

Rechtsanwalt und Notar
Dipl.-Kfm. Wolfgang Streit
Fachanwalt für Steuerrecht

Kurfürstendamm 186
10707 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Jugendhilfe

Elberfelder Str. 18

10555 Berlin

Finanzamt: für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/611/05144

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde mit Hilfe des DATEV-Programms
Kanzlei-Rechnungswesen erstellt.

Die Ordnungsmäßigkeit des DATEV-Programms Kanzlei-Rechnungswesen
wurde zuletzt durch die Produktprüfung der Ernst & Young GmbH,
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in München, am 13.03.2019 bestätigt.

Eine sachgemäße Anwendung des geprüften Programms lag vor.

17.03.2019
STADTNOTAR ANWÄLTE NOTAR
Kulturstraße 1186 • 10707 Berlin
T 88 92 86-100 F 88 92 86-10
T Steuerabteilung 88 92 86-50

BILANZ zum 31. Dezember 2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4.183,00	2,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	82.732,75		92.809,00
Gebäude	1.079.201,00		1.057.916,73
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	20.307,00		25.580,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>120.181,34</u>	1.302.422,09	138.331,63
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		1.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.294,06	4.566,09
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	100.714,48		111.252,27
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	395.000,00		445.000,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>6.920,70</u>	502.635,18	8.319,92
Übertrag		<u>1.814.534,33</u>	<u>1.883.777,64</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.814.534,33	1.883.777,64
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		516.970,93	350.206,70
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.200,75	2.798,24
Sonstige Aktiva		0,00	12.447,67
		<hr/>	<hr/>
		2.337.706,01	2.249.230,25
		<hr/>	<hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		313.685,59	313.685,59
III. Gewinnrücklagen			
1. Andere Gewinnrücklagen		1.336.194,22	1.211.887,32
IV. Gewinn-/Verlustvorträge			
1. Gewinn-/Verlustvortrag Allgemein		1.585,16	878,97
V. Jahresüberschuss		1.117,91	706,19
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	60.090,31		41.791,63
2. sonstige Rückstellungen	<u>20.250,00</u>	80.340,31	23.680,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.439,56		13.203,45
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	361,38		8.875,53
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>332.992,22</u>	334.793,16	363.681,57
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
		0,00	23.230,00
Sonstige Passiva		244.989,66	222.610,00
		<u>2.337.706,01</u>	<u>2.249.230,25</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Ideeller Bereich			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse	11.447,00		12.594,22
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>784.703,97</u>	796.150,97	877.067,58
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	13.042,96		0,00
2. Personalkosten	222.025,24		211.098,85
3. Reisekosten	2.191,00		172,66
4. Raumkosten	5.383,54		1.807,43
5. Übrige Ausgaben	<u>870.021,67</u>	1.112.664,41	668.376,96
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>316.513,44-</u>	<u>8.205,90</u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		200.120,00	26,49
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>200.120,00</u>	<u>26,49</u>
C. Vermögensverwaltung			
I. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten Sonstige Ausgaben		874,50	1.549,17
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		<u>874,50-</u>	<u>1.549,17-</u>
D. Sonstige Zweckbetriebe			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	616.319,64		632.157,73
2. Bestandsveränderung	217,62-		422,57
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>17.371,69</u>	633.473,71	25.266,07
Übertrag		516.205,77	664.529,59

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018


djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		516.205,77	664.529,59
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	86.743,25		72.084,22
Aufwendungen für bezogene Leistungen	36.289,98		23.549,14
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	335.362,64		335.893,12
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	101.127,17		108.993,26
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>197.935,17</u>	757.458,21	240.189,31
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.764,57	16.663,09
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>129.749,07-</u>	<u>139.525,77-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	1.762.377,57		1.645.545,29
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>21.805,48</u>	1.784.183,05	40.358,68
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	1.293.223,49		1.314.883,89
Soziale Abgaben	2.679,27		4.051,50
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>240.620,26</u>	1.536.523,02	233.413,57
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		218,62	29,86
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>247.441,41</u>	<u>133.525,15</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		117.692,34	6.000,62-
Übertrag		424,40	682,60

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		424,40	682,60
E. Sonstige Geschäftsbetriebe			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	170.252,30		120.791,82
2. Bestandsveränderungen	54,41-		105,64
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>6.151,72</u>	176.349,61	5.627,05
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.348,07		16.626,53
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	75.970,86		46.813,02
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>86.337,17</u>	175.656,10	63.061,37
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>693,51</u>	<u>23,59</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>693,51</u>	<u>23,59</u>
F. Jahresüberschuss		<u>1.117,91</u>	<u>706,19</u>


 19.12.18

