
Bericht
über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019

Projekt Wohnen e.V.

Berlin

Inhaltsverzeichnis

1. Auftrag und Auftragsdurchführung	3
2. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	4
2.1 Rechtliche Verhältnisse	4
2.2 Steuerliche Verhältnisse	6
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	7
3.1 Allgemeines	7
3.2 Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur	8
3.3 Entwicklung der Ertragslage	9
3.4 Kapitalflussrechnung	10
3.5 Forderungen und Verbindlichkeiten	13
4. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung	14
4.1 Angaben zur Buchführung	14
4.2 Angaben zur Bilanzierung	14
4.3 Angaben zur Bewertung	15
4.4 Angaben zum Anhang	16
5. Erläuterungsbericht	17
5.1 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	17
5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	26
6. Anlagen	38
6.1 Jahresabschluss	38
Bilanz zum 31. Dezember 2019	39
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	40
Anhang	42
6.2 Rücklagenspiegel	46
6.3 Kontennachweise zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung	47
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2019	48
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	54
6.4 Entwicklung des Anlagevermögens	59
6.5 Allgemeine Auftragsbedingungen	81

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand des Vereins

Projekt Wohnen e.V.

- nachfolgend auch "PROWO e. V." oder "Verein" -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 zu erstellen. Wir haben den Auftrag in unseren Geschäftsräumen durchgeführt. Eine Plausibilitätsbeurteilung der uns übergebenen Unterlagen gemäß Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen vom 12./13. April 2010 war nicht Gegenstand des Auftrags.

Der uns erteilte Auftrag umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Der Vorstand hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung, die keinen Ersatz für Erstellungshandlungen und für auftragsabhängig durchzuführende Beurteilungen der Ordnungsmäßigkeit der zu Grunde gelegten Unterlagen darstellt, schriftlich bestätigt, dass in Buchführung und Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeine Auftragsbedingungen" maßgebend.

2. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

2.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma	Projekt Wohnen e.V.
Rechtsform	eingetragener Verein
Sitz	Berlin
Gründung am	01. September 1986
Satzung	Es gilt die Fassung vom 09.02.2016
Eintragung Register	Amtsgericht Charlottenburg; VR 8821 B Letzte Eintragung: 12.03.2012
Satzungszweck	Beratung und Betreuung psychisch kranker Menschen sowie Bewahrung dieser vor Klinikaufenthalten. Betreuung psychisch kranker Menschen direkt nach Klinikaufenthalten sowie die Förderung und Schaffung von Arbeitsmöglichkeiten. Betreuung psychisch kranker Eltern mit ihren Kindern und die Förderung drogenabhängig psychisch Kranker. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung.
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Dauer des Vereins	unbestimmt
Geschäftsführender Vorstand	Helmut Elle

Dem Vorstand gehörten folgende Personen an:

Helmut Elle

Karin von Schlieben-Troschke

Lannie Peyton

Achim Bodendorf

Hans-Ulrich Haardt (bis 08.04.2019)

Bernd Gundacker (ab 08.04.2019)

Vorstand im Sinne des § 26 BGB ist Helmut Elle. Er vertritt den Verein stets allein und ist für Rechtsgeschäfte mit anderen steuerbegünstigten Körperschaften, an denen der Verein Gesellschaftsanteile hält, von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Dem Vorstand wurde für das vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 laufende Geschäftsjahr Entlastung erteilt.

Der Verein ist jeweils zu 100% an der Land in Sicht - PROWO gemeinnützige GmbH, Stammkapital € 25.000, der PROWO - gemeinnützige GmbH, Stammkapital € 25.000, sowie an der MeG betreutes Wohnen gGmbH, Stammkapital € 25.000, beteiligt. Ferner hält der Verein eine Beteiligung in Höhe von 51 % an der Neuhland Hilfe in Krisen gGmbH, Stammkapital € 25.000, sowie eine Beteiligung in Höhe von 21 % an der Kiezquartier GmbH, Stammkapital € 25.000. Die Beteiligungen sind unter der Bilanzposition Finanzanlagen ausgewiesen.

2.2 Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt Berlin für Körperschaften I

Steuernummer 27/028/42503

veranlagte Zeiträume bis einschließlich 2018

Im Geschäftsjahr liegt eine umsatzsteuerliche Organschaft mit der Land in Sicht - Prowo gGmbH, der PROWO - gemeinnützige GmbH, MeG betreutes Wohnen gGmbH und der Neuhland Hilfe in Krisen gGmbH vor, mit dem Verein als Organträger.

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.

Die Steuererklärungen wurden bis einschließlich 2018 beim Finanzamt eingereicht.

Mit Freistellungsbescheid vom 24.07.2020 wurde der Verein für das Jahr 2018 von der Körperschaft- und der Gewerbesteuer freigestellt. Er steht unter dem Vorbehalt der Nachprüfung gem. § 164 Abs. 1 AO.

Der Verein ist berechtigt, Spendenbescheinigungen auszustellen.

Das Vorliegen der satzungsmäßigen Voraussetzungen nach den §§ 51, 59, 60 und 61 der Abgabenordnung wurden mit Bescheid vom 11.04.2014 vom Finanzamt Berlin für Körperschaften I gesondert festgestellt. Der Verein fördert nach seiner Satzung mildtätige Zwecke.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1 Allgemeines

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke. Als steuerbegünstigte Körperschaft ist er nicht in erster Linie auf die Förderung eigenwirtschaftlicher Zwecke gerichtet. Die im folgenden dargestellten wirtschaftlichen Verhältnisse sind deshalb unter der Maßgabe zu betrachten, dass der Verein seine Mittel grundsätzlich zeitnah zur Erfüllung seiner Satzungszwecke zu verwenden hat. Die Bildung von Vermögen findet im Rahmen der gemäß § 62 AO zulässigen Rücklagenbildung statt. Dieser Umstand ist insbesondere bei der Interpretation betriebswirtschaftlicher Kennziffern zu beachten.

Größenmerkmale

Der Verein würde die Größenmerkmale des i.S.d. § 267 HGB für kleine Kapitalgesellschaften erfüllen.

Beträge in Euro	2019	2018	§ 267 HGB
Bilanzsumme	5.817.093,30	5.666.705,26	6.000.000
Umsatzerlöse	8.707.980,36	8.333.935,24	12.000.000
Anzahl der Arbeitnehmer	180,5	168,5	50

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde sinngemäß von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 267, 276, 288 HGB Gebrauch gemacht.

Beschäftigte Personen

Am Bilanzstichtag waren im Unternehmen 191 Personen beschäftigt (im Vorjahr: 162).

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Personen betrug 180,5 (im Vorjahr: 168,5).

3.2 Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur

	Bilanz zum 31.12.2019		Bilanz zum 31.12.2018		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	2,2	0,0	13,1	0,2	-10,9	-83,2
Sachanlagen	3.022,9	52,0	3.110,8	54,9	-87,9	-2,8
Finanzanlagen	81,0	1,4	75,7	1,3	5,3	7,0
Forderungen	1.135,1	19,5	938,8	16,6	196,3	20,9
Sonstige Vermögensgegenstände	79,2	1,4	191,5	3,4	-112,3	-58,6
Flüssige Mittel/Wertpapiere	1.496,7	25,7	1.336,7	23,6	160,0	12,0
Summe Aktiva	5.817,1	100,0	5.666,7	100,0	150,4	2,7

Rundungsbedingte Differenz 0,0 0,1

Kapitalstruktur

	Bilanz zum 31.12.2019		Bilanz zum 31.12.2018		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
PASSIVA						
Vereinsvermögen	2.163,6	37,2	1.971,2	34,8	192,4	9,8
Rückstellungen	237,2	4,1	203,3	3,6	33,9	16,7
Kreditverbindlichkeiten	2.703,3	46,5	2.815,3	49,7	-112,0	-4,0
Lieferverbindlichkeiten	48,7	0,8	59,5	1,0	-10,8	-18,2
Verbundverbindlichkeiten	3,8	0,1	0,4	0,0	3,4	850,0
Sonstige Verbindlichkeiten	306,1	5,3	265,1	4,7	41,0	15,5
Rechnungsabgrenzungsposten	354,4	6,1	351,9	6,2	2,5	0,7
Summe Passiva	5.817,1	100,0	5.666,7	100,0	150,4	2,7

3.3 Entwicklung der Ertragslage

	01.01. bis 31.12.2019		01.01. bis 31.12.2018		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzerlöse	8.708,0	97,0	8.333,9	96,1	374,1	4,5
+ sonstige betriebliche Erträge	266,6	3,0	338,4	3,9	-71,8	-21,2
Summe Erträge	8.974,6	100,0	8.672,3	100,0	302,3	3,5
- Materialaufwand	167,4	1,9	138,0	1,6	29,4	21,3
- Personalaufwand	6.477,7	72,2	5.933,9	68,4	543,8	9,2
- Abschreibungen	120,6	1,3	118,3	1,4	2,3	1,9
- sonstiger betrieblicher Aufwand	1.912,9	21,3	2.075,9	23,9	-163,0	-7,9
Summe Aufwendungen	8.678,7	96,7	8.266,1	95,3	412,6	5,0
+ Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
- Finanzaufwand	100,6	1,1	105,6	1,2	-5,0	-4,7
- sonstige Steuern	2,9	0,0	-3,1	-0,0	6,0	193,5
Jahresergebnis	192,4	2,1	303,7	3,5	0,0	-36,6

Der Verein schloss das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss von Euro 192.407,25 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag Euro 303.733,00) ab.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 8.707.980,36 (Vorjahr: Euro 8.333.935,24).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren betragen Euro 142.306,07 gegenüber Euro 130.895,08 im Vorjahr.

An Aufwendungen für bezogene Leistungen fielen Euro 25.134,73 an (Vorjahr Euro 7.100,80).

Die Löhne und Gehälter betragen Euro 5.406.025,62 (Vorjahr: Euro 4.979.199,83).

An sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung fielen im Geschäftsjahr Euro 1.071.712,53 an (Vorjahr: Euro 954.668,57).

3.4 Kapitalflussrechnung

Zur Darstellung der Entwicklung von Liquidität und Finanzkraft des Vereins haben wir eine Kapitalflussrechnung erstellt. Aus dieser ist zu entnehmen, wie sich die Bestände an Zahlungsmitteln (Kassenbestände, Schecks sowie Guthaben bei Kreditinstituten) im Berichtszeitraum durch Mittelzu- und -abflüsse verändert haben. Dabei wird zwischen Zahlungsströmen aus Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterschieden.

Aus der zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds (Bestände an Zahlungsmitteln) lässt sich der erwirtschaftete Zahlungsmittelüberschuss einer Periode ablesen.

Unter die sonstigen Einzahlungen (respektive Auszahlungen), die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind, fallen solche Zahlungsströme, die nicht der laufenden Geschäftstätigkeit zuzuordnen sind, also insbesondere Schadenersatz, Zinsen, Personalkostenzuschüsse/Solderstattungen, der Kauf von Wertpapieren sowie nicht zahlungswirksame Erträge/Aufwendungen aus der Einstellung und Auflösung der Sonderposten.

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Einzahlungen und Zuschüsse für Dienstleistungen	8.964.240,46	8.636.229,53
- Auszahlungen an Lieferanten, Dienstleister und Beschäftigte	8.600.688,60	8.106.522,02
+ Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	252.329,75	68.291,37
- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	101.872,99	157.524,58
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	514.008,62	440.474,30
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	600,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	21.761,96	3.870,95
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.213,80
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	47.989,68
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.250,00	6.260,00
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	26.411,96-	36.644,93
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	8.192,86	140.969,79
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	337.688,56	153.594,34
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	329.495,70-	12.624,55-

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	158.100,96	464.494,68
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.309.310,13	844.815,45
	<hr/>	<hr/>
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.467.411,09	1.309.310,13
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3.5 Forderungen und Verbindlichkeiten

Forderungsspiegel

Art der Forderung zum 31.12.2019	Gesamtbetrag TEuro	davon mit einer Restlaufzeit	
		kleiner 1 Jahr TEuro	größer 1 Jahr TEuro
aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	826,7 308,4	826,7 308,4	0,0 0,0
sonstige Vermögensgegenstände	79,2	42,1	37,1
Summe	1.214,3	1.177,2	37,1

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2019	Gesamtbetrag TEuro	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. TEuro	1 bis 5 J. TEuro	größer 5 J. TEuro
gegenüber Kreditinstituten	2.703,3	113,1	477,4	2.112,8
aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	48,7 3,8	48,7 3,8	0,0 0,0	0,0 0,0
sonstige Verbindlichkeiten	306,1	301,4	4,7	0,0
Summe	3.061,9	353,9	4,7	2.703,3

4. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung

4.1 Angaben zur Buchführung

Der Verein hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Die anfallenden Geschäftsvorfälle wurden vom Verein mit Hilfe elektronischer Datenverarbeitung erfasst und von unserer Gesellschaft über das Programm Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG ausgewertet.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird ebenfalls mit Hilfe des Programms Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG bearbeitet. Neben einer genauen Beschreibung des einzelnen Gegenstandes wird ein Nachweis über das Anschaffungsdatum, den Anschaffungspreis sowie alle weiteren Verkehrszahlen, insbesondere die Abschreibungen geführt.

Die Saldenvorträge zum 01.01.2019 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31.12.2018.

4.2 Angaben zur Bilanzierung

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht sinngemäß den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

4.3 Angaben zur Bewertung

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Vereinstätigkeit sinngemäß beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Den am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 250,00 werden gem. § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr als Aufwand erfasst.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 800,00 werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Ausgaben für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dabei wurden für Abgrenzungsbeträge unter Euro 800,00 keine Einzelpositionen gebildet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die Forderungen und liquiden Mittel sind mit ihrem Nennbetrag, Verbindlichkeiten und Rückstellungen zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Einzelheiten sind dem beigefügten Erläuterungsbericht zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zu entnehmen.

4.4 Angaben zum Anhang

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sind im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt. Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.

5. Erläuterungsbericht

5.1 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Geschäftsjahr:	Euro	2.177,50
Vorjahr:	Euro	13.056,50

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Website	280,50	841,50
Software	1.897,00	12.215,00
	2.177,50	13.056,50

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

Geschäftsjahr:	Euro	2.742.504,69
Vorjahr:	Euro	2.802.622,69

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Bauten auf eigenen Grundstücken	2.462.262,00	2.521.293,00
Grundstückswert bebauter Grundstücke	271.032,69	271.032,69
Außenanlagen	1.808,00	2.343,00
Hof- und Wegebefestigungen	7.402,00	7.954,00
	2.742.504,69	2.802.622,69

2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	280.418,50
	Vorjahr:	Euro	308.227,00
<u>Kontobezeichnung</u>	31.12.2019		31.12.2018
	Euro		Euro
Pkw	2.356,50		4.836,00
Betriebsausstattung	92.807,50		108.661,50
Geschäftsausstattung	4.738,50		6.466,50
EDV-Hardware	1.604,00		3.266,00
Büroeinrichtung	4.298,00		5.124,00
Einbauten in fremde Grundstücke	171.437,00		179.320,00
Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>3.177,00</u>		<u>553,00</u>
	<u>280.418,50</u>		<u>308.227,00</u>

Die Entwicklung der Positionen ist der Entwicklung des Anlagevermögens zum Bilanzstichtag zu entnehmen.

