

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2022 <u>EUR</u>	31.12.2021 <u>EUR</u>
<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	1.940,00		2.946,00
20 Gewerbliche Schutzrechte		1.568,00	1.682,00
26 Website		372,00	1.264,00
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1.940,00</b>	<b>2.946,00</b>
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	330,00		1.237,00
405 Betriebsausstattung		330,00	1.237,00
<b>Summe Sachanlagen</b>		<b>330,00</b>	<b>1.237,00</b>
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	25.000,00		0,00
517 Beteiligungen an Kapitalgesellschaften		25.000,00	0,00
<b>Summe Finanzanlagen</b>		<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>27.270,00</b>	<b>4.183,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.665,52		0,00
650 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		26.665,52	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	7.338,61		6.929,57
700 Sonstige Vermögensgegenstände		3.798,91	0,00
701 Sonstige Vermögensgegenstände - Restlaufzeit größer 1 Jahr		3.539,70	6.929,57
<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>34.004,13</b>	<b>6.929,57</b>
II. Kasse, Bank			
945 Stadtparkasse München #1005405962	16.377,25		128.974,83
		16.377,25	128.974,83
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>50.381,38</b>	<b>135.904,40</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>		<b>77.651,38</b>	<b>140.087,40</b>

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**Passivseite**

	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<b>A. Vereinsvermögen</b>			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen	34.905,65		29.211,25
1070 Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		34.905,65	29.211,25
<b>Summe Gewinnrücklagen</b>		<b>34.905,65</b>	<b>29.211,25</b>
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvorträge allgemein	12.214,49		119.400,70
1080 Ergebnisvortrag allgemein		12.214,49	119.400,70
<b>Summe Ergebnisvorträge</b>		<b>12.214,49</b>	<b>119.400,70</b>
III. Vereinsergebnis			
<b>Summe Vereinsvermögen</b>	-5.120,77		-101.491,81
		<b>41.999,37</b>	<b>47.120,14</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Sonstige Rückstellungen	2.500,00		2.500,00
1220 Sonstige Rückstellungen		2.500,00	2.500,00
<b>Summe Rückstellungen</b>		<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.295,40		15.688,67
1340 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.295,40	15.688,67
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	19.922,76		0,00
1360 Verbindlichk.gg. AKI gGmbH		19.922,76	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.767,17		23.861,59
1700 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer		0,00	5.393,66
1705 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit		0,00	1.996,38
1712 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		127,27	0,00
1916 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer- Vorauszahlungen		6.639,90	16.471,55
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>28.985,33</b>	<b>39.550,26</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1990 Passive Rechnungsabgrenzung	<b>4.166,68</b>		<b>50.917,00</b>
		4.166,68	50.917,00
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>77.651,38</b>	<b>140.087,40</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung  
 für die Zeit vom  
 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022**

	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2021</u> <u>EUR</u>
<b>A. Ideeller Bereich</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	1.003,00		53.600,00
2110 Beiträge Privatpersonen bis 300 EUR		300,00	4.700,00
2111 Beiträge Firmen		703,00	48.900,00
2. Zuschüsse	45.761,41		0,00
2304 Zuschüsse Open GPT-X		45.761,41	0,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	-9.456,08		-3.406,26
2500 Abschreibungen auf Sachanlagen		-3.652,00	-2.462,00
2501 Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter		-5.804,08	-944,26
2. Personalkosten	-36.558,68		-112.177,98
2551 Löhne und Gehälter		-30.711,71	-91.483,49
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-6.738,59	-20.083,09
2556 Sonstige betriebliche Erträge		1.966,51	0,00
2557 Sachzuwendungen und Dienstleistungen an Arbeitnehmer		-1.074,89	-611,40
3. Reisekosten	-1.293,12		-3.383,07
2560 Reisekosten Arbeitnehmer			
Verpflegungsmehraufwand		-11,30	-37,90
2561 Reisekosten Arbeitnehmer		-76,92	0,00
2562 Reisekosten Arbeitnehmer			
Übernachtungsaufwand		-530,59	-1.300,31
2563 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten		-674,31	-2.044,86
4. Raumkosten	-2.276,01		-12.704,50
2660 Anteilige Raumkosten		0,00	-20,50
2661 Miete, Pacht		-2.139,28	-12.684,00
2663 Raumnebenkosten		-136,73	0,00
5. Übrige Ausgaben	-12.480,86		-42.563,77
2511 Ausgaben Open GPT-X		-6.654,40	0,00
2512 Ausgaben Dieter Schwarz Stiftung		-1.899,42	0,00
2700 Kosten der Mitgliederverwaltung		-8,13	-1.341,75
2701 Bürobedarf		-723,32	-3.308,04
2702 Porto, Telefon		-95,51	-1.214,94
2703 Einzugskosten		0,00	-489,72
2704 Sonstige Verwaltungskosten		-572,20	-5.897,92
2753 Versicherungen, Beiträge		-265,94	-972,93
2802 Geschenke, Jubiläen, Ehrungen		-2,00	-25,00
2810 Repräsentationskosten		-44,63	-1.093,91
2894 Rechts- und Beratungskosten		-1.498,26	-26.988,32
2900 Sonstige Kosten		-167,96	-695,17
2903 Nicht abziehbare Vorsteuer		-549,09	-536,07
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<b>-15.300,34</b>	<b>-120.635,58</b>
<b>B. Sonstige Zweckbetriebe</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	240.758,32		135.483,00
6000 Förderbeiträge 19% USt		151.750,32	47.083,00
6001 Begleitforschung 19% USt		84.008,00	56.000,00
6002 Veranstaltungen 7% USt		5.000,00	28.800,00
6003 Umsatzerlöse 19% USt		0,00	3.600,00
2. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-139.042,00		-63.337,00

	<b><u>2022</u></b> <b><u>EUR</u></b>	<b><u>2022</u></b> <b><u>EUR</u></b>	<b><u>2021</u></b> <b><u>EUR</u></b>
6200 Löhne und Gehälter		-139.042,00	-63.337,00
Soziale Abgaben	-26.075,00		-13.415,00
6250 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-26.075,00	-13.415,00
<b>Summe</b>		<b>-165.117,00</b>	<b>-76.752,00</b>
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-65.461,75		-39.587,23
6300 sonstige betriebliche Aufwendungen		-17.690,39	-2.377,17
6301 Werbekosten		-1.694,83	-125,79
6305 Bewirtungskosten (abzugsfähig)		-2.960,25	-1.751,67
6306 Bewirtungskosten (nicht abzugsfähig)		-1.268,68	0,00
6320 Reisekosten Arbeitnehmer Gesamtpauschalierung		-154,38	0,00
6321 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand		-4.196,69	0,00
6322 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten		-5.909,99	-106,22
6328 Veranstaltungsabhängige Kosten		-429,68	-9.307,37
6339 Miete, Pacht		-11.717,64	0,00
6340 Verwaltungskosten		-8.558,82	-10.273,03
6364 Rechts- und Beratungskosten		-10.880,40	-12.819,66
6365 Anteilige Umsatzsteuerzahlungen		0,00	-2.826,32
<b>GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe 1</b>		<b>10.179,57</b>	<b>19.143,77</b>
<b>GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe</b>		<b>10.179,57</b>	<b>19.143,77</b>
<b>Vereinsergebnis</b>		<b>-5.120,77</b>	<b>-101.491,81</b>