

Einnahmen-Ausgaben-Überschussrechnung

vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Klik e.V.
Kontakt-, Beratungs-, Koordinierungsarb.
Linienstraße 119
10115 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuernummer: 27/670/61724

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	851,00		2.064,00
2. Zuschüsse	447.837,86		395.790,89
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>26.287,02</u>	474.975,88	21.502,28
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	-9.700,80		-8.624,13
2. Personalkosten	-377.984,87		-334.437,87
3. Reisekosten	-5.637,11		-2.645,18
4. Raumkosten	-33.046,96		-29.884,16
5. Übrige Ausgaben	<u>-52.917,70</u>	-479.287,44	-49.622,25
GEWINN/VERLUST ideeller Bereich		-4.311,56	-5.856,42
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden		29.185,66	32.637,86
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden		-1.833,02	-4.129,76
Ergebnis ideeller Bereich		27.352,64	28.508,10
GEWINN/VERLUST ertragsteuerneutrale Posten		27.352,64	28.508,10
C. JAHRESERGEBNIS			
1. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		-23.041,08	-22.651,68
D. ERGEBNISVORTRAG		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	Geschäftsjahr	Vorjahr
	Euro	Euro

Berlin, den 14.02.2024

Unterschrift

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	505,00		1.012,00
Vereinsausstattung	15.623,00		21.256,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	1,00		1,00
	<u> </u>	16.129,00	<u>22.269,00</u>
II. Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen			
	5.300,00		5.300,00
	<u> </u>	5.300,00	<u>5.300,00</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Sonstige Vermögensgegenstände			
	2.010,54		135,84
II. Kasse, Bank			
	174.276,19		144.565,67
	<u> </u>	176.286,73	<u>144.701,51</u>
		197.715,73	<u>172.270,51</u>

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	2.668,57		2.668,57
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>162.246,53</u>		<u>139.205,45</u>
		164.915,10	<u>141.874,02</u>
II. Ergebnisvorträge			
1. Ergebnisvortrag allgemein		28.207,48	28.207,48
B. VERBINDLICHKEITEN			
1. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.593,15</u>		<u>2.189,01</u>
		4.593,15	<u>2.189,01</u>
		197.715,73	<u>172.270,51</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Mitgliedsbeiträge		
2110 Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	851,00	2.064,00
Zuschüsse		
2302 LHK Berlin	373.185,22	329.080,89
2304 Köpjohnann'sche Stiftung	35.000,00	26.000,00
2306 Haleakala Stiftung	35.000,00	35.000,00
2308 Linklaters	652,64	710,00
2311 Adler Stiftung	4.000,00	5.000,00
	447.837,86	395.790,89
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen		
2449 Erstattungen AAG	26.287,02	21.502,28
Abschreibungen		
2500 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.140,00	-6.734,00
2501 Sofortabschreibung GWG	-3.560,80	-1.890,13
	-9.700,80	-8.624,13
Personalkosten		
2552 Gehälter	-251.530,62	-268.940,26
2554 Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	-1.245,00	0,00
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-70.301,04	-59.625,71
2556 Aushilfslöhne	-51.414,97	-3.864,35
2558 Berufsgenossenschaft	-1.876,04	-2.007,55
2559 Freiwillige soziale Aufwendungen, Ist-fr	-1.617,20	0,00
	-377.984,87	-334.437,87
Reisekosten		
2561 Reisekosten Arbeitnehmer	0,00	-2.589,42
2562 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtg.aufw	-4.854,94	0,00
2563 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	-782,17	-55,76
	-5.637,11	-2.645,18
Raumkosten		
2661 Miete, Pacht	-30.890,64	-28.437,44
2663 Raumnebenkosten	-2.156,32	-1.446,72
	-33.046,96	-29.884,16
Übrige Ausgaben		
2664 Reparaturen	-2.583,05	-2.885,88
2665 Reinigungskosten	-6.169,77	-6.929,98
2668 Sonstige Raumkosten	-4.829,14	-8.916,64
2701 Porto	-725,40	-578,74
2702 Telefon	-1.887,22	-1.974,16