Summe Sachanlagen

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	3.022.923,19
Vorjahr:	Euro	3.110.849,69

III. Finanzanlagen

1. Anteile an verbundenen Unternehmen

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	75.485,50
Vorjahr:	Euro	75.485,50

Der Verein ist am Stammkapital der gemeinnützigen Gesellschaften Land in Sicht - PROWO gemeinnützige GmbH seit dem 13. Dezember 2001, an der PROWO - gemeinnützige GmbH seit dem 26. Februar 2010 und an der MeG betreutes Wohnen gGmbH seit dem 14. November 2018 zu jeweils 100 Prozent beteiligt.

Am Stammkapital der gemeinnützigen Gesellschaft Neuhland Hilfe in Krisen gGmbH ist der Verein seit dem 21. Juli 2015 zu 51 Prozent beteiligt.

Zwischen diesen Gesellschaften besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft mit dem Verein als Organträger.

Alle genannten Gesellschaften verfolgen ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke.

2. Beteiligungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>5.250,00</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

Im Geschäftsjahr hat der Verein Geschäftsanteile in Höhe von Euro 5.250,00 (21 v.H. des Stammkapitals) an der Kiezquartier GmbH übernommen.

3. Genossenschaftsanteile	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>260,00</u>
	Vorjahr:	Euro	260,00

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib	<u>260,00</u>	<u>260,00</u>
	<u>260,00</u>	<u>260,00</u>

Summe Finanzanlagen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>80.995,50</u>
	Vorjahr:	Euro	75.745,50

Summe Anlagevermögen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>3.106.096,19</u>
	Vorjahr:	Euro	3.199.651,69

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>826.687,09</u>
	Vorjahr:	Euro	783.231,66

2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>308.401,17</u>
	Vorjahr:	Euro	155.609,74

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Forderungen Land in Sicht gGmbH	2.285,01	7.524,64
Forderungen MeG gGmbH	3.026,09	7.798,56
Forderungen Neuhland gGmbH	15.782,78	70.471,38
Darlehen Land in Sicht gGmbH	37.307,29	69.815,16
Darlehen Neuhland gGmbH	<u>250.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>308.401,17</u>	<u>155.609,74</u>

Bei den anderen Forderungen handelt es sich um Forderungen aus Innenumsätzen.

3. sonstige Vermögensgegenstände	Geschäftsjahr:	Euro	79.190,04
	Vorjahr:	Euro	191.547,70
Kontobezeichnung	31.12.2019		31.12.2018
	Euro		Euro
Sonstige Vermögensgegenstände	3.299,64		9.184,02
Verrechnungskonten Klienten	22.225,85		21.846,69
Kautionen (g. 1 J)	37.094,87		150.865,23
Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	7.076,63		6.566,00
Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr)	2.000,00		2.840,00
Körperschaftsteuerrückforderung	94,72		97,56
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	7.398,33		0,00
Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>148,20</u>
	<u>79.190,04</u>		<u>191.547,70</u>

Die Minderung der Kautionen ergibt sich aus dem geänderten Ausweis der Mietkautionen, die auf einem gesperrten, aber dem Verein gehörenden Bankkonten hinterlegt sind und ab dem Geschäftsjahr unter den Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen werden. Dass diese Mietkautionen nicht als liquide Mittel zur Verfügung stehen, wird auch im Anhang erläutert.

II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Kontobezeichnung	Geschäftsjahr:	Euro	1.496.718,81
	Vorjahr:	Euro	1.336.664,47
	31.12.2019		31.12.2018
	Euro		Euro
Kasse Prowo	765,91		245,06
Kasse Tagesladen	310,29		0,28
Kasse MuKi Gruppe	3.327,61		2.112,91
Kasse MuKi Indi Grimm	1.790,85		3.421,58
Kasse Jugend	2.509,97		2.385,45
Kasse Indi	1.402,94		0,00
Kasse MuKi Indi Soldiner	421,89		266,77
Kasse Substi	657,57		446,98
Berliner Volksbank eG 2586895012	13.027,42		2.845,30
Berliner Volksbank eG 2586895020	6.961,75		5.746,98
Berliner Volksbank eG 2586895004	1.187,30		1.438,17
Berliner Volksbank eG 2586595039	39.942,10		0,00
Postbank 445 198 102	206,87		1.454,23
Postbank 86 424 106	7.334,59		1.084,24
BfS 307 6400	191.627,76		98.149,66
BfS 307 6401	32.907,91		103.440,17
BfS 307 6402	47.424,13		78.004,41
BfS 307 6403	22.323,37		19.244,33
BfS 307 6404	51.436,53		144.039,36
BfS 307 6405	0,00		10.139,91

BfS 307 6406	41.169,65	38.950,71
BfS 307 6408	9.865,35	13.390,21
BfS 307 6413	158.904,04	241.783,92
BfS 307 6414	45.368,19	43.875,31
BfS 307 6415	63.376,34	106.491,52
BfS 307 6416	40.144,89	64.913,10
BfS 307 6417	0,00	26.354,71
BfS 307 6422	0,00	30.807,34
BfS 307 6431	63.402,14	13.781,83
BfS 307 6432	0,00	9,72
BfS 307 6455*	800,14	0,00
BfS 307 6456*	950,16	0,00
BfS 307 6457*	400,06	0,00
BfS 307 6458*	350,06	0,00
BfS 307 6459*	1.925,44	0,00
BfS 307 6462*	107.485,52	0,00
BfS 307 6463*	6.914,50	0,00
Berliner Volksbank eG 2397907026	45.605,80	106.412,18
Berliner Volksbank eG 2397907000	19.854,35	46.445,41
Berliner Volksbank eG 2397907018	57.635,48	71.980,44
Berliner Volksbank eG 2397907034	<u>406.999,94</u>	<u>57.002,28</u>
	<u>1.496.718,81</u>	<u>1.336.664,47</u>

*Mietkautionen

Die Salden der Kassenbestände stimmen mit den jeweils letzten Kassenbuchseiten überein, die Salden der Bankkonten mit den letzten Kontoauszügen.

Summe Aktiva

<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>5.817.093,30</u>
Vorjahr:	Euro	5.666.705,26

PASSIVA**A. Vereinsvermögen****I. Rücklagen**

1. Nutzungsgebundenes Kapital	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>548.654,98</u>
	Vorjahr:	Euro	535.262,43

Das nutzungsgebundene Kapital entspricht wertmäßig dem Buchwert der zu satzungsmäßigen Zwecken verwendeten Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, soweit deren Anschaffung aus eigenen Mitteln finanziert wurde, zuzüglich der Mietkautionen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr.

2. Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>459.320,41</u>
	Vorjahr:	Euro	430.326,41

Die Bildung der freien Rücklage erfolgte gemäß § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO (zur Berechnung siehe Erläuterungen zur G.u.V.). Für das Geschäftsjahr wurden der freien Rücklage Euro 28.994,00 zugeführt.

3. Zweckrücklagen gem. § 62 Abs.1 Nr. 1 AO	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>1.155.643,17</u>
	Vorjahr:	Euro	1.005.622,47

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Betriebsmittelrücklagen	<u>1.155.643,17</u>	<u>1.005.622,47</u>
	<u>1.155.643,17</u>	<u>1.005.622,47</u>

Die Betriebsmittelrücklage wurde soweit möglich gebildet und hat noch nicht den angestrebten Betrag der Aufwendungen für Personalkosten nebst gesetzlichen Sozialaufwendungen und Mieten für den Zeitraum von drei Monaten erreicht.

II. Bilanzgewinn	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

Summe Vereinsvermögen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>2.163.618,56</u>
	Vorjahr:	Euro	1.971.211,31

B. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen	<u>Geschäftsjahr:</u> Euro	<u>237.244,17</u>
	Vorjahr: Euro	203.254,98
	31.12.2019	31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Urlaubsrückstellung	139.331,00	135.915,88
Rückstellungen für Sabbatical	86.914,17	56.340,10
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>10.999,00</u>	<u>10.999,00</u>
	<u>237.244,17</u>	<u>203.254,98</u>

Die Urlaubsrückstellungen beinhalten auch die Arbeitgeber-Sozialversicherungsanteile.

Die Rückstellungen für Sabbatical entfallen auf nicht ausgezahlte Personalkosten, welche die Mitarbeiter_innen für zukünftige, bezahlte, längerfristige Freistellungen angespart haben.

Für die voraussichtlichen Kosten der Abschlusserstellung und der dazugehörigen Steuererklärungen für das Jahr 2019 war eine Rückstellung zu bilden.

C. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	<u>2.703.250,92</u>
Vorjahr:	Euro	2.815.254,49

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u> Euro	<u>31.12.2018</u> Euro
Darlehen IBB 1080029997	153,94	153,94
Darlehen IBB 1100043124	115.958,83	124.151,69
Umweltbank 261411695	197.889,15	209.500,96
Umweltbank 361411699	145.469,10	151.091,30
Umweltbank 461411692	18.351,76	19.037,05
Umweltbank 561411696	278.255,37	288.227,61
Umweltbank 761411693	120.551,46	124.364,64
Umweltbank 1361411691	136.278,67	140.969,79
Umweltbank 61411698	1.094.992,00	1.147.136,00
Umweltbank 1161411694	173.411,38	180.097,56
Umweltbank 1061411690	137.502,04	139.436,90
Umweltbank 861411697	22.764,28	23.424,91
Umweltbank 961411690	125.219,11	127.000,94
Umweltbank 1261411698	<u>136.453,83</u>	<u>140.661,20</u>
	<u>2.703.250,92</u>	<u>2.815.254,49</u>

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	<u>48.678,09</u>
Vorjahr:	Euro	59.504,07

3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	<u>3.753,25</u>
Vorjahr:	Euro	409,01

4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>306.149,65</u>
	Vorjahr:	Euro	265.128,54

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Geldtransit	29.307,72	27.354,34
überzahlte Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	149.958,75	78.737,89
Sonstige Verbindlichkeiten	314,68	77.467,61
Verrechnungskonten Klienten	21.952,78	25.811,66
Erhaltene Kautionen	40.902,20	4.136,07
Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	625,00
Verbindl. Berufsgenossenschaft	4.769,97	1.139,20
Lohn- und Kirchensteuer	55.291,25	49.760,13
Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	96,64	96,64
Umsatzsteuer laufendes Jahr	3.655,54	0,00
Umsatzsteuer Vorjahr	<u>99,88-</u>	<u>0,00</u>
	<u>306.149,65</u>	<u>265.128,54</u>

D. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>354.398,66</u>
	Vorjahr:	Euro	351.942,86

Der Rechnungsabgrenzungsposten weist die zum Bilanzstichtag im Voraus von den Bezirks-
ämtern erhaltenen Einnahmen aus Tagessätzen sowie Mieten aus.

Summe Passiva	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>5.817.093,30</u>
	Vorjahr:	Euro	5.666.705,26

5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Kontobezeichnung	31.12.2019	31.12.2018
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		
	<u>Geschäftsjahr: Euro</u>	<u>8.707.980,36</u>
	Vorjahr: Euro	8.333.935,24
Erlöse Tagessätze § 75 ff. SGB XII	5.005.361,16	4.838.600,40
Einnahmen Jugend § 34 SGB VIII	2.054.779,86	2.008.398,76
Mieteinnahmen § 4 Nr. 12 UStG	144.021,06	184.438,28
Mieteinnahmen fremdverwaltete Einheiten	250.342,84	247.958,89
Mietausgaben fremdverwaltete Einheiten	250.342,84-	247.958,89-
Mieteinnahmen Klienten § 4 Nr. 16 UStG	1.068.089,30	939.556,74
SozioTherapie § 4 Nr. 18 UStG	59.733,70	63.538,48
Eigenanteil Klienten § 4 Nr. 18 UStG	6.441,09	4.969,78
Nachwachen u.a. § 4 Nr. 18 UStG	1.173,80	1.335,69
Einnahmen Tagesladen § 4 Nr. 18 UStG	451,70	293,70
Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	346.488,14	283.852,86
Einnahmen Tagesladen 7% USt	8.886,68	8.648,12
Einnahmen Tagesladen 19% USt	254,94	239,40
Einnahmen Telefon/Kabel 19% USt	45,38	63,03
Erlöse 7% USt	56,07	0,00
Sonstige Erlöse 19 % USt	<u>12.197,48</u>	<u>0,00</u>
	<u>8.707.980,36</u>	<u>8.333.935,24</u>

Die Tagessätze gemäß SGB VIII u. XII umfassen Entgelte der Bezirksämter für die in 2019 erbrachten Leistungen. Die Umsätze sind gemäß § 4 Nr. 16, 18 und 25 UStG von der Umsatzsteuer befreit, da die dort genannten Voraussetzungen erfüllt sind.

Die vorgenannten Erlöse basieren auf staatlich regulierten Preisen. Es handelt sich dabei um Umsätze gemäß § 68 Nr. 5 AO.

Bei den nicht steuerbaren Umsätzen handelt es sich um die Innenumsätze im Rahmen der umsatzsteuerlichen Organschaft.

2. Gesamtleistung	<u>Geschäftsjahr: Euro</u>	<u>8.707.980,36</u>
	Vorjahr: Euro	8.333.935,24

3. sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens

Geschäftsjahr:	Euro	600,00
Vorjahr:	Euro	35.489,68

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Abgänge Finanzanlagen Restbuchwert, BG	0,00	12.500,00-
Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	600,00	0,00
Erlöse Verkäufe Finanzanlagen, BG	<u>0,00</u>	<u>47.989,68</u>
	<u>600,00</u>	<u>35.489,68</u>

b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen

Geschäftsjahr:	Euro	0,00
Vorjahr:	Euro	90,00

c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Geschäftsjahr:	Euro	266.010,19
Vorjahr:	Euro	302.799,77

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Periodenfremde Erträge	900,14	0,00
Spenden	14.861,02	3.730,00
Sonstige Erträge	80.467,61	4.768,83
Zuschüsse Arbeitsamt	3.049,93	17.354,19
Sachkostenzuschüsse	57.264,88	15.000,00
Vereins-Mitgliedsbeiträge	270,00	300,00
Aufwendungszuschüsse	115,77	18.717,34
BAV-Förderbetrag § 100 EStG	4.186,03	5.141,58
Versich.entschädigung, Schadenersatz	3.168,36	178.568,18
Investitionszuschüsse	0,00	30.877,86
Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>101.726,45</u>	<u>28.341,79</u>
	<u>266.010,19</u>	<u>302.799,77</u>

Die in den Vorjahren als Dauervorschüsse ausgewiesene Verbindlichkeit wird nicht mehr zu einer Zahlungsverpflichtung führen und ist in Höhe von Euro 77.467,61 in den sonstigen Erträgen enthalten.

