

Buschmann & Bretzel GmbH StBG

Lietzenburger Str. 102
10707 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH

Elberfelder Straße 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 28.02.2023 bestätigt.

Eine sachgemäße Anwendung des geprüften Programms lag vor.

Berlin, 24. Oktober 2023



BILANZ zum 31. Dezember 2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
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		247,00	1.230,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	82.732,75		82.732,75
Gebäude	872.460,00		850.768,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	261,00		4.488,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	112.705,79		110.790,24
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>47.652,53</u>	1.115.812,07	76.202,58
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		1.000,00	1.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		3.158,43	5.605,13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	117.697,98		116.307,13
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>7.000,39</u>	124.698,37	7.382,50
Übertrag		1.244.915,87	1.256.506,33

Blatt 2

BILANZ zum 31. Dezember 2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.244.915,87	1.256.506,33
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		561.769,52	637.695,48
C. Rechnungsabgrenzungsposten		523,22	1.416,49
		<hr/>	<hr/>
		1.807.208,61	1.895.618,30
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		75.000,00	75.000,00
II. Kapitalrücklage		400.000,00	400.000,00
III. Gewinnrücklagen			
1. Andere Gewinnrücklagen		1.158.982,43	1.198.001,31
IV. Jahresüberschuss		8.930,87	8.244,69
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.173,82		58.811,08
2. sonstige Rückstellungen	<u>21.150,00</u>	76.323,82	21.950,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	30.430,00		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.442,99		11.656,96
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>33.098,50</u>	87.971,49	121.954,26
		<u>1.807.208,61</u>	<u>1.895.618,30</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Ideeller Bereich			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse	70.000,00		111.666,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>856.062,57</u>	926.062,57	913.030,06
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	14.936,85		10.731,11
2. Personalkosten	309.175,63		297.458,53
3. Reisekosten	473,30		81,00
4. Raumkosten	30.576,41		22.149,14
5. Übrige Ausgaben	<u>765.738,76</u>	1.120.900,95	802.526,00
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u><u>194.838,38-</u></u>	<u><u>108.249,72-</u></u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		4.284,57	1.250,00
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen		25,32	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u><u>4.309,89</u></u>	<u><u>1.250,00</u></u>
C. Sonstige Zweckbetriebe			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	884.897,23		626.747,18
2. Bestandsveränderung	2.179,28-		2.098,63
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>40.726,98</u>	923.444,93	11.661,68
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	97.228,24		29.602,37
Aufwendungen für bezogene Leistungen	46.028,10		24.237,23
Übertrag	143.256,34-	732.916,44	479.668,17

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	143.256,34-	732.916,44	479.668,17
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	455.736,90		321.681,06
Soziale Abgaben	2.695,62		2.152,80
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	99.160,04		87.683,46
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>280.058,96</u>	980.907,86	327.881,42
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		165,54	432,33-
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>57.628,47-</u>	<u>152.298,52-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	2.509.136,55		2.181.566,19
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>39.817,42</u>	2.548.953,97	26.035,88
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	2.006.359,98		1.619.377,06
Soziale Abgaben	9.621,04		5.170,80
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.928,44		3.070,60
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>262.063,23</u>	2.280.972,69	264.683,37
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		180,40	128,28
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>267.800,88</u>	<u>315.171,96</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		210.172,41	162.873,44
Übertrag		19.643,92	55.873,72

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

djo-Bildungswerk Berlin gGmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		19.643,92	55.873,72
D. Sonstige Geschäftsbetriebe			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	113.831,26		75.124,91
2. Bestandsveränderungen	267,42-		524,65
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>5.315,41</u>	118.879,25	73.348,41
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.130,87		9.233,40
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	55.924,64		80.295,30
Soziale Abgaben	388,67		538,20
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.168,23		21.920,82
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>39.771,11</u>	129.383,52	84.440,16
8. Erträge aus Beteiligungen		208,78-	199,12-
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>10.713,05-</u>	<u>47.629,03-</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>10.713,05-</u>	<u>47.629,03-</u>
 E. Jahresüberschuss		 8.930,87	 8.244,69

11. 2023