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
2703 Bürobedarf	-3.704,85	-5.465,20
2704 Sonstige Verwaltungskosten	-2.091,65	-1.495,74
2707 Internetkosten	-292,38	-336,40
2750 Verbrauchsabgaben u. sonstige Beiträge	-122,40	-60,00
2752 Abgaben Fachverband	-1.408,07	-1.433,73
2753 Versicherungen, Beiträge	-509,13	-452,13
2771 Lohnbuchhaltung	-1.596,98	-1.675,05
2772 Steuerberatung	-1.919,23	-642,60
2800 Mitgliederpflege	-189,00	0,00
2803 Ausbildungskosten	-8.684,40	-3.713,60
2807 Bücher und Zeitschriften	-457,01	-427,69
2810 Repräsentationskosten	-5.287,77	-1.240,86
2900 Projektkosten	-6.563,05	-6.144,57
2980 Sonstiger Projektbedarf	-241,20	-214,28
2990 Ehrenamtszuschüsse f. Proj.-Teilnehmer	-3.656,00	-5.035,00
	<u>-52.917,70</u>	<u>-49.622,25</u>
Spenden		
3220 Erhaltene Zuwendungen v. Stiftungen	0,00	9.609,35
3221 Spenden von Personen	16.885,66	12.108,51
3222 Spenden sonstige	12.300,00	10.920,00
	<u>29.185,66</u>	<u>32.637,86</u>
Gezahlte/hingegebene Spenden		
3251 Gezahlte Spenden/Zuwendungen	-1.833,02	-4.129,76
JAHRESERGEBNIS	<u>23.041,08</u>	<u>22.651,68</u>
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		
3965 Einstellg. in freie Rücklagen § 62 AO	-23.041,08	-22.651,68
ERGEBNISVORTRAG	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

A K T I V A	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Fahrzeuge, Transportmittel		
0250 Kraftfahrzeuge, Transportmittel	505,00	1.012,00
Vereinsausstattung		
0300 Vereinsausstattung / alt	2,00	33,00
0320 Einrichtung Kontakt- u. Beratungsstelle	15.621,00	21.223,00
	<u>15.623,00</u>	<u>21.256,00</u>
Sonstige Anlagen und Ausstattung		
0400 Sonstige Anlagen und Ausstattung	1,00	1,00
Sonstige Ausleihungen		
0555 Geleistete Kautionen	5.300,00	5.300,00
Sonstige Vermögensgegenstände		
0720 Forderungen gg. Krankenkassen AAG	2.010,54	135,84
Kasse, Bank		
0920 Kasse	1.113,64	736,81
0945 Bank GLS	173.162,55	143.828,86
	<u>174.276,19</u>	<u>144.565,67</u>
Summe Aktiva	<u><u>197.715,73</u></u>	<u><u>172.270,51</u></u>

PASSIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Gebundene Gewinnrücklagen		
1002 Betriebsmittelrücklage	2.668,57	2.668,57
Freie Gewinnrücklagen		
1070 Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3AO	162.246,53	139.205,45
Ergebnisvortrag allgemein		
1080 Ergebnisvortrag allgemein	28.207,48	28.207,48
Sonstige Verbindlichkeiten		
1700 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	4.055,28	1.083,52
1705 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	430,99	99,51
1712 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	106,88	1.005,98
	4.593,15	2.189,01
Summe Passiva	197.715,73	172.270,51