4. Materialaufwand und bezogene Leistungen

a) Aufwendungen für Klienten und für bezogene Waren

	Geschäftsjahr:	Euro	142.306,07
	Vorjahr:	Euro	130.895,08
	31.12.2019		31.12.2018
Kontobezeichnung	Euro		Euro
Allgemeine Betreuungskosten Klienten	48.144,06		56.749,75
Lebensmittel Klienten	39.323,18		39.266,70
Verbrauchsmaterial Klienten	13.742,77		18.601,64
Therapeutisches Arbeitsentgelt	3.519,50		3.618,00
Medizinischer Bedarf	4.006,92		2.482,85
Hygieneartikel Klienten	2.339,61		2.366,59
Landwirtschaftlicher Betriebsbedarf	1.041,59		1.168,25
Fahrt- und Reisekosten Klienten	23.627,48		0,00
Wareneingang 7% Vorsteuer	6.216,78		6.269,72
Wareneingang 19% Vorsteuer	<u>344,18</u>		<u>371,58</u>
	<u>142.306,07</u>		<u>130.895,08</u>

Ab dem Geschäftsjahr werden hier auch die Fahrt- und Reisekosten für Klienten ausgewiesen.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Geschäftsjahr:	Euro	25.134,73
Vorjahr:	Euro	7.100,80

Unter dieser Position erfolgt der Ausweis der vom Verein im Leistungszusammenhang gezahlten Honorare.

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>5.406.025,62</u>
	Vorjahr:	Euro	4.979.199,83
	31.12.2019		31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Löhne und Gehälter	5.396.983,80		4.982.452,95
Einstellung Rückstellung Urlaub	115.699,00		112.736,77
Auflösung Rückstellung Urlaub	112.736,77-		122.371,49-
Vermögenswirksame Leistungen	1.040,43		954,06
Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>5.039,16</u>		<u>5.427,54</u>
	<u>5.406.025,62</u>		<u>4.979.199,83</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>1.071.712,53</u>
	Vorjahr:	Euro	954.668,57
	31.12.2019		31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.034.041,55		929.063,45
Einstellung Rückstellung SV Urlaub	23.632,00		23.179,11
Auflösung Rückstellung SV Urlaub	23.179,11-		30.621,56-
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>37.218,09</u>		<u>33.047,57</u>
	<u>1.071.712,53</u>		<u>954.668,57</u>

6. Abschreibungen**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>120.567,46</u>
	Vorjahr:	Euro	118.297,25
	31.12.2019		31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Abschreibung immaterielle VermG	10.879,00		11.125,30
Abschreibungen auf Sachanlagen	33.047,44		39.387,00
Abschreibung auf Gebäude	59.031,00		59.031,49
Sofortabschreibung GWG	<u>17.610,02</u>		<u>8.753,46</u>
	<u>120.567,46</u>		<u>118.297,25</u>

7. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

aa)Raumkosten	<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	1.391.020,16
	Vorjahr:	Euro	1.533.034,93

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	Euro	Euro
Mieten	1.108.722,38	1.030.998,80
Gas, Strom, Wasser	109.803,86	134.380,24
Reinigung	90.488,45	87.191,83
Instandhaltung und Ersatz	80.013,99	271.660,91
Schlüssel und Schlösser	<u>1.991,48</u>	<u>8.803,15</u>
	<u>1.391.020,16</u>	<u>1.533.034,93</u>

ab)Versicherungen, Beiträge und Abgaben

<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	97.762,81
Vorjahr:	Euro	91.509,93

<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	Euro	Euro
Ausgleichsabgabe SchwerbehindertenG	0,00	625,00
Versicherungen, sonstige Abgaben	64.841,83	61.804,79
Beiträge, sonstige	5.089,92	2.858,61
Beitrag DPW	27.652,56	25.920,73
Abgaben, Gebühren	178,50	286,80
Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>0,00</u>	<u>14,00</u>
	<u>97.762,81</u>	<u>91.509,93</u>

**ac) Reparaturen und
Instandhaltungen**

Geschäftsjahr:	Euro	<u>45.890,80</u>
Vorjahr:	Euro	<u>36.166,93</u>

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Reparatur/Instandh. BGA	1.119,80	1.889,03
Wartungskosten für Hard- und Software	<u>44.771,00</u>	<u>34.277,90</u>
	<u>45.890,80</u>	<u>36.166,93</u>

ad) Fahrzeugkosten

Geschäftsjahr:	Euro	<u>12.714,00</u>
Vorjahr:	Euro	<u>11.014,38</u>

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Kfz-Versicherungen	3.212,31	3.103,88
Laufende Kfz-Betriebskosten	2.890,14	3.138,15
Kfz-Reparaturen	3.431,08	2.143,85
Fremdfahrzeuge	2.686,34	2.628,50
Sonstige Kfz-Kosten	<u>494,13</u>	<u>0,00</u>
	<u>12.714,00</u>	<u>11.014,38</u>

**ae) Öffentlichkeitsarbeit und
Reisekosten**

Geschäftsjahr:	Euro	<u>20.573,50</u>
Vorjahr:	Euro	<u>47.412,82</u>

Kontobezeichnung	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
Öffentlichkeitsarbeit	3.346,11	5.209,52
Stellenanzeigen	9.009,52	9.315,88
Repräsentationskosten	189,08	764,70
Bewirtungskosten außer Haus	1.892,09	833,90
Bewirtungskosten im Haus	3.481,58	4.092,82
Aufmerksamkeiten	530,82	237,56
Reisekosten Arbeitnehmer	2.618,43	3.632,64
Reisekosten Klienten	0,00	23.325,80
Öffentlichkeitsarbeit	<u>494,13-</u>	<u>0,00</u>
	<u>20.573,50</u>	<u>47.412,82</u>

**af) verschiedene betriebliche
Kosten**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	<u>334.218,16</u>
	Vorjahr:	Euro	348.819,58
<u>Kontobezeichnung</u>	31.12.2019		31.12.2018
	Euro		Euro
Sonstige Aufwendungen	1.251,76		0,00
Kosten Vertragsauflösung Burgwall	0,00		50.771,20
Betriebsveranstaltungen	15.492,74		16.126,45
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.136,48		8.698,94
Arbeitssicherheit	3.108,42		5.897,17
Vergütungen § 3 Nr 26, 26a EStG	2.590,00		0,00
Supervisionen	48.041,72		46.517,15
Fremdleistungen	51.077,34		35.199,27
Porto	5.302,77		6.441,71
Telefon/FAX/Internet	42.457,58		43.140,86
Bürobedarf	19.165,57		13.165,62
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.070,48		970,85
Fortbildungskosten	39.188,77		24.108,97
Teamtage	25.914,03		24.102,01
Rechts- und Beratungskosten	9.979,53		27.373,62
Lohnbuchführungskosten	31.304,64		30.069,42
Abschluss- und Prüfungskosten	11.316,48		11.500,05
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	236,25		236,25
Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	835,04		701,17
Nebenkosten des Geldverkehrs	4.349,09		3.798,87
Sonstiger Betriebsbedarf	3.202,16		0,00
Werkzeuge und Kleingeräte	<u>2.197,31</u>		<u>0,00</u>
	<u>334.218,16</u>		<u>348.819,58</u>

**b) Verluste aus Wertminderungen
oder aus dem Abgang von
Gegenständen des Umlaufver-
mögens und Einstellung in
die Pauschalwertberichtigung
zu Forderungen**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	Euro	<u>5.101,11</u>
	Vorjahr:	Euro	5.202,55
<u>Kontobezeichnung</u>	31.12.2019		31.12.2018
	Euro		Euro
Forderungsverluste	<u>5.101,11</u>		<u>5.202,55</u>
	<u>5.101,11</u>		<u>5.202,55</u>

Diese Position enthält nicht mehr einbringbare Forderungen aus angefallenen Tagessätzen, Mieten und Nebenkosten.

**c) sonstige Aufwendungen im
Rahmen der gewöhnlichen
Geschäftstätigkeit**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>5.658,37</u>
	Vorjahr:	Euro	2.772,81
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Periodenfremde Aufwendungen	4.158,37		2.672,81
Spenden	<u>1.500,00</u>		<u>100,00</u>
	<u>5.658,37</u>		<u>2.772,81</u>

**8. Erträge aus anderen
Wertpapieren und Ausleihungen
des Finanzanlagevermögens**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>3,60</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Zins- und Dividendenerträge	<u>3,60</u>		<u>0,00</u>
	<u>3,60</u>		<u>0,00</u>

**9. sonstige Zinsen und ähnliche
Erträge**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>12,05</u>
	Vorjahr:	Euro	15,45
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>31.12.2019</u>		<u>31.12.2018</u>
	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		0,28
Zinserträge Geschäftskonten	<u>12,05</u>		<u>15,17</u>
	<u>12,05</u>		<u>15,45</u>

Eine Verrechnung mit Sollzinsen erfolgte nicht.

**10. Zinsen und ähnliche
Aufwendungen**

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>100.621,23</u>
	Vorjahr:	Euro	105.619,97
	31.12.2019		31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184,50		0,00
Darlehenszinsen IBB	2.444,30		0,00
Darlehenszinsen Umweltbank	94.915,75		102.543,29
Zinsähnliche Aufwendungen	<u>3.076,68</u>		<u>3.076,68</u>
	<u>100.621,23</u>		<u>105.619,97</u>

11. sonstige Steuern

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>2.892,40</u>
	Vorjahr:	Euro	-3.118,29
	31.12.2019		31.12.2018
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>		<u>Euro</u>
Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern	0,00		5,50
Erstattung VJ für sonstige Steuern	0,00		6.545,32-
Grundsteuer	2.281,40		3.006,53
Kfz-Steuern	<u>611,00</u>		<u>415,00</u>
	<u>2.892,40</u>		<u>3.118,29-</u>

12. Jahresüberschuss

	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>192.407,25</u>
	Vorjahr:	Euro	303.733,00

13. Entnahmen

aus Zweckrücklagen	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	267.322,43

14. Einstellungen in

a) in die freie Rücklage	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>28.994,00</u>
	Vorjahr:	Euro	35.793,00

Einstellung in die freie Rücklage	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Überschuss Vermögensverwaltung	41.798,12	
- davon ein Drittel		13.933,00
Überschuss Zweckbetriebe	150.609,13	
- davon 10 vom Hundert		15.061,00
Summe	<u>192.407,25</u>	

Einstellung in die freie Rücklage 2018		<u>28.994,00</u>
---	--	------------------

b) in die Betriebsmittelrücklage	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>150.020,70</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

c) nutzungsgebundenes Kapital	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>13.392,55</u>
	Vorjahr:	Euro	535.262,43

Die Einstellung in das nutzungsgebundene Kapital ergibt sich aus der Summe der Absetzungen für Abnutzung (jedoch ohne die Sofortabschreibung GWG), zuzüglich der Investitionen des Geschäftsjahres in das Anlagevermögen und der Mietkautionen sowie abzüglich der zur Finanzierung der Investitionen in das Anlagevermögen aufgenommenen Darlehen.

15. Bilanzgewinn	<u>Geschäftsjahr:</u>	<u>Euro</u>	<u>0,00</u>
	Vorjahr:	Euro	0,00

Anlage Vermögensverwaltung

Vermögensverwaltung 2019

	Euro	Euro
Einnahmen		
Mieteinnahmen § 4 Nr. 12 UStG	144.021,06	
Zinserträge	15,65	144.036,71
Ausgaben (anteilig laut Aufstellung Hausverwaltung)		
Abschreibungen gem. § 7 EStG	17.227,47	
Heizkosten	7.295,07	
Verbrauchserfassung	1.353,52	
lfd. Instandhaltung	13.581,27	
Wartung Gebäudetechnik	3.428,77	
Grundsteuer	126,37	
Niederschlagswasser	652,44	
Be- und Entwässerung	3.071,92	
Müll- und Straßenreinigung	3.580,71	
Hausreinigung	2.913,61	
Schneebeseitigung	713,37	
Garten-/Außenanlagepflege	400,73	
Hausstrom	2.914,12	
Hausmeisterservice	2.201,02	
Versicherungen	3.941,56	
Verwaltungskosten	6.163,72	
Hypothekenzinsen	32.589,80	
Kontoführungsgebühren	83,12	102.238,59
Jahresüberschuss		41.798,12

6. Anlagen

6.1 Jahresabschluss

BILANZ
Projekt Wohnen e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2019

Seite 39

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	31. Dezember 2019 Euro	31. Dezember 2018 Euro		Euro	31. Dezember 2019 Euro	31. Dezember 2018 Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Rücklagen			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.177,50	13.056,50	1. Nutzungsgebundenes Kapital	548.654,98		535.262,43
II. Sachanlagen				2. Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	459.320,41		430.326,41
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.742.504,69		2.802.622,69	3. Zweckrücklagen gem. § 62 Abs.1 Nr. 1 AO	<u>1.155.643,17</u>	2.163.618,56	1.005.622,47
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>280.418,50</u>	3.022.923,19	308.227,00	II. Bilanzgewinn		0,00	0,00
III. Finanzanlagen				Summe Vereinsvermögen		2.163.618,56	1.971.211,31
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	75.485,50		75.485,50	B. Rückstellungen			
2. Beteiligungen	5.250,00		0,00	sonstige Rückstellungen		237.244,17	203.254,98
3. Genossenschaftsanteile	<u>260,00</u>	80.995,50	260,00	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.703.250,92		2.815.254,49
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.678,09		59.504,07
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	826.687,09		783.231,66	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.753,25		409,01
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	308.401,17		155.609,74	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>306.149,65</u>	3.061.831,91	265.128,54
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>79.190,04</u>	1.214.278,30	191.547,70	D. Rechnungsabgrenzungsposten		354.398,66	351.942,86
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.496.718,81	1.336.664,47				
		<u>5.817.093,30</u>	<u>5.666.705,26</u>			<u>5.817.093,30</u>	<u>5.666.705,26</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>8.707.980,36</u>	<u>8.333.935,24</u>
2. Gesamtleistung	8.707.980,36	8.333.935,24
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	600,00	35.489,68
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0,00	90,00
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>266.010,19</u> 266.610,19	<u>302.799,77</u> 338.379,45
4. Materialaufwand und bezogene Leistungen		
a) Aufwendungen für Klienten und für bezogene Waren	142.306,07	130.895,08
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>25.134,73</u> 167.440,80	<u>7.100,80</u> 137.995,88
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	5.406.025,62	4.979.199,83
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.071.712,53</u> 6.477.738,15	<u>954.668,57</u> 5.933.868,40
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	120.567,46	118.297,25
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	1.391.020,16	1.533.034,93
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	97.762,81	91.509,93
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	45.890,80	36.166,93
ad) Fahrzeugkosten	12.714,00	11.014,38
ae) Öffentlichkeitsarbeit und Reisekosten	20.573,50	47.412,82
af) verschiedene betriebliche Kosten	334.218,16	348.819,58
b) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	5.101,11	5.202,55
c) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>5.658,37</u> 1.912.938,91	<u>2.772,81</u> 2.075.933,93
	<hr/>	<hr/>
	295.905,23	406.219,23

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	295.905,23	406.219,23
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen Euro 3,60 (Euro 0,00)	3,60	0,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,05	15,45
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.621,23	105.619,97
11. sonstige Steuern	2.892,40	3.118,29-
12. Jahresüberschuss	<u>192.407,25</u>	<u>303.733,00</u>
13. Entnahmen aus Zweckrücklagen	0,00	267.322,43
14. Einstellungen in		
a) in die freie Rücklage	28.994,00	35.793,00
b) in die Betriebsmittelrücklage	150.020,70	0,00
c) nutzungsgebundenes Kapital	<u>13.392,55</u>	<u>535.262,43</u>
	<u>192.407,25</u>	<u>571.055,43</u>
15. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 des Vereins PROWO e. V. ist in Anlehnung an die für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt worden. Dabei wurde für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung das Gesamtkostenverfahren beibehalten.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Die ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten inklusive der notwendigen Anschaffungsnebenkosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 800,00 im Sinne des § 6 Abs. 2 EStG werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Der Ansatz der Beteiligungen erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und liquide Mittel werden mit dem Nennwert angesetzt.

Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gegeben ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von Euro 37.094,87 (Mietkautionen) haben eine Laufzeit von mehr als einem Jahr (Vorjahr: Euro 150.865,23).

Die Minderung der Kauttionen im Vorjahresvergleich ergibt sich aus dem geänderten Ausweis der Mietkautionen, die auf gesperrten, aber dem Verein gehörenden Bankkonten hinterlegt

sind und ab dem Geschäftsjahr unter den Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen werden.

Deshalb sind Bankguthaben in Höhe von Euro 118.825,88 (Vorjahr: Euro 0,00) nicht disponibel.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen in Höhe von TEuro 2112,80.

4. Anlagenspiegel

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2019	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019	Abschreibungen Geschäftsjahr + sonstige Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	75.977,24	0,00	0,00	0,00	75.977,24	62.920,74	10.879,00	0,00	0,00	73.799,74	0,00	2.177,50
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	75.977,24	0,00	0,00	0,00	75.977,24	62.920,74	10.879,00	0,00	0,00	73.799,74	0,00	2.177,50
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.853.797,95	0,00	0,00	0,00	3.853.797,95	1.051.175,26	60.118,00	0,00	0,00	1.111.293,26	0,00	2.742.504,69
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	545.192,37	4.151,94	0,00	0,00	549.344,31	236.965,37	31.960,44	0,00	0,00	268.925,81	0,00	280.418,50
Summe Sachanlagen	4.398.990,32	4.151,94	0,00	0,00	4.403.142,26	1.288.140,63	92.078,44	0,00	0,00	1.380.219,07	0,00	3.022.923,19
III. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	75.485,50	0,00	0,00	0,00	75.485,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.485,50
2. Beteiligungen	0,00	5.250,00	0,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00
3. Genossenschaftsanteile	260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00
Summe Finanzanlagen	75.745,50	5.250,00	0,00	0,00	80.995,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.995,50
Summe Anlagevermögen	4.550.713,06	9.401,94	0,00	0,00	4.560.115,00	1.351.061,37	102.957,44	0,00	0,00	1.454.018,81	0,00	3.106.096,19

5. Sonstige Angaben

Geschäftsführender Vorstand: Helmut Elle

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte der Verein 180,5 Personen (Vorjahr: 168,5).

Berlin, den

6.2 Rücklagenspiegel

Art der Rücklage	01.01.2019	Entnahmen	Einstellungen	31.12.2019
Nutzungsgebundenes Kapital	535.262,43	98.611,02	112.003,57	548.654,98
<i>Summe Anlagevermögen</i>	3.199.651,69	93.555,50	0,00	3.106.096,19
<i>Mietkautionen</i>	150.865,23	5.055,52	0,00	145.809,71
<i>Darlehen</i>	<u>-2.815.254,49</u>	<u>0,00</u>	<u>112.003,57</u>	<u>-2.703.250,92</u>
	535.262,43	98.611,02	112.003,57	548.654,98
Zweckrücklagen	1.005.622,47	0,00	150.020,70	1.155.643,17
<i>Rücklage für Gebäudeinstandhaltung</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Betriebsmittelrücklage</i>	<u>1.005.622,47</u>	<u>0,00</u>	<u>150.020,70</u>	<u>1.155.643,17</u>
	1.005.622,47	0,00	150.020,70	1.155.643,17
Freie Rücklage	430.326,41	0,00	28.994,00	459.320,41
Summen	1.971.211,31	98.611,02	291.018,27	2.163.618,56

6.3 Kontennachweise zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
00250	Website	280,50	841,50
00270	Software	<u>1.897,00</u>	<u>12.215,00</u>
		2.177,50	13.056,50
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
00800	Bauten auf eigenen Grundstücken	2.462.262,00	2.521.293,00
00850	Grundstückswert bebauter Grundstücke	271.032,69	271.032,69
01920	Außenanlagen	1.808,00	2.343,00
01930	Hof- und Wegebefestigungen	<u>7.402,00</u>	<u>7.954,00</u>
		2.742.504,69	2.802.622,69
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
03200	Pkw	2.356,50	4.836,00
04000	Betriebsausstattung	92.807,50	108.661,50
04100	Geschäftsausstattung	4.738,50	6.466,50
04101	EDV-Hardware	1.604,00	3.266,00
04200	Büroeinrichtung	4.298,00	5.124,00
04500	Einbauten in fremde Grundstücke	171.437,00	179.320,00
04900	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>3.177,00</u>	<u>553,00</u>
		280.418,50	308.227,00
	Anteile an verbundenen Unternehmen		
05040	Anteile a.herrschender Gesellschafter	75.485,50	75.485,50
	Beteiligungen		
05170	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	5.250,00	0,00
	Genossenschaftsanteile		
05700	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib	260,00	260,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
14000	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	826.687,09	783.231,66
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
14700	Forderungen Land in Sicht gGmbH	2.285,01	7.524,64
14720	Forderungen MeG gGmbH	3.026,09	7.798,56
14730	Forderungen Neuhland gGmbH	15.782,78	70.471,38
15950	Darlehen Land in Sicht gGmbH	37.307,29	69.815,16
15952	Darlehen Neuhland gGmbH	<u>250.000,00</u>	<u>0,00</u>
		308.401,17	155.609,74
	sonstige Vermögensgegenstände		
15000	Sonstige Vermögensgegenstände	3.299,64	9.184,02
15010	Verrechnungskonten Klienten	22.225,85	21.846,69
15270	Kautionen (g. 1 J)	37.094,87	150.865,23
15300	Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	7.076,63	6.566,00
		<hr/>	<hr/>
		69.696,99	188.461,94
		4.241.184,45	4.138.493,09

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		4.241.184,45	4.138.493,09
		69.696,99	188.461,94
	sonstige Vermögensgegenstände		
15310	Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr)	2.000,00	2.840,00
15490	Körperschaftsteuerrückforderung	94,72	97,56
16000	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	7.398,33	0,00
17890	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00	148,20
		<u>79.190,04</u>	<u>191.547,70</u>
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 37.094,87 (Euro 150.865,23)		
15270	Kautionen (g. 1 J)		
	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
10000	Kasse Prowo	765,91	245,06
10028	Kasse Tagesladen	310,29	0,28
10040	Kasse MuKi Gruppe	3.327,61	2.112,91
10043	Kasse MuKi Indi Grimm	1.790,85	3.421,58
10060	Kasse Jugend	2.509,97	2.385,45
10063	Kasse Indi	1.402,94	0,00
10064	Kasse MuKi Indi Soldiner	421,89	266,77
10095	Kasse Substi	657,57	446,98
11012	Berliner Volksbank eG 2586895012	13.027,42	2.845,30
11020	Berliner Volksbank eG 2586895020	6.961,75	5.746,98
11025	Berliner Volksbank eG 2586895004	1.187,30	1.438,17
11040	Berliner Volksbank eG 2586595039	39.942,10	0,00
11102	Postbank 445 198 102	206,87	1.454,23
11106	Postbank 86 424 106	7.334,59	1.084,24
12400	BfS 307 6400	191.627,76	98.149,66
12401	BfS 307 6401	32.907,91	103.440,17
12402	BfS 307 6402	47.424,13	78.004,41
12403	BfS 307 6403	22.323,37	19.244,33
12404	BfS 307 6404	51.436,53	144.039,36
12405	BfS 307 6405	0,00	10.139,91
12406	BfS 307 6406	41.169,65	38.950,71
12408	BfS 307 6408	9.865,35	13.390,21
12413	BfS 307 6413	158.904,04	241.783,92
12414	BfS 307 6414	45.368,19	43.875,31
12415	BfS 307 6415	63.376,34	106.491,52
12416	BfS 307 6416	40.144,89	64.913,10
12417	BfS 307 6417	0,00	26.354,71
12430	BfS 307 6422	0,00	30.807,34
12431	BfS 307 6431	63.402,14	13.781,83
12432	BfS 307 6432	0,00	9,72
12455	BfS 307 6455	800,14	0,00
12456	BfS 307 6456	950,16	0,00
12457	BfS 307 6457	400,06	0,00
12458	BfS 307 6458	350,06	0,00
12459	BfS 307 6459	1.925,44	0,00
12462	BfS 307 6462	107.485,52	0,00
		<u>959.708,74</u>	<u>1.054.824,16</u>
		4.320.374,49	4.330.040,79

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		4.320.374,49	4.330.040,79
		959.708,74	1.054.824,16
	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
12463	BfS 307 6463	6.914,50	0,00
12852	Berliner Volksbank eG 2397907026	45.605,80	106.412,18
12853	Berliner Volksbank eG 2397907000	19.854,35	46.445,41
12854	Berliner Volksbank eG 2397907018	57.635,48	71.980,44
12855	Berliner Volksbank eG 2397907034	<u>406.999,94</u>	<u>57.002,28</u>
		1.496.718,81	1.336.664,47
		<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva	5.817.093,30	5.666.705,26
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Nutzungsgebundenes Kapital			
08460	Nutzungsgebundenes Kapital	548.654,98	535.262,43
Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO			
08520	Freie Rücklage	459.320,41	430.326,41
Zweckrücklagen gem. § 62 Abs.1 Nr. 1 AO			
08550	Betriebsmittelrücklagen	1.155.643,17	1.005.622,47
Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen			
09700	Urlaubsrückstellung	139.331,00	135.915,88
09750	Rückstellungen für Sabbatical	86.914,17	56.340,10
09770	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>10.999,00</u>	<u>10.999,00</u>
		237.244,17	203.254,98
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
06510	Darlehen IBB 1080029997	153,94	153,94
06511	Darlehen IBB 1100043124	115.958,83	124.151,69
06521	Umweltbank 261411695	197.889,15	209.500,96
06522	Umweltbank 361411699	145.469,10	151.091,30
06523	Umweltbank 461411692	18.351,76	19.037,05
06524	Umweltbank 561411696	278.255,37	288.227,61
06526	Umweltbank 761411693	120.551,46	124.364,64
06528	Umweltbank 1361411691	136.278,67	140.969,79
06540	Umweltbank 61411698	1.094.992,00	1.147.136,00
06541	Umweltbank 1161411694	173.411,38	180.097,56
06566	Umweltbank 1061411690	137.502,04	139.436,90
06567	Umweltbank 861411697	22.764,28	23.424,91
06568	Umweltbank 961411690	125.219,11	127.000,94
06569	Umweltbank 1261411698	<u>136.453,83</u>	<u>140.661,20</u>
		2.703.250,92	2.815.254,49
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren Euro 2.703.250,92 (Euro 2.815.254,49)			
06510	Darlehen IBB 1080029997		
06511	Darlehen IBB 1100043124		
06521	Umweltbank 261411695		
06522	Umweltbank 361411699		
06523	Umweltbank 461411692		
06524	Umweltbank 561411696		
06526	Umweltbank 761411693		
06528	Umweltbank 1361411691		
06540	Umweltbank 61411698		
06541	Umweltbank 1161411694		
06566	Umweltbank 1061411690		
06567	Umweltbank 861411697		
06568	Umweltbank 961411690		
06569	Umweltbank 1261411698		
		<hr/>	<hr/>
		5.104.113,65	4.989.720,78

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		5.104.113,65	4.989.720,78
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
16000	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	30.686,32	39.517,63
16100	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>17.991,77</u>	<u>19.986,44</u>
		48.678,09	59.504,07
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 48.678,09 (Euro 59.504,07)		
16000	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		
16100	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
16300	Verbindl. aus L+L gg. PROWO gGmbH	472,50	0,00
16310	Verbindl. aus L+L gg. Land i.Sicht gGmbH	1.790,48	0,00
16320	Verbindlichkeiten gg. PROWO gGmbH	284,44	409,01
16340	Verblk. aus L+L gg. Neuhland gGmbH	<u>1.205,83</u>	<u>0,00</u>
		3.753,25	409,01
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 3.753,25 (Euro 409,01)		
16300	Verbindl. aus L+L gg. PROWO gGmbH		
16310	Verbindl. aus L+L gg. Land i.Sicht gGmbH		
16320	Verbindlichkeiten gg. PROWO gGmbH		
16340	Verblk. aus L+L gg. Neuhland gGmbH		
	sonstige Verbindlichkeiten		
13600	Geldtransit	29.307,72	27.354,34
14000	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	149.958,75	78.737,89
17000	Sonstige Verbindlichkeiten	314,68	77.467,61
17010	Verrechnungskonten Klienten	21.952,78	25.811,66
17320	Erhaltene Kautionen	40.902,20	4.136,07
17360	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	625,00
17380	Verbindl. Berufsgenossenschaft	4.769,97	1.139,20
17410	Lohn- und Kirchensteuer	55.291,25	49.760,13
17500	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	96,64	96,64
17890	Umsatzsteuer laufendes Jahr	3.655,54	0,00
17900	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>99,88-</u>	<u>0,00</u>
		306.149,65	265.128,54
	davon aus Steuern Euro 63.616,88 (Euro 51.524,33)		
17360	Verbindl. Steuern und Abgaben		
17380	Verbindl. Berufsgenossenschaft		
17410	Lohn- und Kirchensteuer		
17890	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
17900	Umsatzsteuer Vorjahr		
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 96,64 (Euro 96,64)		
17500	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung		
		5.462.694,64	5.314.762,40

