-40,93	-4.488,14	-41,31	-21,27
Betriebsergebnis	5.097,00	59,06	6.376,06	58,68	-20,06
Ergebnis vor Steuern	5.097,00	59,06	6.376,06	58,68	-20,06
Ergebnis nach Steuern	5.097,00	59,06	6.376,06	58,68	-20,06
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Qualitätssicherung	5.097,00	59,06	6.376,06	58,68	-20,06

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
---Druckerzeugnisse---					
1. Umsatzerlöse					
83.8300 Spektrum d. Mediation	3,74				
83.8390 SdM Versandpauschale stfr			3,70		
86.8410 Sonstige Einnahmen Druckerzeugnisse			39,11		
86.8420 Einnahmen Versand	1.511,01		2.228,97		-32,21
86.8430 Einnahmen aus Abos Spektrum der Mediation	5.133,06		8.629,13		-40,51
86.8440 Einnahmen aus Verkauf SdM	1.347,66		145,51		826,16
86.8450 Einnahmen aus Anzeigen/Beilagen SdM	5.867,50		5.700,11		2,93
86.8460 Einnahmen aus pdf-Abo SdM			10,28		
	13.862,97	100,00	16.756,81	100,00	-17,26
Summe der Erträge	13.862,97	100,00	16.756,81	100,00	-17,26
Rohergebnis	13.862,97	100,00	16.756,81	100,00	-17,26
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
46.4415 Kosten Broschüre Mediation			-2.072,68		
46.4420 Redaktionsbeirat SdM	-49,91				
46.4430 Redaktion SdM	-12.474,10				
46.4432 Honorare Autor*innen	-4.543,52				
46.4440 Akquise Anzeigen SdM	-2.932,95		-1.595,75		83,79
46.4445 Layout und Gestaltung	-9.590,00		-16.718,00		-42,63
46.4450 Bildrechte	-426,02		-539,86		-21,08
46.4455 Druck SdM	-35.560,39		-10.104,86		251,91
46.4456 Nebenleistung Druckerei			-85,76		
46.4460 Versand D	-7.220,25		-5.989,31		20,55
46.4465 Versand international	-456,81		-633,56		-27,89
46.4470 Handlingkosten	-2.615,29				
46.4556 Nebenleistung Druckerei			-175,00		
49.5463 Geschenke abzugsfähig			-19,57		
	-75.869,24	-547,27	-37.934,35	-226,38	100,00
Betriebsergebnis	-62.006,27	-447,27	-21.177,54	-126,38	192,79
Ergebnis vor Steuern	-62.006,27	-447,27	-21.177,54	-126,38	192,79
Ergebnis nach Steuern	-62.006,27	-447,27	-21.177,54	-126,38	192,79
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Druckerzeugnisse	-62.006,27	-447,27	-21.177,54	-126,38	192,79

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
---Projekte---					
1. Umsatzerlöse					
87.4040 QVM			1.718,40		
			1.718,40	100,00	
Summe der Erträge			1.718,40	100,00	
Rohergebnis			1.718,40	100,00	
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
a. Projekte					
47.4040 QVM			-1.248,00		
			-1.248,00	-72,62	
Betriebsergebnis			470,40	27,37	
Ergebnis vor Steuern			470,40	27,37	
Ergebnis nach Steuern			470,40	27,37	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Projekte			470,40	27,37	