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Mitgliedsbeiträge		
2110 Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	851,00	2.064,00
Zuschüsse		
2302 LHK Berlin	373.185,22	329.080,89
2304 Köpjohnann'sche Stiftung	35.000,00	26.000,00
2306 Haleakala Stiftung	35.000,00	35.000,00
2308 Linklaters	652,64	710,00
2311 Adler Stiftung	4.000,00	5.000,00
	<u>447.837,86</u>	<u>395.790,89</u>
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen		
2449 Erstattungen AAG	26.287,02	21.502,28
Abschreibungen		
2500 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.140,00	-6.734,00
2501 Sofortabschreibung GWG	-3.560,80	-1.890,13
	<u>-9.700,80</u>	<u>-8.624,13</u>
Personalkosten		
2552 Gehälter	-251.530,62	-268.940,26
2554 Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	-1.245,00	0,00
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-70.301,04	-59.625,71
2556 Aushilfslöhne	-51.414,97	-3.864,35
2558 Berufsgenossenschaft	-1.876,04	-2.007,55
2559 Freiwillige soziale Aufwendungen, Ist-fr	-1.617,20	0,00
	<u>-377.984,87</u>	<u>-334.437,87</u>
Reisekosten		
2561 Reisekosten Arbeitnehmer	0,00	-2.589,42
2562 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtg.aufw	-4.854,94	0,00
2563 Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	-782,17	-55,76
	<u>-5.637,11</u>	<u>-2.645,18</u>
Raumkosten		
2661 Miete, Pacht	-30.890,64	-28.437,44
2663 Raumnebenkosten	-2.156,32	-1.446,72
	<u>-33.046,96</u>	<u>-29.884,16</u>
Übrige Ausgaben		
2664 Reparaturen	-2.583,05	-2.885,88
2665 Reinigungskosten	-6.169,77	-6.929,98
2668 Sonstige Raumkosten	-4.829,14	-8.916,64
2701 Porto	-725,40	-578,74
2702 Telefon	-1.887,22	-1.974,16
2703 Bürobedarf	-3.704,85	-5.465,20
2704 Sonstige Verwaltungskosten	-2.091,65	-1.495,74
2707 Internetkosten	-292,38	-336,40

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
2750 Verbrauchsabgaben u. sonstige Beiträge	-122,40	-60,00
2752 Abgaben Fachverband	-1.408,07	-1.433,73
2753 Versicherungen, Beiträge	-509,13	-452,13
2771 Lohnbuchhaltung	-1.596,98	-1.675,05
2772 Steuerberatung	-1.919,23	-642,60
2800 Mitgliederpflege	-189,00	0,00
2803 Ausbildungskosten	-8.684,40	-3.713,60
2807 Bücher und Zeitschriften	-457,01	-427,69
2810 Repräsentationskosten	-5.287,77	-1.240,86
2900 Projektkosten	-6.563,05	-6.144,57
2980 Sonstiger Projektbedarf	-241,20	-214,28
2990 Ehrenamtszuschüsse f. Proj.-Teilnehmer	-3.656,00	-5.035,00
	<u>-52.917,70</u>	<u>-49.622,25</u>
Spenden		
3220 Erhaltene Zuwendungen v. Stiftungen	0,00	9.609,35
3221 Spenden von Personen	16.885,66	12.108,51
3222 Spenden sonstige	12.300,00	10.920,00
	<u>29.185,66</u>	<u>32.637,86</u>
Gezahlte/hingegebene Spenden		
3251 Gezahlte Spenden/Zuwendungen	-1.833,02	-4.129,76
JAHRESERGEBNIS	<u>23.041,08</u>	<u>22.651,68</u>
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		
3965 Einstellg. in freie Rücklagen § 62 AO	-23.041,08	-22.651,68
ERGEBNISVORTRAG	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 in EUR

41107/2023 Klik e.V., Kontakt-, Beratungs-, Koordinierungsarb.