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		5.462.694,64	5.314.762,40
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 301.379,68 (Euro 263.989,34)		
13600	Geldtransit		
14000	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		
17000	Sonstige Verbindlichkeiten		
17010	Verrechnungskonten Klienten		
17320	Erhaltene Kautionen		
17360	Verbindl. Steuern und Abgaben		
17410	Lohn- und Kirchensteuer		
17500	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung		
17890	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
17900	Umsatzsteuer Vorjahr		
	Rechnungsabgrenzungsposten		
09900	Passive Rechnungsabgrenzung	354.398,66	351.942,86
		<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva	5.817.093,30	5.666.705,26
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse			
80100	Einnahmen Telefon/Kabel 19% USt	45,38	63,03
81110	Nachwachen u.a. § 4 Nr. 18 UStG	1.173,80	1.335,69
81125	SozioTherapie § 4 Nr. 18 UStG	59.733,70	63.538,48
81130	Erlöse Tagessätze § 75 ff. SGB XII	5.005.361,16	4.838.600,40
81160	Einnahmen Jugend § 34 SGB VIII	2.054.779,86	2.008.398,76
82200	Mieteinnahmen Klienten § 4 Nr. 16 UStG	1.068.089,30	939.556,74
82210	Mieteinnahmen § 4 Nr. 12 UStG	144.021,06	184.438,28
82211	Mieteinnahmen fremdverwaltete Einheiten	250.342,84	247.958,89
82212	Mietausgaben fremdverwaltete Einheiten	250.342,84-	247.958,89-
83000	Erlöse 7% USt	56,07	0,00
86000	Einnahmen Tagesladen 19% USt	254,94	239,40
86100	Einnahmen Tagesladen 7% USt	8.886,68	8.648,12
86110	Einnahmen Tagesladen § 4 Nr. 18 UStG	451,70	293,70
86400	Eigenanteil Klienten § 4 Nr. 18 UStG	6.441,09	4.969,78
86410	Sonstige Erlöse 19 % USt	12.197,48	0,00
89500	Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	<u>346.488,14</u>	<u>283.852,86</u>
		8.707.980,36	8.333.935,24
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens			
23170	Abgänge Finanzanlagen Restbuchwert, BG	0,00	12.500,00-
88290	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	600,00	0,00
88380	Erlöse Verkäufe Finanzanlagen, BG	<u>0,00</u>	<u>47.989,68</u>
		600,00	35.489,68
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen			
27400	Erträge Auflösung SoPo für InvestZ.	0,00	90,00
sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
25200	Periodenfremde Erträge	900,14	0,00
25700	Spenden	14.861,02	3.730,00
27000	Sonstige Erträge	80.467,61	4.768,83
27010	Zuschüsse Arbeitsamt	3.049,93	17.354,19
27020	Sachkostenzuschüsse	57.264,88	15.000,00
27030	Vereins-Mitgliedsbeiträge	270,00	300,00
27040	Aufwendungszuschüsse	115,77	18.717,34
27090	BAV-Förderbetrag § 100 EStG	4.186,03	5.141,58
27420	Versich.entschädigung, Schadenersatz	3.168,36	178.568,18
27430	Investitionszuschüsse	0,00	30.877,86
27490	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>101.726,45</u>	<u>28.341,79</u>
		266.010,19	302.799,77
Aufwendungen für Klienten und für bezogene Waren			
30000	Allgemeine Betreuungskosten Klienten	48.144,06	56.749,75
30001	Lebensmittel Klienten	39.323,18	39.266,70
30002	Verbrauchsmaterial Klienten	13.742,77	18.601,64
30003	Therapeutisches Arbeitsentgelt	3.519,50	3.618,00
30004	Medizinischer Bedarf	4.006,92	2.482,85
30005	Hygieneartikel Klienten	2.339,61	2.366,59
		111.076,04	123.085,53
Übertrag		8.974.590,55	8.672.314,69

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		8.974.590,55 111.076,04	8.672.314,69 123.085,53
	Aufwendungen für Klienten und für bezogene Waren		
30006	Landwirtschaftlicher Betriebsbedarf	1.041,59	1.168,25
30070	Fahrt- und Reisekosten Klienten	23.627,48	0,00
33000	Wareneingang 7% Vorsteuer	6.216,78	6.269,72
34000	Wareneingang 19% Vorsteuer	<u>344,18</u>	<u>371,58</u>
		142.306,07	130.895,08
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
31010	Honorare	25.134,73	7.100,80
	Löhne und Gehälter		
41000	Löhne und Gehälter	5.396.983,80	4.982.452,95
41001	Einstellung Rückstellung Urlaub	115.699,00	112.736,77
41002	Auflösung Rückstellung Urlaub	112.736,77-	122.371,49-
41700	Vermögenswirksame Leistungen	1.040,43	954,06
41990	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>5.039,16</u>	<u>5.427,54</u>
		5.406.025,62	4.979.199,83
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
41300	Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.034.041,55	929.063,45
41301	Einstellung Rückstellung SV Urlaub	23.632,00	23.179,11
41302	Auflösung Rückstellung SV Urlaub	23.179,11-	30.621,56-
41380	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>37.218,09</u>	<u>33.047,57</u>
		1.071.712,53	954.668,57
	Abschreibungen		
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
48220	Abschreibung immaterielle VermG	10.879,00	11.125,30
48300	Abschreibungen auf Sachanlagen	33.047,44	39.387,00
48310	Abschreibung auf Gebäude	59.031,00	59.031,49
48550	Sofortabschreibung GWG	<u>17.610,02</u>	<u>8.753,46</u>
		120.567,46	118.297,25
	Raumkosten		
42100	Mieten	1.108.722,38	1.030.998,80
42400	Gas, Strom, Wasser	109.803,86	134.380,24
42500	Reinigung	90.488,45	87.191,83
42600	Instandhaltung und Ersatz	80.013,99	271.660,91
42660	Schlüssel und Schlösser	<u>1.991,48</u>	<u>8.803,15</u>
		1.391.020,16	1.533.034,93
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
41390	Ausgleichsabgabe SchwerbehindertenG	0,00	625,00
43600	Versicherungen, sonstige Abgaben	64.841,83	61.804,79
43800	Beiträge, sonstige	5.089,92	2.858,61
43810	Beitrag DPW	27.652,56	25.920,73
43900	Abgaben, Gebühren	178,50	286,80
		<u>97.762,81</u>	<u>91.495,93</u>
Übertrag		817.823,98	949.118,23

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		817.823,98 97.762,81	949.118,23 91.495,93
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
43960	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>0,00</u> 97.762,81	<u>14,00</u> 91.509,93
	Reparaturen und Instandhaltungen		
48050	Reparatur/Instandh. BGA	1.119,80	1.889,03
48060	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>44.771,00</u> 45.890,80	<u>34.277,90</u> 36.166,93
	Fahrzeugkosten		
45200	Kfz-Versicherungen	3.212,31	3.103,88
45300	Laufende Kfz-Betriebskosten	2.890,14	3.138,15
45400	Kfz-Reparaturen	3.431,08	2.143,85
45700	Fremdfahrzeuge	2.686,34	2.628,50
45800	Sonstige Kfz-Kosten	<u>494,13</u> 12.714,00	<u>0,00</u> 11.014,38
	Öffentlichkeitsarbeit und Reisekosten		
46000	Öffentlichkeitsarbeit	3.346,11	5.209,52
46200	Stellenanzeigen	9.009,52	9.315,88
46300	Geschenke bis 35 €	530,82	237,56
46400	Repräsentationskosten	189,08	764,70
46500	Bewirtungskosten außer Haus	1.892,09	833,90
46510	Bewirtungskosten im Haus	3.481,58	4.092,82
46600	Reisekosten Arbeitnehmer	2.618,43	3.632,64
46700	Reisekosten Klienten	0,00	23.325,80
46800	Öffentlichkeitsarbeit	<u>494,13</u> 20.573,50	<u>0,00</u> 47.412,82
	verschiedene betriebliche Kosten		
23000	Sonstige Aufwendungen	1.251,76	0,00
23001	Kosten Vertragsauflösung Burgwall	0,00	50.771,20
41420	Betriebsveranstaltungen	15.492,74	16.126,45
49000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.136,48	8.698,94
49020	Arbeitssicherheit	3.108,42	5.897,17
49050	Vergütungen § 3 Nr 26, 26a EStG	2.590,00	0,00
49080	Supervisionen	48.041,72	46.517,15
49090	Fremdleistungen	51.077,34	35.199,27
49100	Porto	5.302,77	6.441,71
49200	Telefon/FAX/Internet	42.457,58	43.140,86
49300	Bürobedarf	19.165,57	13.165,62
49400	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.070,48	970,85
49450	Fortbildungskosten	39.188,77	24.108,97
49451	Teamtage	25.914,03	24.102,01
49500	Rechts- und Beratungskosten	9.979,53	27.373,62
49550	Lohnbuchführungskosten	31.304,64	30.069,42
49570	Abschluss- und Prüfungskosten	11.316,48	11.500,05
49600	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	236,25	236,25
49650	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	835,04	701,17
49700	Nebenkosten des Geldverkehrs	4.349,09	3.798,87
Übertrag		<u>328.818,69</u> 640.882,87	<u>348.819,58</u> 763.014,17

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		640.882,87 328.818,69	763.014,17 348.819,58
	verschiedene betriebliche Kosten		
49800	Sonstiger Betriebsbedarf	3.202,16	0,00
49850	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>2.197,31</u>	<u>0,00</u>
		334.218,16	348.819,58
	Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		
24000	Forderungsverluste	5.101,11	5.202,55
	sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		
20200	Periodenfremde Aufwendungen	4.158,37	2.672,81
23800	Spenden	<u>1.500,00</u>	<u>100,00</u>
		5.658,37	2.772,81
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
26400	Zins- und Dividendenerträge	3,60	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen Euro 3,60 (Euro 0,00)		
26400	Zins- und Dividendenerträge		
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
26500	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,28
26700	Zinserträge Geschäftskonten	<u>12,05</u>	<u>15,17</u>
		12,05	15,45
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
21000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184,50	0,00
21200	Darlehenszinsen IBB	2.444,30	0,00
21250	Darlehenszinsen Umweltbank	94.915,75	102.543,29
21400	Zinsähnliche Aufwendungen	<u>3.076,68</u>	<u>3.076,68</u>
		100.621,23	105.619,97
	sonstige Steuern		
22850	Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern	0,00	5,50
22870	Erstattung VJ für sonstige Steuern	0,00	6.545,32-
23750	Grundsteuer	2.281,40	3.006,53
45100	Kfz-Steuern	<u>611,00</u>	<u>415,00</u>
		2.892,40	3.118,29-
	Jahresüberschuss		
	Jahresüberschuss	192.407,25	303.733,00
	Entnahmen		
	aus Zweckrücklagen		
27970	Entnahmen aus Zweckrücklagen	0,00	267.322,43
Übertrag		192.407,25	571.055,43

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		192.407,25	571.055,43
	Einstellungen in		
	in die freie Rücklage		
24960	Einstellungen freie Rücklage	28.994,00	35.793,00
	in die Betriebsmittelrücklage		
24970	Einstellung Zweckrücklagen	150.020,70	0,00
	nutzungsgebundenes Kapital		
24990	Einstellungen nutzungsgebundenes Kapital	13.392,55	535.262,43
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	0,00	0,00

6.4 Entwicklung des Anlagevermögens

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
250	Website	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.632,86 2.791,36 841,50	561,00		561,00	3.632,86 3.352,36 280,50
270	Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	72.344,38 60.129,38 12.215,00	10.318,00		10.318,00	72.344,38 70.447,38 1.897,00
800	Bauten auf eigenen Grundstücken	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.565.380,73 1.044.087,73 2.521.293,00	59.031,00		59.031,00	3.565.380,73 1.103.118,73 2.462.262,00
850	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	271.032,69 271.032,69				271.032,69 0,00 271.032,69
1920	Außenanlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.635,05 2.292,05 2.343,00	535,00		535,00	4.635,05 2.827,05 1.808,00
1930	Hof- und Wegebefestigungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	12.749,48 4.795,48 7.954,00	552,00		552,00	12.749,48 5.347,48 7.402,00
3200	Pkw	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	35.077,53 30.241,53 4.836,00	2.479,50		2.479,50	35.077,53 32.721,03 2.356,50
4000	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	214.229,03 105.567,53 108.661,50	15.854,00		15.854,00	214.229,03 121.421,53 92.807,50
4100	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	40.172,10 33.705,60 6.466,50	1.728,00		1.728,00	40.172,10 35.433,60 4.738,50
4101	EDV-Hardware	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	40.860,08 37.594,08 3.266,00	1.194,55 2.856,55 1.194,55		2.856,55	42.054,63 40.450,63 1.604,00
4200	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	7.361,10 2.237,10 5.124,00	826,00		826,00	7.361,10 3.063,10 4.298,00
4500	Einbauten in fremde Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	206.389,40 27.069,40 179.320,00	7.883,00		7.883,00	206.389,40 34.952,40 171.437,00
4900	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.103,13 550,13 553,00	2.957,39 333,39 2.957,39		333,39	4.060,52 883,52 3.177,00
5040	Anteile a.herrschender Gesellschafter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	75.485,50 75.485,50				75.485,50 0,00 75.485,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.550.453,06 1.351.061,37 3.199.391,69	4.151,94 102.957,44 4.151,94		102.957,44	4.554.605,00 1.454.018,81 3.100.586,19

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K	4.550.453,06	4.151,94			4.554.605,00
		Abschreibung	1.351.061,37	102.957,44			1.454.018,81
		Buchwerte	3.199.391,69	4.151,94		102.957,44	3.100.586,19
5170	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	Ansch-/Herst-K		5.250,00			5.250,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	0,00	5.250,00			5.250,00
5700	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verb- bleib	Ansch-/Herst-K	260,00				260,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	260,00				260,00
Summe		Ansch-/Herst-K	4.550.713,06	9.401,94			4.560.115,00
		Abschreibung	1.351.061,37	102.957,44			1.454.018,81
		Buchwerte	3.199.651,69	9.401,94		102.957,44	3.106.096,19

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
250	Website							
2500001	Website	24.08.2015 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.948,32 1.947,82 0,50				1.948,32 1.947,82 0,50
2500002	Website sozialträger.de	14.07.2017 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.684,54 843,54 841,00	561,00		561,00	1.684,54 1.404,54 280,00
Summe	Website	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.632,86 2.791,36 841,50	561,00		561,00	3.632,86 3.352,36 280,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
270	Software							
27008	DM SQL ReWe/KoRe/Cosy	15.03.2013 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	18.159,40 18.158,90 0,50				18.159,40 18.158,90 0,50
27010	TeamViewer 9 Premium	26.11.2013 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.187,62 1.187,12 0,50				1.187,62 1.187,12 0,50
27011	DM SQL-Anlagenbuchführung	02.09.2014 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.737,00 2.736,50 0,50				2.737,00 2.736,50 0,50
27012	QM-Center	16.09.2014 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	19.303,70 19.303,20 0,50				19.303,70 19.303,20 0,50
27014	25 Arbeitsplatzlizenzen QM-Center	22.03.2017 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	18.479,51 11.294,51 7.185,00	6.159,00		6.159,00	18.479,51 17.453,51 1.026,00
27015	Easy Contract	01.01.2017 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	9.936,50 6.624,50 3.312,00	3.312,00		3.312,00	9.936,50 9.936,50 0,00
27016	Acrinis Backup 12.5 Advanced Virtual Host License	20.10.2017 Immat.WG 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.326,85 553,85 773,00	442,00		442,00	1.326,85 995,85 331,00
27017	PRTG 500	15.05.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.213,80 270,80 943,00	405,00		405,00	1.213,80 675,80 538,00
Summe	Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		72.344,38 60.129,38 12.215,00	10.318,00		10.318,00	72.344,38 70.447,38 1.897,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
800	Bauten auf eigenen Grundstücken							
80001	Gebäude Oppelner Str. 17	01.01.1993 Lin.Geb.12 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	496.341,80 494.320,80 2.021,00	203,00		203,00	496.341,80 494.523,80 1.818,00
80002	Dachgeschoss Oppelner Str. 17	01.01.1999 Lin.Geb.12 31/00 / 2,00	AHK Abschr. BW	220.401,75 92.538,75 127.863,00	4.409,00		4.409,00	220.401,75 96.947,75 123.454,00
80004	Gebäude Soldiner Str. 87, 13359 Berlin	01.09.2012 Linear 44/08 / 2,24	AHK Abschr. BW	1.165.916,25 159.336,25 1.006.580,00	23.064,00		23.064,00	1.165.916,25 182.400,25 983.516,00
80005	Gebäude Grimmstraße 16	31.03.2013 Linear 45/02 / 2,21	AHK Abschr. BW	1.682.720,93 297.891,93 1.384.829,00	31.355,00		31.355,00	1.682.720,93 329.246,93 1.353.474,00
Summe	Bauten auf eigenen Grundstücken	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.565.380,73 1.044.087,73 2.521.293,00	59.031,00		59.031,00	3.565.380,73 1.103.118,73 2.462.262,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
850	Grundstückswert bebauter Grundstücke							
85001	Grundstück Oppelner Str. 17	01.01.1993 Keine AfA	AHK Abschr. BW					0,00 0,00 0,00
85002	Grundstück 'Am Urban' Grimmstr. 16, 10967 Berlin	01.05.2010 Keine AfA	AHK Abschr. BW	211.242,69				211.242,69 0,00 211.242,69
85003	Grundstück Soldiner Straße 87, 13359 Berlin	29.12.2010 Keine AfA	AHK Abschr. BW	59.790,00				59.790,00 0,00 59.790,00
Summe	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		271.032,69				271.032,69 0,00 271.032,69