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
---BM Gruppen---					
1. Umsatzerlöse					
80.5850 Spenden			80,00		
80.8900 Sonstige Erträge	20,00				
	20,00	100,00	80,00	100,00	-75,00
Summe der Erträge	20,00	100,00	80,00	100,00	-75,00
2. Materialaufwand					
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
50.3200 RG Aachen&Euregio	30,00				
50.3206 RG Berlin-Brandenburg	-3.924,46		-231,30		1.596,69
50.3210 RG Bodensee-Oberschwaben	2.887,50		44,65		6.366,96
50.3213 RG Braunschweig	-368,93		-58,94		525,94
50.3223 RG Dresden	-16,64				
50.3226 RG Franken	-62,43		-33,04		88,95
50.3230 RG Hamburg	-79,40		-83,02		-4,36
50.3233 RG Hannover-Celle	-20,25		-71,40		-71,63
50.3237 RG Ingolstadt	251,69		268,50		-6,26
50.3253 RG München	-287,95		-1.412,73		-79,61
50.3256 RG Nordbaden	-82,16		-64,66		27,06
50.3260 RG Nordhessen			-25,00		
50.3270 RG Rhein-Main-Neckar	-669,36		-489,44		36,76
50.3273 RG Rhein-Ruhr	210,32		-458,87		-145,83
50.3276 RG Rheinland	-11,90		-110,57		-89,23
50.3293 Rg Stuttgart-Tübingen	-385,02		-550,75		-30,09
50.3296 RG Südbaden	35,85		-273,73		-113,09
50.3400 Elder Mediation	-39,24		-186,42		-78,95
50.3410 FG Erziehung und Bildung	-1.466,78		-733,83		99,88
50.3440 FG Mediation und Kirche	-661,87		-614,43		7,72
50.3450 FG Klärungshilfe	-1.234,95		-239,35		415,95
50.3460 FG Transformative Mediation	-535,50				
50.3470 FG Sport	-400,00		-244,78		63,41
50.3480 FG MIO			-200,00		
50.3490 FG Online-Mediation			-35,70		
	-6.831,48	-157,40	-5.804,81	-256,01	17,68
Rohergebnis	-6.811,48	-57,40	-5.724,81	-156,01	18,98
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
46.4450 Bildrechte	-9,63				
49.5461 Bewirtungskosten (abz.Anteil)			-90,70		
49.5463 Geschenke abzugsfähig	-283,47		-200,60		41,31
49.5464 Geschenke nicht abzugsfähig (§ 4 Abs.5 Satz 1 Nr.1)			-108,60		
49.5850 Spenden	20,00				
	-273,10	-365,50	-399,90	-499,87	-31,70
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
a. BM Gruppen					
48.3040 Ältestenrat	-949,40		-2.175,15		-56,35
48.3060 AG Junge Erwachsene	-195,84		-1.527,10		-87,17
	-1.145,24	-726,20	-3.702,25	-627,81	-69,06
Betriebsergebnis	-8.229,82	-149,10	-9.826,96	-283,70	-16,25
Ergebnis vor Steuern	-8.229,82	-149,10	-9.826,96	-283,70	-16,25
Ergebnis nach Steuern	-8.229,82	-149,10	-9.826,96	-283,70	-16,25

Kontennachweis GuV nach Nebenbetrieben

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung Konto	Geschäftsjahr		Vorjahr		Veränderung %
	EUR	% vom Umsatz	EUR	% vom Umsatz	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag BM Gruppen	-8.229,82	-149,10	-9.826,96	-283,70	-16,25
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Unternehmen	66.181,26	13,08	138.577,73	27,20	-52,24