Seite 12 von 14

Inv.-Nr.	Gegenstand	Kaufdatum AfA-Art ND %	Stand zum 01.01.2023	Zugang -Abgang	Umbuchung Plus/Minus	Abschreib. -Zuschreib.	Stand zum 31.12.2023
I. Sachanlagen							
1. Fahrzeuge, Transportmittel							
<u>000250 Kraftfahrzeuge, Transportmittel</u>							
250001	Carpi Bike, Bronte-XL CargoBike	15.01.2019 AK/HK 1 AfA 6 16,67 BW	3.040,00 2.028,00 1.012,00	507,00 0,00	0,00	507,00	3.040,00 2.535,00 505,00
000250	Summe	Ansch./Herst.-Kosten Abschreibung Buchwerte	3.040,00 2.028,00 1.012,00	507,00 0,00	0,00	507,00	3.040,00 2.535,00 505,00
1. Summe		Ansch./Herst.-Kosten Abschreibung Buchwerte	3.040,00 2.028,00 1.012,00	0,00 507,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 507,00	3.040,00 2.535,00 505,00
2. Vereinsausstattung							
<u>000300 Vereinsausstattung / alt</u>							
300001	Herd	15.08.2013 AK/HK 1 AfA 10 10,43 BW	578,00 546,00 32,00	31,00 0,00	0,00	31,00	578,00 577,00 1,00
300002	Kondenstrockner	08.11.2013 AK/HK 1 AfA 8 0,00 BW	508,95 507,95 1,00	0,00	0,00	0,00	508,95 507,95 1,00
000300	Summe	Ansch./Herst.-Kosten Abschreibung Buchwerte	1.086,95 1.053,95 33,00	31,00 0,00	0,00	31,00	1.086,95 1.084,95 2,00
<u>000320 Einrichtung Kontakt- u. Beratungsstelle</u>							
320001	Nischenschrank	03.04.2018 AK/HK 1 AfA 8 12,50 BW	1.475,60 874,60 601,00	184,00 0,00	0,00	184,00	1.475,60 1.058,60 417,00
320002	Medizinschrank	03.04.2018 AK/HK 1 AfA 8 12,50 BW	5.859,98 3.476,98 2.383,00	732,00 0,00	0,00	732,00	5.859,98 4.208,98 1.651,00
320003	HP ProBook 430G5	23.04.2018 AK/HK 1 AfA 3 0,00 BW	837,90 836,90 1,00	0,00	0,00	0,00	837,90 836,90 1,00
320004	HP ProBook 430G5	23.04.2018 AK/HK 1 AfA 3 0,00 BW	837,90 836,90 1,00	0,00	0,00	0,00	837,90 836,90 1,00
320005	Lenovo Ideacentre 510S PC	23.04.2018 AK/HK 1 AfA 3 0,00 BW	569,00 568,00 1,00	0,00	0,00	0,00	569,00 568,00 1,00
320006	Lenovo Ideacentre 510S PC	23.04.2018 AK/HK 1 AfA 3 0,00 BW	569,00 568,00 1,00	0,00	0,00	0,00	569,00 568,00 1,00
320007	Lenovo Ideacentre 510S PC	23.04.2018 AK/HK 1 AfA 3 0,00 BW	569,00 568,00 1,00	0,00	0,00	0,00	569,00 568,00 1,00
320008	Rehfeldt Holzwerkstadt, Aktenschrank	29.05.2018 AK/HK 1 AfA 8 12,50 BW	2.558,50 1.493,50 1.065,00	320,00 0,00	0,00	320,00	2.558,50 1.813,50 745,00
320009	Felix Hugo, Büromöblierung	19.06.2018 AK/HK 1 AfA 8 12,50 BW	7.627,90 4.367,90 3.260,00	953,00 0,00	0,00	953,00	7.627,90 5.320,90 2.307,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 in EUR

41107/2023 Klik e.V., Kontakt-, Beratungs-, Koordinierungsarb.