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
1920	Außenanlagen							
19200003	Kinderwagenboxen, 5 Stk.	18.08.2014 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.927,00 1.736,00 2.191,00	393,00		393,00	3.927,00 2.129,00 1.798,00
19200004	Einzäunung Müllplatz	18.02.2015 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	708,05 556,05 152,00	142,00		142,00	708,05 698,05 10,00
Summe	Außenanlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		4.635,05 2.292,05 2.343,00	535,00		535,00	4.635,05 2.827,05 1.808,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
1930	Hof- und Wegebefestigungen							
19300001	Hofsanierung Oppelner Straße 17	23.06.2014 Linear 15/05 / 6,49	AHK Abschr. BW	12.749,48 4.795,48 7.954,00	552,00		552,00	12.749,48 5.347,48 7.402,00
Summe	Hof- und Wegebefestigungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		12.749,48 4.795,48 7.954,00	552,00		552,00	12.749,48 5.347,48 7.402,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
3200	Pkw							
320007	Mercedes Sprinter 213 CDI	19.01.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	30.627,53 25.915,53 4.712,00	2.356,00		2.356,00	30.627,53 28.271,53 2.356,00
320008	Ford Transit Connect	12.02.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	4.450,00 4.326,00 124,00	123,50		123,50	4.450,00 4.449,50 0,50
Summe	Pkw	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		35.077,53 30.241,53 4.836,00	2.479,50		2.479,50	35.077,53 32.721,03 2.356,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
411006	Einbauküche WG 2	15.11.2004 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.772,00 1.772,00 0,00				1.772,00 1.772,00 0,00
411007	Einbauküche WG 1 10	15.12.2004 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.152,00 1.152,00 0,00				1.152,00 1.152,00 0,00
411008	Einbauküche WG 1	15.12.2004 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.842,10 1.842,10 0,00				1.842,10 1.842,10 0,00
411010	LCD 19" TFT Display	14.03.2006 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	289,00 289,00 0,00				289,00 289,00 0,00
411012	10 Küchenzeile	12.11.2009 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.754,92 2.525,92 229,00	229,00		229,00	2.754,92 2.754,92 0,00
411013	10 Waschmaschine WG2	06.05.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	566,00 494,00 72,00	57,00		57,00	566,00 551,00 15,00
411014	DSI Router	19.07.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	177,31 177,31 0,00				177,31 177,31 0,00
412012	Küchenmöbel, WG5	19.05.1999 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.838,61 1.838,61 0,00				1.838,61 1.838,61 0,00
412016	Telefonanlage	21.12.2000 Linear 04/06 / 22,22	AHK Abschr. BW	1.345,55 1.345,55 0,00				1.345,55 1.345,55 0,00
412032	Drucker Brother MFC	07.04.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	326,06 326,06 0,00				326,06 326,06 0,00
412033	PC Lenovo und Zubehör	13.07.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	474,81 474,81 0,00				474,81 474,81 0,00
412034	Drucker Brother	13.07.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	337,96 337,96 0,00				337,96 337,96 0,00
412036	Waschmaschine Zanussi	27.08.2011 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	543,29 404,29 139,00	54,00		54,00	543,29 458,29 85,00
412037	Gemeinschaftsküche	02.05.2012 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	5.331,20 2.373,20 2.958,00	356,00		356,00	5.331,20 2.729,20 2.602,00
412038	20 LCD 56 cm	05.06.2012 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	122,57 122,57 0,00				122,57 122,57 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		18.873,38 15.475,38 3.398,00	696,00		696,00	18.873,38 16.171,38 2.702,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		18.873,38 15.475,38 3.398,00				18.873,38 16.171,38 2.702,00
413004	Stahlschrank MK 40	15.10.2004 Linear 14/00 / 7,14	AHK Abschr. BW	485,69 485,69 0,00		696,00		485,69 485,69 0,00
413011	PC Espresso Ed. P2511	27.08.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	659,55 659,55 0,00				659,55 659,55 0,00
413012	Monitor Hanns.G. "19"	27.08.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	191,99 191,99 0,00				191,99 191,99 0,00
413017	Videokamera	07.12.2010 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	550,50 550,50 0,00				550,50 550,50 0,00
413018	NTB Lenovo TP X121	20.09.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	655,69 655,69 0,00				655,69 655,69 0,00
413019	brother mfs 7360n	21.03.2012 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	193,97 193,97 0,00				193,97 193,97 0,00
414011	Küchenzeile	04.01.2009 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.833,89 3.833,89 0,00				3.833,89 3.833,89 0,00
414013	Küchenzeile und E-Geräte	28.06.2010 Linear 07/05 / 13,48	AHK Abschr. BW	5.994,97 5.592,97 402,00		63,00		5.994,97 5.655,97 339,00
414014	Küchenzeile Gemeinschaftsküche (Cerankochfeld..)	09.08.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.398,25 1.179,25 219,00		140,00		1.398,25 1.319,25 79,00
414015	Samsung Drucker	19.08.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	228,40 228,40 0,00				228,40 228,40 0,00
415011	PC	25.10.2006 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.112,32 1.112,32 0,00				1.112,32 1.112,32 0,00
415012	Kicker	19.10.2007 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	552,82 552,82 0,00				552,82 552,82 0,00
415016	Waschmaschine Siemens WM 01 E4S6	25.10.2012 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	514,00 323,00 191,00		51,00		514,00 374,00 140,00
416016	Powermixer incl. 2 Boxen	21.04.2005 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	1.100,00 1.100,00 0,00				1.100,00 1.100,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		36.345,42 32.135,42 4.210,00		950,00		36.345,42 33.085,42 3.260,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		36.345,42 32.135,42 4.210,00			950,00	36.345,42 33.085,42 3.260,00
416017	Schlagzeug	21.04.2005 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	669,00 669,00 0,00				669,00 669,00 0,00
416027	PC FSC Espresso P2410	05.02.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	581,48 581,48 0,00				581,48 581,48 0,00
416030	Einbauküche	08.07.2009 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.785,51 4.551,51 234,00	234,00		234,00	4.785,51 4.785,51 0,00
417002	BrotherMFC Laserdrucker	04.11.2005 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	355,44 355,44 0,00				355,44 355,44 0,00
417007	4 Küchenzeilen mit Einbauba- ckofen	20.04.2012 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	5.435,92 2.450,92 2.985,00	363,00		363,00	5.435,92 2.813,92 2.622,00
417009	4 Küchenzeilen mit E- Geräte	01.10.2012 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	10.122,62 4.219,62 5.903,00	675,00		675,00	10.122,62 4.894,62 5.228,00
418010	PL Brother MFC	16.03.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	326,06 326,06 0,00				326,06 326,06 0,00
419002	gebrauchte Küche	15.10.2003 Linear 04/00 / 25,00	AHK Abschr. BW	1.000,00 1.000,00 0,00				1.000,00 1.000,00 0,00
419003	2 Alurolladen	25.05.2005 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	933,94 933,94 0,00				933,94 933,94 0,00
419006	95 Notebook IBM SL 510	24.02.2010 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	679,49 679,49 0,00				679,49 679,49 0,00
419008	Erweiterung TK System Comm- ander Basic 2	31.12.2011 Keine AfA	AHK Abschr. BW	2.681,25 2.681,25 0,00				2.681,25 2.681,25 0,00
420001	Einbauküche und Geräte	03.12.2008 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	5.287,27 5.287,27 0,00				5.287,27 5.287,27 0,00
420031	28 Küchenzeile	11.03.2009 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.563,30 1.537,30 26,00	26,00		26,00	1.563,30 1.563,30 0,00
420032	2 Klapptische	31.03.2011 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	1.233,84 1.208,84 25,00	25,00		25,00	1.233,84 1.233,84 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		72.000,54 58.617,54 13.383,00	2.273,00		2.273,00	72.000,54 60.890,54 11.110,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		72.000,54 58.617,54 13.383,00				72.000,54 60.890,54 11.110,00
420033	Kühlschrank	22.06.2011 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	869,00 660,00 209,00	87,00		87,00	869,00 747,00 122,00
421005	Flachbildschirm (Firma G&G)	13.11.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	192,00 192,00 0,00				192,00 192,00 0,00
422001	Einbauküche	20.04.2009 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.976,05 3.881,05 95,00	95,00		95,00	3.976,05 3.976,05 0,00
40000001	5 Küchenzeilen mit E-Geräte	20.04.2012 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	12.179,65 5.481,65 6.698,00	812,00		812,00	12.179,65 6.293,65 5.886,00
40000002	TK Anlage 4xISDN E/intern	19.09.2012 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	2.537,54 2.537,54 0,00				2.537,54 2.537,54 0,00
40000005	Schrankwand	01.01.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	635,46 384,46 251,00	64,00		64,00	635,46 448,46 187,00
40000006	Telefonanlage Commander 6000	23.01.2013 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.934,29 1.933,79 0,50				1.934,29 1.933,79 0,50
40000007	Teppich	30.01.2013 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	1.928,88 1.446,88 482,00	241,00		241,00	1.928,88 1.687,88 241,00
40000008	Küchenzeile mit Einbaugeräten (Soldiner Str.)	23.04.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.955,96 1.702,96 1.253,00	296,00		296,00	2.955,96 1.998,96 957,00
40000009	Küchenzeile (Grimmstr.)	10.05.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	789,66 448,66 341,00	79,00		79,00	789,66 527,66 262,00
40000010	Sofa Karlsfors, 2 sitzig	02.07.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	649,00 358,00 291,00	65,00		65,00	649,00 423,00 226,00
40000011	Sofa Karlsfors, 3 sitzig	02.07.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	699,00 385,00 314,00	70,00		70,00	699,00 455,00 244,00
40000012	Außenjalousie	30.08.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	923,44 501,44 422,00	92,00		92,00	923,44 593,44 330,00
40000014	Fernseher Samsung UE 40 F 6500 SSX	20.12.2013 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	658,99 478,99 180,00	94,00		94,00	658,99 572,99 86,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		102.929,46 79.009,96 23.919,50	4.268,00		4.268,00	102.929,46 83.277,96 19.651,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		102.929,46 79.009,96 23.919,50				102.929,46 83.277,96 19.651,50
40000015	Wäschetrockner Blomberg TKF 7451 W50	18.03.2014 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	528,99 319,99 209,00	66,00		66,00	528,99 385,99 143,00
40000016	Gerätehaus Woodfeeling	16.05.2014 Linear 16/00 / 6,25	AHK Abschr. BW	899,95 264,95 635,00	56,00		56,00	899,95 320,95 579,00
40000017	Einbauküche 4. OG Oppelner Straße	01.10.2014 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.402,50 1.872,50 2.530,00	440,00		440,00	4.402,50 2.312,50 2.090,00
40000019	Kühlschrank Liebherr IK 2710-20	27.10.2014 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	778,87 332,87 446,00	78,00		78,00	778,87 410,87 368,00
40000020	Küchenzeile mit Einbaugeräten, Spüle und Esse	29.05.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	8.288,47 3.040,47 5.248,00	829,00		829,00	8.288,47 3.869,47 4.419,00
40000024	Kühlschrank Siemens	25.01.2016 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	509,00 219,00 290,00	73,00		73,00	509,00 292,00 217,00
40000025	Waschmaschine Siemens 14 E 446	04.02.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	498,00 146,00 352,00	50,00		50,00	498,00 196,00 302,00
40000031	Küchenzeile ADIKO	01.03.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.743,50 1.062,50 2.681,00	375,00		375,00	3.743,50 1.437,50 2.306,00
40000032	Ecksofa Kivik	25.04.2016 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.008,00 556,00 452,00	202,00		202,00	1.008,00 758,00 250,00
40000034	Tischtennisplatte Pro 510	01.06.2016 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	649,00 336,00 313,00	130,00		130,00	649,00 466,00 183,00
40000035	Küchenmöbel	14.06.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.037,35 527,35 1.510,00	204,00		204,00	2.037,35 731,35 1.306,00
40000036	Herd Zanker HF69142	01.07.2016 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	609,88 218,88 391,00	87,00		87,00	609,88 305,88 304,00
40000038	Appartmentsküche (4. OG)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	8.421,54 1.895,54 6.526,00	842,00		842,00	8.421,54 2.737,54 5.684,00
40000039	Appartmentsküche (1. OG)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	8.421,53 1.895,53 6.526,00	842,00		842,00	8.421,53 2.737,53 5.684,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		143.726,04 91.697,54 52.028,50	8.542,00		8.542,00	143.726,04 100.239,54 43.486,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		143.726,04 91.697,54 52.028,50			8.542,00	143.726,04 100.239,54 43.486,50
40000040	Appartmentsküche (2. OG, 266/ 2)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.187,19 718,19 2.469,00	319,00		319,00	3.187,19 1.037,19 2.150,00
40000041	Appartmentsküche (2. OG, 266/ 3)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.469,13 781,13 2.688,00	347,00		347,00	3.469,13 1.128,13 2.341,00
40000042	Appartmentsküche (2. OG, 266/ 4)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.505,91 790,91 2.715,00	351,00		351,00	3.505,91 1.141,91 2.364,00
40000043	Appartmentsküche (2. OG, 266/ 5)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.334,29 752,29 2.582,00	334,00		334,00	3.334,29 1.086,29 2.248,00
40000044	Appartmentsküche (2. OG, 266/ 6)	21.10.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	5.332,41 1.201,41 4.131,00	533,00		533,00	5.332,41 1.734,41 3.598,00
40000045	Adam Adiko Küchenzeile	29.11.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.166,20 254,20 912,00	117,00		117,00	1.166,20 371,20 795,00
40000046	Waschmaschine	06.12.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	498,90 105,90 393,00	50,00		50,00	498,90 155,90 343,00
40000047	Sisalläufer ASTRA Salvador	15.12.2016 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	496,77 207,77 289,00	99,00		99,00	496,77 306,77 190,00
40000048	Einbauherd Gorenje ED60EX mit Backofen	30.12.2016 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	726,29 217,29 509,00	104,00		104,00	726,29 321,29 405,00
40000049	3-Sitzer-Sofa, 2 Stk.	01.02.2017 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.199,98 460,98 739,00	240,00		240,00	1.199,98 700,98 499,00
40000050	Gemeinschaftsküche (Raum 337)	29.04.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.429,59 426,59 2.003,00	243,00		243,00	2.429,59 669,59 1.760,00
40000051	Teeküche (Raum 346)	29.04.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.803,24 667,24 3.136,00	381,00		381,00	3.803,24 1.048,24 2.755,00
40000052	Wohnküche (3. OG, 8 Stk.)	29.04.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	19.535,04 3.420,04 16.115,00	1.954,00		1.954,00	19.535,04 5.374,04 14.161,00
40000053	Wohnküche (4. OG, 8 Stk.)	29.04.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	19.535,04 3.420,04 16.115,00	1.954,00		1.954,00	19.535,04 5.374,04 14.161,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		211.946,02 105.121,52 106.824,50	15.568,00		15.568,00	211.946,02 120.689,52 91.256,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		211.946,02 105.121,52 106.824,50	15.568,00		15.568,00	211.946,02 120.689,52 91.256,50
40000054	Waschmaschine LG Electronics F1495	12.05.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	924,98 155,98 769,00	93,00		93,00	924,98 248,98 676,00
40000055	4-Platten Einbauherd	19.05.2017 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	569,12 190,12 379,00	114,00		114,00	569,12 304,12 265,00