Anlagen - Einzelnachweis										vom 01.01.2021 bis 31.12.2021										
Kto	Inv- Nr.	Bezeichnung	Datum	Ansch./Herst. Kosten am Anfang	Z A U	Zugänge Abgänge Umbuchungen	Abschreibung kumuliert am Ende	Buchwert am Ende	Buchwert am Anfang	Abschreibung										
										T	S	K	N	Z	A	EUR	%	ND		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																				
1. Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände																				
	2890	001	Erklärfilm "Expert"	09.09.15	1.124,55			709,55	415,00	527,00		112,00	10,00	10						
	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände				1.124,55		709,55	415,00	527,00		112,00									
II. Sachanlagen																				
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung																				
	2200	100	Büroausstattung Vorjahre	01.01.09	805,39			804,39	1,00	1,00										
	2200	102	Regalsystem	19.07.10	1.412,14			1.411,14	1,00	1,00										
	2200	103	Notebook X230 i5-3230M	07.03.14	950,81			949,81	1,00	1,00										
	2200	104	Notebook X230 i5-3230M	07.03.14	950,81			949,81	1,00	1,00										
	2200	105	MidiTower M92p u.Monitor EIZI	07.03.14	2.326,45			2.325,45	1,00	1,00										
	2200	106	MacBook Pro 15" Retina Quad	25.07.15	2.032,66			2.031,66	1,00	1,00										
	2200	107	Lenovo ThinkPad L470 Notebook	12.07.17	942,85					613,00		43,00	4,56	10						
				15.06.21		A	-942,85													
	2200	108	Lenovo ThinkPad L470 Notebook i5-7200U	18.12.17	742,86			302,86	440,00	514,00		74,00	10,00	10						
	2200	109	Notebook ThinkPad Lenovo E580	30.08.18	1.176,34			1.175,34	1,00	229,00		228,00	33,33	3						
	2200	110	Notebook ThinkPad Lenovo E580	30.08.18	1.176,35			1.175,35	1,00	229,00		228,00	33,33	3						
	2380	009	Sammelp. WG 150-1.000 €	31.12.09	1.131,71			1.130,71	1,00	1,00										
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				13.648,37	A	-942,85	12.256,52	449,00	1.592,00		573,00								
III. Finanzanlagen																				
1. Beteiligungen																				
	11.0300	3 B Mediations UG (haftungsbeschränkt)			100,00				100,00	100,00										
	Beteiligungen				100,00				100,00	100,00										
2. Sonstige Finanzanlagen																				
	11.1991	EKK Festgeld 33900398			251.000,00				251.000,00	251.000,00										
	Sonstige Finanzanlagen				251.000,00				251.000,00	251.000,00										
	Anlagevermögen insgesamt				265.872,92	A	-942,85	12.966,07	251.964,00	253.219,00		685,00								

Auflösung der Konten Anlagenzu- und Abgänge

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Konto Inv Nr.	Bezeichnung	Ausgaben- Einnahmen EUR	Anlagevermögen Zugang Abgang EUR	B U C H -		D a t u m	
				verlust (KG 56) EUR	gewinn (KG 96) EUR	Zugang	Abgang
99 02.2200 107	Anlagenabgang Lenovo ThinkPad L470 Notebook		570,00	570,00		12.07.17	15.06.21
	S u m m e		570,00	570,00			