Seite 13 von 14

Inv.-Nr.	Gegenstand	Kaufdatum		AfA-Art	Stand zum 01.01.2023	Zugang -Abgang	Umbuchung Plus/Minus	Abschreib. -Zuschreib.	Stand zum 31.12.2023
		ND	%						
320010	Rehfeldt Holzwerkstadt, Materialschrank	20.08.2018		AK/HK	1.993,25				1.993,25
		1		AfA	1.100,25	249,00			1.349,25
		8	12,50	BW	893,00	0,00	0,00	249,00	644,00
320011	Rehfeldt Holzwerkstadt, Einbauschränk	20.08.2018		AK/HK	4.789,75				4.789,75
		1		AfA	2.645,75	599,00			3.244,75
		8	12,50	BW	2.144,00	0,00	0,00	599,00	1.545,00
320012	Rehfeldt Holzwerkstadt, Tisch 2,60x1,00	02.01.2019		AK/HK	1.201,90				1.201,90
		1		AfA	603,90	151,00			754,90
		8	12,50	BW	598,00	0,00	0,00	151,00	447,00
320013	Rehfeldt Holzwerkstadt, Tisch 1,60x0,80	02.01.2019		AK/HK	898,45				898,45
		1		AfA	451,45	113,00			564,45
		8	12,50	BW	447,00	0,00	0,00	113,00	334,00
320014	Rehfeldt Holzwerkstadt, Tisch 1,60x0,80	02.01.2019		AK/HK	898,45				898,45
		1		AfA	451,45	113,00			564,45
		8	12,50	BW	447,00	0,00	0,00	113,00	334,00
320015	Remus, Flurschrank Kontaktstelle	30.09.2019		AK/HK	4.807,60				4.807,60
		1		AfA	2.003,60	601,00			2.604,60
		8	12,50	BW	2.804,00	0,00	0,00	601,00	2.203,00
320016	Remus, Aktenschrank	26.11.2019		AK/HK	4.938,50				4.938,50
		1		AfA	1.957,50	618,00			2.575,50
		8	12,50	BW	2.981,00	0,00	0,00	618,00	2.363,00
320017	Remus, Sideboard	24.01.2020		AK/HK	3.094,12				3.094,12
		1		AfA	1.161,12	387,00			1.548,12
		8	12,50	BW	1.933,00	0,00	0,00	387,00	1.546,00
320018	Apple MacBook Pro	22.06.2020		AK/HK	1.354,99				1.354,99
		1		AfA	1.167,99	186,00			1.353,99
		3	33,33	BW	187,00	0,00	0,00	186,00	1,00
320019	Miele Waschmaschine WWG660	06.08.2020		AK/HK	921,38				921,38
		1		AfA	744,38	176,00			920,38
		3	33,33	BW	177,00	0,00	0,00	176,00	1,00
320020	Nitz+Nitz, Markise	18.12.2020		AK/HK	1.757,05				1.757,05
		1		AfA	459,05	220,00			679,05
		8	12,50	BW	1.298,00	0,00	0,00	220,00	1.078,00
000320	Summe	Ansch./Herst.-Kosten		47.560,22				47.560,22	
		Abschreibung		26.337,22	5.602,00			31.939,22	
		Buchwerte		21.223,00	0,00	0,00	5.602,00	15.621,00	
2. Summe		Ansch./Herst.-Kosten		48.647,17	0,00	0,00		48.647,17	
		Abschreibung		27.391,17	5.633,00	0,00	0,00	33.024,17	
		Buchwerte		21.256,00	0,00	0,00	5.633,00	15.623,00	
<u>3. Sonstige Anlagen und Ausstattung</u>									
<u>000400 Sonstige Anlagen und Ausstattung</u>									
400001	Waschmaschine	14.12.2017		AK/HK	942,00				942,00
		1		AfA	941,00				941,00
		5	0,00	BW	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
000400	Summe	Ansch./Herst.-Kosten		942,00				942,00	
		Abschreibung		941,00				941,00	
		Buchwerte		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
<u>000475 Geringw. Wirtsch.güter</u>									
475005	pro-com GmbH, 5x Lenovo ThinkCentre M75q	01.11.2023		AK/HK		3.560,80			
						-3.560,80			
		4		AfA		3.560,80			
		1	100,00	BW	0,00	3.560,80	0,00	3.560,80	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 in EUR

41107/2023 Klik e.V., Kontakt-, Beratungs-, Koordinierungsarb.

Seite 14 von 14

Inv.-Nr.	Gegenstand	Kaufdatum		Stand zum 01.01.2023	Zugang -Abgang	Umbuchung Plus/Minus	Abschreib. -Zuschreib.	Stand zum 31.12.2023
		AfA-Art ND	%					
000475	Summe	Ansch./Herst.-Kosten			3.560,80			
		Abschreibung			-3.560,80			
		Buchwerte		0,00	3.560,80	0,00	3.560,80	0,00
3. Summe		Ansch./Herst.-Kosten		942,00	3.560,80	0,00		942,00
		Abschreibung		941,00	-3.560,80	0,00	0,00	941,00
		Buchwerte		1,00	3.560,80	0,00	3.560,80	1,00
I. Summe		Ansch./Herst.-Kosten		52.629,17	3.560,80	0,00		52.629,17
		Abschreibung		30.360,17	-3.560,80	0,00	0,00	36.500,17
		Buchwerte		22.269,00	-3.560,80	0,00	9.700,80	16.129,00
Summe Anlagevermögen		Ansch./Herst.-Kosten		52.629,17	3.560,80	0,00		52.629,17
		Abschreibung		30.360,17	-3.560,80	0,00	0,00	36.500,17
		Buchwerte		22.269,00	-3.560,80	0,00	9.700,80	16.129,00

Legende:

Art = AfA-Art (1= Lineare Normalabschreibung; 4= GWG/Vollabschreibung)

ND = Nutzungsdauer

Jh = Anschaffungsjahr