40000056	Bett	04.10.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	788,91 99,91 689,00	79,00		79,00	788,91 178,91 610,00
Summe	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		214.229,03 105.567,53 108.661,50	15.854,00		15.854,00	214.229,03 121.421,53 92.807,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4100	Geschäftsausstattung							
410021	Regalwand Holzwerk	23.02.2006 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.034,33 3.034,33 0,00				3.034,33 3.034,33 0,00
410023	Scanner Cannon	29.03.2006 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	79,90 79,90 0,00				79,90 79,90 0,00
410025	Bürostuhl HAG silber	30.03.2006 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	805,04 805,04 0,00				805,04 805,04 0,00
410028	Dokumentenschrank	24.04.2006 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.416,17 1.416,17 0,00				1.416,17 1.416,17 0,00
410050	Frankiermaschine	14.10.2002 Linear 04/09 / 21,05	AHK Abschr. BW	1.065,72 1.065,72 0,00				1.065,72 1.065,72 0,00
410055	Kühlschrank	19.04.2007 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	539,00 539,00 0,00				539,00 539,00 0,00
410058	Drucker HP Fibu	19.09.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	474,81 474,81 0,00				474,81 474,81 0,00
410061	Drucker PL HP Laserjet	04.12.2007 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	454,87 454,87 0,00				454,87 454,87 0,00
410066	HP Laser Drucker P2015	03.03.2008 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	431,97 431,97 0,00				431,97 431,97 0,00
410068	DV Schrank gebraucht	08.04.2008 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	1.009,12 1.009,12 0,00				1.009,12 1.009,12 0,00
410074	Miniküche 2.OG	31.12.2008 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.600,00 1.600,00 0,00				1.600,00 1.600,00 0,00
410080	100 Sitzart Bürostuhl	22.02.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	818,00 731,00 87,00		82,00	82,00	818,00 813,00 5,00
410084	100 Querrolladenschrank	13.09.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	510,80 425,80 85,00		51,00	51,00	510,80 476,80 34,00
410085	100 EDV Schreibtisch	13.09.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.179,03 984,03 195,00		118,00	118,00	1.179,03 1.102,03 77,00
410086	100 3 Sessel Laura	13.09.2010 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.759,80 1.467,80 292,00		176,00	176,00	1.759,80 1.643,80 116,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		15.178,56 14.519,56 659,00		427,00	427,00	15.178,56 14.946,56 232,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4100	Geschäftsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		15.178,56 14.519,56 659,00				15.178,56 14.946,56 232,00
410087	100 LCD Fuitsu	15.11.2010 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	119,90 119,90 0,00				119,90 119,90 0,00
410091	LCD 56cm Fujiitsu	16.03.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	307,02 307,02 0,00				307,02 307,02 0,00
410092	NTB Lenovo TP Edge	01.02.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	701,51 701,51 0,00				701,51 701,51 0,00
410094	PC Lenovo M90 und Zubehör	12.04.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	829,43 829,43 0,00				829,43 829,43 0,00
410095	PC Lenovo M90	24.05.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	485,52 485,52 0,00				485,52 485,52 0,00
410096	Monitor LCD 56 Fujiitsu	19.08.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	219,98 219,98 0,00				219,98 219,98 0,00
410097	HP Workstation 8600 und Zu- behör	22.12.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	830,62 830,62 0,00				830,62 830,62 0,00
410098	NTP Lenovo TP Edge	27.12.2011 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	689,01 689,01 0,00				689,01 689,01 0,00
410099	TK - Anlage 2xAS45	08.08.2012 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	3.904,44 3.904,44 0,00				3.904,44 3.904,44 0,00
410101	Thinkserver TD 230	28.08.2012 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.349,06 2.349,06 0,00				2.349,06 2.349,06 0,00
410102	Küchenzeile ADAM Adiko PG 1	26.09.2012 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	1.676,71 710,71 966,00	112,00			1.676,71 822,71 854,00
410103	PC Lenovo Thinkstation E31 SFF	21.11.2012 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	665,21 665,21 0,00				665,21 665,21 0,00
410106	Beamer Pro DELL M210x	29.01.2013 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	581,91 581,41 0,50				581,91 581,41 0,50
410107	Drehtürenschränk mit Aufsatz, 3 Stk.	04.04.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.417,23 1.392,23 1.025,00	242,00			2.417,23 1.634,23 783,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		30.956,11 28.305,61 2.650,50	781,00			30.956,11 29.086,61 1.869,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4100	Geschäftsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		30.956,11 28.305,61 2.650,50	781,00		781,00	30.956,11 29.086,61 1.869,50
410109	Küchenzeile mit Einbaugeräten (Soldiner Str.)	03.04.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.074,70 2.344,70 1.730,00	407,00		407,00	4.074,70 2.751,70 1.323,00
410110	Empfangseinrichtung	30.05.2013 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.537,29 2.573,29 1.964,00	454,00		454,00	4.537,29 3.027,29 1.510,00
410111	Geschirrspülmaschine Siemens SN 25 M 208 EU	21.06.2013 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	604,00 482,00 122,00	86,00		86,00	604,00 568,00 36,00
Summe	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		40.172,10 33.705,60 6.466,50	1.728,00		1.728,00	40.172,10 35.433,60 4.738,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
4101	EDV-Hardware								
4101001	PC Lenovo ThinkCentre M72e MCT Core i3-2 mit LCD-Monitor	10.01.2013 Linear		AHK Abschr.	583,10 582,60				583,10 582,60 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101002	PC Lenovo ThinkCentre M72e MCT Core i3-2 mit LCD-Monitor	10.01.2013 Linear		AHK Abschr.	583,10 582,60				583,10 582,60 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101003	Notebook Lenovo TP Edge E535 TOP	23.01.2013 Linear		AHK Abschr.	535,50 535,00				535,50 535,00 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101005	Notebook Lenovo TP Edge E535 TOP	01.02.2013 Linear		AHK Abschr.	542,64 542,14				542,64 542,14 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101006	Notebook Samsung S5	05.03.2013 Linear		AHK Abschr.	817,53 817,03				817,53 817,03 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101007	PC Lenovo ThinkCentre M72e MCT	11.03.2013 Linear		AHK Abschr.	825,86 825,36				825,86 825,36 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101008	PC Lenovo ThinkCentre EDGE 72 MCT mit Monitor Benq GL2251M	12.03.2013 Linear		AHK Abschr.	505,75 505,25				505,75 505,25 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101010	Monitor Benq GL2251M	07.05.2013 Linear		AHK Abschr.	134,47 133,97				134,47 133,97 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101011	Monitor Benq GL2251M	07.05.2013 Linear		AHK Abschr.	134,47 133,97				134,47 133,97 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101012	Monitor Benq GL2251M	07.05.2013 Linear		AHK Abschr.	134,47 133,97				134,47 133,97 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101014	Monitor Acer V173DObmd	11.06.2013 Linear		AHK Abschr.	99,90 99,40				99,90 99,40 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101015	PC Lenovo ThinkCentre M93p SSF Core i5-4	10.09.2013 Linear		AHK Abschr.	1.034,11 1.033,61				1.034,11 1.033,61 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101016	PC BlueChip Mini-Tower SG 400 mit Monitor Asus VS228NE 22"	08.09.2014 Linear		AHK Abschr.	501,11 500,61				501,11 500,61 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101017	Server bluechip SERVERline 3057T	22.09.2014 Linear		AHK Abschr.	6.515,25 6.514,75				6.515,25 6.514,75 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
4101018	Notebook LENOVO G710	12.11.2014 Linear		AHK Abschr.	630,25 629,75				630,25 629,75 0,50
		03/00 / 33,33		BW	0,50				
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			13.577,51 13.570,01 7,50				13.577,51 13.570,01 7,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4101	EDV-Hardware							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		13.577,51 13.570,01 7,50				13.577,51 13.570,01 7,50
4101019	PC BlueChip Mini-Tower SG 400 mit Monitor Asus VS228NE 22"	18.11.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	501,11 500,61 0,50				501,11 500,61 0,50
4101020	Notebook Lenovo IdeaPad U330p	30.03.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	526,79 526,29 0,50				526,79 526,29 0,50
4101021	APC Smart-UPS C 1500VA Rack LCD	27.05.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	617,61 617,11 0,50				617,61 617,11 0,50
4101022	Server Fujitsu TX2540M1	25.06.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	8.382,10 8.381,60 0,50				8.382,10 8.381,60 0,50
4101023	Netzwerkschrank 42 HE	25.06.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	620,00 223,00 397,00	62,00		62,00	620,00 285,00 335,00
4101024	Notebook Lenovo TP X250	23.07.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.262,09 1.261,59 0,50				1.262,09 1.261,59 0,50
4101025	Switch HP J9726A - 2920-24G	31.07.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.078,02 1.077,52 0,50				1.078,02 1.077,52 0,50
4101026	Netzwerk Karolinenhof	31.08.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.664,21 1.663,71 0,50				1.664,21 1.663,71 0,50
4101027	Notebook Lenovo TP X250	02.09.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.222,97 1.222,47 0,50				1.222,97 1.222,47 0,50
4101028	PC bluechip BusinessLine	21.12.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.307,81 1.307,31 0,50				1.307,81 1.307,31 0,50
4101029	PC FTS Esprimo P420 Intel i3 mit 2 Monitoren LG 22MB35	01.03.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	802,98 759,98 43,00	42,50		42,50	802,98 802,48 0,50
4101030	PC TFS Esprimo P420 Intel i3-4170 4GB	06.06.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	499,98 431,98 68,00	67,50		67,50	499,98 499,48 0,50
4101031	iPad Apple Air 2 64GB Cellular	08.07.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	675,98 563,98 112,00	111,50		111,50	675,98 675,48 0,50
4101032	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		33.450,15 32.642,15 808,00	459,00		459,00	33.450,15 33.101,15 349,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4101	EDV-Hardware							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		33.450,15 32.642,15 808,00				33.450,15 33.101,15 349,00
4101033	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
4101034	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
4101035	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
4101036	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
4101037	PCFTS Esprimo P556 mit Mo- nitor LG 22MB67PY-W	25.10.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	710,99 534,99 176,00	175,50		175,50	710,99 710,49 0,50
4101038	Lenovo ThinkPad X230	30.11.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	532,87 386,87 146,00	145,50		145,50	532,87 532,37 0,50
4101039	Notebook HP ProBook 440 G3 P5R94EA	10.02.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	597,98 382,98 215,00	199,00		199,00	597,98 581,98 16,00
4101040	PC Fujitsu TS Esprimo D556 Intel Core 3 mit Monitor HP VH22	05.04.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	566,23 331,23 235,00	189,00		189,00	566,23 520,23 46,00
4101041	PC Fujitsu TS Esprimo D556 Intel Core 3 mit Monitor HP VH22	05.04.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	566,23 331,23 235,00	189,00		189,00	566,23 520,23 46,00
4101042	PC Fujitsu TS Esprimo D556 Intel Core 3 mit Monitor HP VH22	05.04.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	566,22 331,22 235,00	189,00		189,00	566,22 520,22 46,00
4101043	PC FTS Esprimo P556 mit Mo- nitor HP VH22 LCD	09.05.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	499,98 278,98 221,00	167,00		167,00	499,98 445,98 54,00
4101044	Notebook HP 250 G5 SP W4N13EA	27.09.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	525,47 234,47 291,00	175,00		175,00	525,47 409,47 116,00
4101045	Notebook Lenovo ThinkPad L580 i7 16G	16.05.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.194,55 266,55 1.194,55		266,55	1.194,55 266,55 928,00
Summe	EDV-Hardware	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		40.860,08 37.594,08 3.266,00	1.194,55 2.856,55 1.194,55		2.856,55	42.054,63 40.450,63 1.604,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4200	Büroeinrichtung							
4200001	Bürostuhl motion.plus xmo t hr hl	26.01.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	636,65 256,65 380,00	64,00		64,00	636,65 320,65 316,00
4200002	Bürostuhl motion.plus mo nh	26.01.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	648,55 260,55 388,00	65,00		65,00	648,55 325,55 323,00
4200003	Bürostuhl motion.plus mo nh	26.01.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	533,12 215,12 318,00	53,00		53,00	533,12 268,12 265,00
4200004	Bürostuhl motion.plus xmo t hr hl	26.02.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	635,58 187,58 448,00	64,00		64,00	635,58 251,58 384,00
4200005	Bürostuhl motion.plus xmo t hr hl	26.02.2016 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	635,58 187,58 448,00	64,00		64,00	635,58 251,58 384,00
4200006	Teppich Vegro Cord 691	14.10.2016 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	3.518,18 990,18 2.528,00	440,00		440,00	3.518,18 1.430,18 2.088,00
4200007	Bürostuhl Haider Bioswing 350	02.03.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	753,44 139,44 614,00	76,00		76,00	753,44 215,44 538,00
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		7.361,10 2.237,10 5.124,00	826,00		826,00	7.361,10 3.063,10 4.298,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
4500	Einbauten in fremde Grundstücke							
450004	Aus- und Umbau Klixstraße 27	01.10.2016 Linear 23/09 / 4,21	AHK Abschr. BW	206.389,40 27.069,40 179.320,00	7.883,00		7.883,00	206.389,40 34.952,40 171.437,00
Summe	Einbauten in fremde Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		206.389,40 27.069,40 179.320,00	7.883,00		7.883,00	206.389,40 34.952,40 171.437,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
4900	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung								
49000001	Festool Tauchsäge TS 55	12.10.2015		AHK	571,20				571,20
		Linear		Abschr.	371,20	114,00			485,20
		05/00 / 20,00		BW	200,00			114,00	86,00
49000002	Konferenztelefon Konftel 300WX	17.05.2017		AHK	531,93				531,93
		Linear		Abschr.	178,93	106,00			284,93
		05/00 / 20,00		BW	353,00			106,00	247,00
49000003	Klimaanlage Hisense Premium AST-09UWARXXQA	19.08.2019		AHK		2.957,39			2.957,39
		Linear		Abschr.		113,39			113,39
		11/00 / 9,09		BW	0,00	2.957,39		113,39	2.844,00
Summe	Sonstige Betriebs-u.Gesch.aus- stattung	Ansch-/Herst-K			1.103,13	2.957,39			4.060,52
		Abschreibung			550,13	333,39			883,52
		Buchwerte			553,00	2.957,39		333,39	3.177,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
5040	Anteile a.herrschender Gesellschafter								
504001	Land in Sicht - PROWO gGmbH	13.12.2001		AHK	25.000,00				25.000,00
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	25.000,00				25.000,00
504002	PROWO - gemeinnützige GmbH	29.03.2010		AHK	25.000,00				25.000,00
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	25.000,00				25.000,00
504004	MeG betreutes Wohnen gGmbH	01.01.2017		AHK	12.735,50				12.735,50
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	12.735,50				12.735,50
504005	Neuhland Hilfe in Krisen gGmbH	01.01.2017		AHK	12.750,00				12.750,00
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	12.750,00				12.750,00
Summe	Anteile a.herrschender Gesell- schafter	Ansch-/Herst-K			75.485,50				75.485,50
		Abschreibung							0,00
		Buchwerte			75.485,50				75.485,50

