

Rechtsanwalt und Notar  
Sozietät Streit Albl  
Fachanwalt für Steuerrecht

Kurfürstendamm 186  
10707 Berlin

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2020

**djo-Bildungswerk Berlin gGmbH**  
**Jugendhilfe**

Elberfelder Str. 18

10555 Berlin

Finanzamt: Berlin 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 28.02.2020 bestätigt.

Eine sachgemäße Anwendung des geprüften Programms lag vor.

**STREITZ ALBL RECHTSANWÄLTE NOTAR**  
Kurfürstendamm 188 | 10707 Berlin  
T 88 92 86-00 • F 88 92 86-10  
T Steuerabteilung 88 92 86-50

3.8.2021  


## BILANZ zum 31. Dezember 2020

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.214,00	3.199,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten	82.732,75		82.732,75
Gebäude	931.911,00		1.015.143,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	9.761,00		15.034,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	113.047,59		123.090,96
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>33.441,46</u>	1.170.893,80	2.947,34
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		1.000,00	1.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.981,85	4.767,59
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	109.952,18		119.890,65
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		400.000,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>9.685,31</u>	119.637,49	8.123,50
Übertrag		<u>1.296.727,14</u>	<u>1.775.928,79</u>

## BILANZ zum 31. Dezember 2020

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.296.727,14	1.775.928,79
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		494.489,26	560.112,94
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		1.597,10	4.000,47
Sonstige Aktiva		1.947,37	0,00
		<u>1.794.760,87</u>	<u>2.340.042,20</u>

**BILANZ** zum 31. Dezember 2020

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin

**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		75.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		400.000,00	350.000,00
III. Gewinnrücklagen			
1. Andere Gewinnrücklagen		1.186.700,85	1.292.324,26
IV. Jahresüberschuss		1.758,12	1.693,45
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.549,52		50.363,83
2. sonstige Rückstellungen	<u>21.250,00</u>	58.799,52	22.450,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.982,30		17.878,70
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>62.520,08</u>	72.502,38	580.331,96
		<hr/>	<hr/>
		1.794.760,87	2.340.042,20
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

**djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Ideeller Bereich</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse	53.264,00		76.949,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>890.364,38</u>	943.628,38	779.724,24
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	11.637,00		12.390,43
2. Personalkosten	264.931,73		250.932,11
3. Reisekosten	691,60		599,53
4. Raumkosten	5.679,73		13.245,90
5. Übrige Ausgaben	<u>742.436,18</u>	1.025.376,24	770.131,25
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<u>81.747,86-</u>	<u>190.625,98-</u>
<b>B. Ertragsteuerneutrale Posten</b>			
I. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen		276,40-	0,00
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>276,40-</u>	<u>0,00</u>
<b>C. Vermögensverwaltung</b>			
I. Ausgaben			
1. Ausgaben/Werbungskosten Sonstige Ausgaben		1.343,29	1.981,14
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<u>1.343,29-</u>	<u>1.981,14-</u>
<b>D. Sonstige Zweckbetriebe</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	346.542,98		735.318,66
2. Bestandsveränderung	1.250,00-		378,82
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>19.216,78</u>	364.509,76	32.042,98
<b>Übertrag</b>		<u>281.142,21</u>	<u>575.133,34</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

**djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		281.142,21	575.133,34
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17.199,74		87.443,65
Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.611,43		51.234,45
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	229.916,53		336.969,61
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	72.540,82		107.859,87
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>199.632,94</u>	531.901,46	225.018,68
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	1.712,00
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>167.391,70-</u>	<u>42.497,80-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	2.005.441,95		1.881.736,52
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>26.331,14</u>	2.031.773,09	23.276,00
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	1.444.139,01		1.406.832,70
Soziale Abgaben	764,15		1.759,68
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.555,43		0,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>260.544,66</u>	1.708.003,25	259.286,08
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	495,28
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>323.769,84</u>	<u>236.638,78</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		156.378,14	194.140,98
Übertrag		73.010,59	1.533,86

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

**djo-Bildungswerk Berlin gGmbH Jugendhilfe, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		73.010,59	1.533,86
<b>E. Sonstige Geschäftsbetriebe</b>			
<b>I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1</b>			
1. Umsatzerlöse	79.354,06		173.210,54
2. Bestandsveränderungen	535,74-		94,71
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>71.352,03</u>	150.170,35	2.669,01
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	9.849,77		14.576,39
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	98.535,69		90.266,46
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.089,88		0,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>81.358,69</u>	220.834,03	70.971,82
8. Erträge aus Beteiligungen		588,79-	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>71.252,47-</u>	<u>159,59</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<u>71.252,47-</u>	<u>159,59</u>
<b>F. Jahresüberschuss</b>		<u>1.758,12</u>	<u>1.693,45</u>

11.08.2021  