Finanzkontennachweis

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Beteiligungen			
11.0300 3 B Mediations UG (haftungsbeschränkt)	100,00		100,00
		100,00	100,00
Sonstige Finanzanlagen			
11.1991 EKK Festgeld 33900398	251.000,00		251.000,00
		251.000,00	251.000,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
15.0450 Mietkaution Büro Wtz	662,77		662,76
15.0460 Mietkaution Büro Berlin	370,85		370,85
15.0480 Versch.Forderungen aus LuL	19.299,90		3.465,77
		20.333,52	4.499,38
Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
15.0530 Mitgliedsbeiträge 2017			120,00
15.0540 Mitgliedsbeiträge 2018	200,00		5.399,39
15.0541 Mitgliedsbeiträge 2019	1.313,30		6.483,71
15.0560 Mitgliedsbeiträge 2020	3.475,24		17.243,91
15.0561 Mitgliedsbeiträge 2021	3.063,00		
		8.051,54	29.247,01
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	6.538,24		
Sonstige Vermögensgegenstände			
15.0300 Darlehen an 3 B Mediations UG	11.000,00		11.000,00
15.090.020 Umsatzsteuer Jahr 2020			741,81
15.090.021 Umsatzsteuer Jahr 2021	713,58		
15.095.119 Noch nicht abziehb. Vorst 19 %	231,49		
		11.945,07	11.741,81
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
17.0600 Kasseler Sparkasse	681.546,48		602.798,88
17.0610 Termingeld KSK 1060252703	384.549,25		386.512,38
17.0620 Girokonto EKK 3900398	69.697,18		70.481,83
17.0660 Ev. Bank 1503900398	9.903,55		9.453,55
18.0700 Kasse	105,19		72,32
18.0710 RG Hamburg	2.614,74		2.045,64
18.0730 RG Südbaden	4.798,03		4.097,65
18.0740 RG Rhein-Main-Neckar	3.776,57		3.399,57
18.0760 RG Ostwestfalen-Lippe	114,83		114,83
18.0770 RG Ingolstadt	2.317,19		1.943,89
18.0780 RG München	13.038,79		12.382,18
18.0790 RG Dresden	181,54		204,16
18.0810 RG Berlin-Brandenburg	5.191,11		6.513,90
18.0820 RG Bodensee-Oberschwaben	5.647,11		2.496,85
18.0840 RG Nordbaden	3.586,18		3.025,68
18.0850 RG Franken	1.461,04		1.208,29
18.0860 RG Rhein-Ruhr			430,11
18.0870 FG Elder Mediation	114,32		688,06
18.0880 RG Stuttgart-Tübingen	1.937,50		1.846,39
18.0890 RG Braunschweig	545,08		733,83
18.0900 FG Erziehung und Bildung	799,70		799,70
18.0910 FG Mediation und Kirche	812,13		836,87
18.0940 FG Media.i.Gesundh.wesen	121,00		121,00
18.0960 FG Klärungshilfe	25,75		403,75
		1.192.884,26	1.112.611,31
Rechnungsabgrenzungsposten			
19.0880 Aktive Rechnungsabgrenzung	320,10		5.810,77
		320,10	5.810,77
Steuerrückstellungen			

Finanzkontennachweis

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bezeichnung	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
15.095.007 Noch nicht fällige USt. 7%	-110,71	-110,71	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
15.0490 Verschiedene Verbindlichkeiten aus LuL	-10.646,89	-10.646,89	-7.299,65
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	-10.646,89		-7.299,65
Rechnungsabgrenzungsposten			
19.0890 Passive Rechnungsabgrenzung	-180,00	-180,00	-1.450,00
			-1.450,00

Protokoll der Abschlussbuchungen

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Abschreibungen

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Konto	INV. Nr.	Betrag EUR	Gegenkto.	AfA-Proz.	B e z e i c h n u n g
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände					
01.2890	001	112,00	49.2890	10,0	Erklärfilm "Expert"
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
02.2200	107	43,00	43.1600	4,6	Lenovo ThinkPad L470 Notebook
		570,00	56.2200		
02.2200	108	74,00	43.1600	10,0	Lenovo ThinkPad L470 Notebook i5-7200U
02.2200	109	228,00	43.1600	33,3	Notebook ThinkPad Lenovo E580
02.2200	110	228,00	43.1600	33,3	Notebook ThinkPad Lenovo E580

Abschluss USt-Konten

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Konto	Betrag EUR	Gegenkonto	Datum	B e z e i c h n u n g
15.090.021	Umsatzsteuer Jahr 2021			
	-444,68	15.091.007	07.01.2021	Umsatzsteuer 7 %
	-615,60	15.091.011	02.02.2021	USt §13b UStG 19%
	-2.743,50	15.091.019	06.01.2021	Umsatzsteuer 19 %
	-1,26	15.091.031	28.05.2021	Umsatzsteuer 5 %
	2.563,40	15.092.007	26.01.2021	Abziehbare Vorsteuer 7 %
	6.208,95	15.092.019	20.01.2021	Abziehbare Vorst. 19 %
	4.967,31			

Protokoll der Abschlussbuchungen

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinnverteilung

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Konto	Gesellschafter Bezeichnung	Vorwegabzug	Gewinn/Verl.-verteilung nach Vorwegabzug	Gewinn/Verl. Anteil in EUR
12.9900	Unternehmer		66.181,26+	66.181,26+

Anzahl Buchungen: 13