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
5170	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft							
517002	Kiezquartier GmbH	03.09.2019 Keine AfA	AHK Abschr. BW		5.250,00			5.250,00 0,00 5.250,00
Summe	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			5.250,00			5.250,00 0,00 5.250,00

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
5700	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib							
57000001	Berliner Volksbank eG	31.03.2018 Keine AfA	AHK Abschr. BW	260,00				260,00 0,00 260,00
Summe	Genossenschaftsanteile z.lfr. Verbleib	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		260,00				260,00 0,00 260,00

6.5 Allgemeine Auftragsbedingungen

Die folgenden Allgemeinen Auftragsbedingungen gelten für sämtliche, auch zukünftigen Verträge zwischen der C.O.X. Steuerberatungsgesellschaft und Treuhandgesellschaft mbH (im Folgenden „Steuerberaterin“ genannt) und ihren Auftraggebern, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist. Diese Allgemeinen Auftragsbedingungen gelten ausschließlich. Abweichende Bedingungen des Auftraggebers erkennt die Steuerberaterin nicht an, es sei denn, sie hat ausdrücklich ihrer Geltung zugestimmt.

§ 1 Umfang und Ausführung des Auftrags, Pflichten der Steuerberaterin

- (1) Für den Umfang der von der Steuerberaterin zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend.
- (2) Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung ausgeführt.
- (3) Die Steuerberaterin wird die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zugrunde legen. Soweit sie Unrichtigkeiten feststellt, ist sie verpflichtet, darauf hinzuweisen. Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies schriftlich vereinbart ist.
- (4) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist die Steuerberaterin im Zweifel zu fristwahrenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.

§ 2 Verschwiegenheitspflicht

- (1) Die Steuerberaterin ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihr im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber sie schriftlich von dieser Verpflichtung entbindet. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort.
- (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter/innen der Steuerberaterin.
- (3) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen der Steuerberaterin erforderlich ist. Die Steuerberaterin ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als sie nach den Versicherungsbedingungen ihrer Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
- (4) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte insbesondere nach § 102 AO, § 53 StPO, § 383 ZPO bleiben unberührt.
- (5) Die Steuerberaterin darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse ihrer Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.
- (6) Darüber hinaus besteht keine Verschwiegenheitspflicht, soweit dies zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei der Steuerberaterin erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den Zertifizierer/Auditor Einsicht in seine – von der Steuerberaterin abgelegte und geführte – Handakte genommen wird.
- (7) Die Steuerberaterin hat beim Versand bzw. der Übermittlung von Unterlagen, Dokumenten, Arbeitsergebnissen etc. auf Papier oder in elektronischer Form die Verschwiegenheitsverpflichtung zu beachten. Der Auftraggeber stellt seinerseits sicher, dass er als Empfänger ebenfalls alle Sicherungsmaßnahmen beachtet, dass die ihm zugeleiteten Papiere oder Dateien nur den hierfür zuständigen Stellen zugehen. Dies gilt insbesondere auch für den Fax- und E-Mail-Verkehr. Zum Schutz der überlassenen Dokumente und Dateien sind die entsprechenden technischen und organisatorischen Maßnahmen zu treffen. Sollten besondere über das normale Maß hinausgehende Vorkehrungen getroffen werden müssen, so ist eine entsprechende schriftliche Vereinbarung über die Beachtung zusätzlicher, sicherheitsrelevanter Maßnahmen zu treffen, insbesondere ob im E-Mail-Verkehr eine Verschlüsselung vorgenommen werden muss. In Ermangelung einer solchen Vereinbarung oder eines Widerspruchs in Textform ist der Auftraggeber mit der Nutzung unverschlüsselter E-Mail-Kommunikation einverstanden.

§ 3 Mitwirkung Dritter

- (1) Die Steuerberaterin ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter, fachkundige Dritte sowie datenverarbeitende Unternehmen heranzuziehen.
- (2) Bei der Heranziehung von fachkundigen Dritten und datenverarbeitenden Unternehmen hat die Steuerberaterin dafür zu sorgen, dass diese sich zur Verschwiegenheit entsprechend § 2 Abs. 1 verpflichten.
- (3) Die Steuerberaterin ist berechtigt, allgemeinen Vertretern (§ 69 StBerG) sowie Praxistreuhandern (§ 71 StBerG) im Falle ihrer Bestellung Einsichtnahme in die Handakten i.S.d. § 66 StBerG zu verschaffen.

§ 4 Pflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er der Steuerberaterin unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass der Steuerberaterin eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Notwendige Erklärungen (z.B. Vollständigkeitsklärungen) sind vom Auftraggeber rechtzeitig abzugeben.
- (2) Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle schriftlichen und mündlichen Mitteilungen der Steuerberaterin zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
- (3) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Steuerberaterin oder ihrer Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
- (4) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse der Steuerberaterin nur mit deren schriftlicher Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
- (5) Setzt die Steuerberaterin beim Auftraggeber in dessen Räumen Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen der Steuerberaterin zur Installation und Anwendung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet und berechtigt, die Programme nur in dem von der Steuerberaterin vorgeschriebenen Umfang zu vervielfältigen. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Die Steuerberaterin bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch die Steuerberaterin entgegensteht.

§ 5 Unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers

- (1) Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach § 4 oder sonstige obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der von der Steuerberaterin angebotenen Leistung in Verzug, so ist die Steuerberaterin berechtigt, eine angemessene Frist mit der Erklärung zu bestimmen, dass sie die Fortsetzung des Vertrags nach Ablauf der Frist ablehnt.
- (2) Nach erfolglosem Ablauf der Frist darf die Steuerberaterin den Vertrag fristlos kündigen. Unberührt bleibt der Anspruch der Steuerberaterin auf Ersatz der ihr durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn die Steuerberaterin von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

§ 6 Vergütung, Vorschuss

- (1) Die Vergütung der Steuerberaterin berechnet sich nach den gesetzlichen Gebühren der StBVV bzw. nach der ggf. gesondert geschlossenen Vergütungsvereinbarung. Nach § 4 StBVV kann auch eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung vereinbart werden.
- (2) Für bereits entstandene und die voraussichtlich entstehenden Gebühren und Auslagen kann die Steuerberaterin einen Vorschuss fordern.
- (3) Wird der eingeforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann die Steuerberaterin nach vorheriger Ankündigung ihre weitere Tätigkeit für den Auftraggeber einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Die Steuerberaterin ist verpflichtet, ihre Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Auftraggeber rechtzeitig bekannt zu geben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können.

§ 7 Beendigung des Vertrags

- (1) Die Steuerberaterin ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was sie zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat und was sie aus der Geschäftsbesorgung erlangt, auf Verlangen herauszugeben. Außerdem ist die Steuerberaterin verpflichtet, dem Auftraggeber die erforderlichen Nachrichten zu geben, auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.
- (2) Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber der Steuerberaterin die bei ihm zur Ausführung des Auftrags eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. von der Festplatte zu löschen. Bei Kündigung des Vertrags durch die Steuerberaterin kann der Auftraggeber jedoch die Programme für einen noch zu vereinbarenden Zeitraum zurückbehalten, soweit dies zur Vermeidung von Rechtsnachteilen unbedingt erforderlich ist.
- (3) Nach Beendigung des Mandatsverhältnisses sind die Unterlagen bei der Steuerberaterin abzuholen.
- (4) Die Bestimmungen des § 8 bleiben unberührt.

§ 8 Aufbewahrung, Herausgabe und Zurückbehaltungsrecht von Arbeitsergebnissen und Unterlagen

- (1) Die Steuerberaterin hat die Handakten für die gesetzlich vorgeschriebene Dauer nach Beendigung des Auftrags (derzeit 10 Jahre, vgl. § 66 StBerG) aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn die Steuerberaterin den Auftraggeber schriftlich aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen, und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
- (2) Zu den Handakten im Sinne dieser Vorschrift gehören alle Schriftstücke, die die Steuerberaterin aus Anlass ihrer beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Briefwechsel zwischen der Steuerberaterin und ihrem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere.
- (3) Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens nach Beendigung des Auftrags, hat die Steuerberaterin dem

Auftraggeber die Handakten innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Die Steuerberaterin kann von Unterlagen, die sie an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

- (4) Die Steuerberaterin kann die Herausgabe ihrer Arbeitsergebnisse und der Handakten verweigern, bis sie wegen ihrer Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Zurückbehaltung nach den Umständen, insbesondere wegen verhältnismäßiger Geringfügigkeit der geschuldeten Beträge, gegen Treu und Glauben verstoßen würde.

§ 9 Mängelbeseitigung bei Werkleistungen

- (1) Der Auftraggeber hat bei Werkleistungen i.S.d. § 631 BGB Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel. Der Steuerberaterin ist für den jeweiligen Mangel Gelegenheit zur zweimaligen Nachbesserung zu geben.
- (2) Beseitigt die Steuerberaterin die geltend gemachten Mängel entgegen Abs. 1 und trotz Setzung einer angemessenen Frist nicht oder lehnt sie die Mängelbeseitigung zu Unrecht ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten der Steuerberaterin die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen, bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrags verlangen.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können von der Steuerberaterin jederzeit auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Sonstige Mängel darf die Steuerberaterin Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechnete Interessen der Steuerberaterin den Interessen des Auftraggebers vorgehen.
- (4) Bis zur Beseitigung vom Auftraggeber rechtzeitig geltend gemachter Mängel ist der Auftraggeber zur Zurückbehaltung eines angemessenen Teils der Vergütung berechtigt.

§ 10 Haftungsbeschränkung

- (1) Die Steuerberaterin haftet für eigenes sowie für das Verschulden ihrer Erfüllungsgehilfen.
- (2) **Der Anspruch des Auftraggebers gegen die Steuerberaterin aus diesem Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens wird gemäß § 67 a Abs. 1 Nr. 2 StBerG auf einen Betrag in Höhe von EUR 1.000.000,00 begrenzt. Dies entspricht dem Vierfachen der gesetzlichen Mindestversicherungssumme.**
- (3) Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen, insbesondere die Haftung ausgeschlossen oder auf einen geringeren als den in Abs. 2 genannten Betrag begrenzt werden soll, bedarf es einer gesonderten, schriftlichen Vereinbarung der Parteien.
- (4) Von der Haftungsbegrenzung ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit sowie aus der Übernahme von Garantien.

§ 11 Anzuwendendes Recht, Gerichtsstand

- (1) Für diesen Vertrag, den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht unter Ausschluss des UN-Kaufrechts.
- (2) Für sämtliche gegenwärtigen und zukünftigen Ansprüche aus oder im Zusammenhang mit diesem Vertrag mit Kaufleuten, juristischen Personen des öffentlichen Rechts oder öffentlich rechtlichen Sondervermögen ist ausschließlicher Gerichtsstand der Sitz der Steuerberaterin. Der gleiche Gerichtsstand gilt, wenn der Auftraggeber keinen allgemeinen Gerichtsstand im Inland hat, nach Vertragsabschluss seinen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthaltsort aus dem Inland verlegt oder sein Wohnsitz oder gewöhnlicher Aufenthaltsort zum Zeitpunkt der Klageerhebung nicht bekannt ist.
- (3) Erfüllungsort ist der Ort der beruflichen Niederlassung bzw. der Ort der weiteren Beratungsstelle, wenn der Auftraggeber Kaufmann ist.

§ 12 Schlichtung nach dem Verbraucherstreitbeilegungsgesetz (VSBG)

- (1) Wir besprechen aufkommende Fragen am liebsten unmittelbar. Sollte dies nicht funktionieren, ist auch eine Vermittlung durch die Steuerberaterkammer Berlin möglich.
- (2) Mit dem VSBG wurden die von der entsprechenden EU-Richtlinie vorgesehenen Regelungen zur außgerichtlichen Streitbeilegung einschließlich der Einrichtung entsprechender Schlichtungsstellen für Streitigkeiten zwischen Unternehmen und Verbrauchern in das deutsche Recht umgesetzt. Die Teilnahme an den im Gesetz vorgesehenen Streitbeilegungsverfahren ist freiwillig. Da uns bereits andere Verfahren zur Verfügung stehen (s.o.), weisen wir hiermit darauf hin (§ 36 VSBG), dass die die Steuerberaterin zur Teilnahme an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle gesetzlich weder verpflichtet noch bereit ist.

§ 13 Datenschutz

Die Steuerberaterin verarbeitet die vom Auftraggeber übermittelten personenbezogenen Daten zum Zweck der Erbringung der vereinbarten Leistungen bzw. bei Prüfung der Mandatsannahme. Gegenstand der Verarbeitung sind neben den personenbezogenen Daten des Auftraggebers selbst ggf. auch personenbezogene Daten Dritter, soweit diese der Steuerberaterin im Zusammenhang mit der Erbringung der Leistungen übermittelt werden. Dies gilt etwa für personenbezogene Daten von Mitarbeitern des Auftraggebers (z.B. bei Finanz- und/oder Lohnbuchführung) und von anderen (potentiellen) Vertragspartnern des Auftraggebers. Zugleich erfolgt eine Verarbeitung zu dem Zweck, den Auftraggeber über aktuelle steuerliche Entwicklungen zu informieren, wozu die Auftragnehmerin unter Umständen berufsrechtlich verpflichtet ist (Rechtsgrundlage: Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. b, f DS-GVO). Die Verarbeitung erfolgt hierbei stets unter Beachtung der berufsrechtlichen Regelungen, insbesondere des Steuerberatungsgesetzes. Eine Übermittlung der Daten erfolgt in Ab-

stimmung mit dem Auftraggeber z.B. an Finanzämter und ggf. andere Behörden, an Gerichte sowie an die Datev eG, deren Rechenzentrum wir z.T. zur Erbringung unserer Leistungen nutzen oder an sonstige Dritte (Rechtsgrundlage: Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. a, b, f DS-GVO). Eine Übermittlung in Drittländer erfolgt nur nach vorheriger Abstimmung mit dem Mandanten. Weitere Informationen zum Datenschutz und den Rechten der von der Verarbeitung Betroffenen finden sich auf unserer Internetseite unter www.cox-steuerberatung.de/datenschutz/.

§ 14 Schlussbestimmungen

- (1) Falls einzelne Bestimmungen dieser Auftragsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die unwirksame Bestimmung ist durch eine gültige zu ersetzen, die dem angestrebten Ziel möglichst nahe kommt.
- (2) Änderungen und Ergänzungen dieser Auftragsbedingungen bedürfen der Schriftform. Dies gilt auch für die Aufhebung des Schriftformerfordernisses.

Stand Mai 2018