

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

Wohltat e.V.  
Gemeinnütziger Verein

Dierkower Damm 39 a

18146 Rostock

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2021

**Wohltat e.V.**  
**Gemeinnütziger Verein**

Dierkower Damm 39 a

18146 Rostock


## Bescheinigung

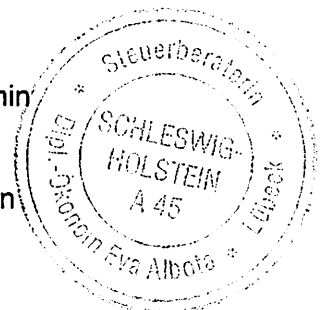
Vorliegender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der mir vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

Wohltat e. V.  
Gemeinnütziger Verein

erstellt. Die Buchführung und das Inventar habe ich auf seine Plausibilität beurteilt. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.

Lübeck, den 31. März 2022

  
Diplom-Ökonomin  
Eva Albota  
Steuerberaterin



## EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge		70.547,27	44.972,25
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		67.991,00	48.073,00
<b>GEWINN/VERLUST ideeller Bereich</b>		<u>2.556,27</u>	<u>3.100,75-</u>
<b>B. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	1.200,00		1.200,00
Zins- und Kurserträge	<u>2,71</u>	1.202,71	7,20
<b>GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung</b>		<u>1.202,71</u>	<u>1.207,20</u>
<b>C. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	59.079,21		61.139,50
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>391.027,24</u>	450.106,45	381.977,64
3. Ausgaben für Material			
Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	19.517,87		17.487,04
Ausgaben für bezogene Leistungen	2.160,00		2.160,00
4. Ausgaben für Personal			
Löhne und Gehälter	262.404,66		259.292,97
Soziale Abgaben	55.322,28		53.501,70
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.903,25		5.304,22
Übertrag	349.308,06-	453.865,43	103.477,66

# EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	349.308,06-	453.865,43	103.477,66
6. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>105.962,60</u>	455.270,66-	105.544,04
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		5.164,21-	172,83-
7. Außerordentliche Ausgaben		<u>1,00</u>	0,00
II. Außerordentliches Ergebnis		1,00-	0,00
GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>5.165,21-</u>	<u>172,83-</u>
<b>GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe</b>		<u>5.165,21-</u>	<u>172,83-</u>
<b>D. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		1.966,61	2.616,89
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.966,61	2.616,89
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>1.966,61</u>	<u>2.616,89</u>
<b>GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<u>1.966,61</u>	<u>2.616,89</u>
<b>E. VEREINSERGEBNIS</b>			
		<u>560,38</u>	<u>550,51</u>

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>				
<b>Nicht steuerbare Einnahmen</b>				
<b>Mitgliedsbeiträge</b>				
2110	Mitgliedsbeiträge	270,00		240,00
2111	Einnahmen aus Spenden	25.532,37		28.890,25
2113	Einnahmen Spenden Zeitung	14.939,32		13.262,00
2115	Spenden Suppenküche	<u>29.805,58</u>	70.547,27	2.580,00
<b>Nicht anzusetzende Ausgaben</b>				
<b>Übrige Ausgaben</b>				
2701	Anteilige Betriebskost.Ideeller Bereich	35.000,00-		35.000,00-
2702	Einstellung i.d.Betriebsmittelrücklage	6.000,00-		0,00
2703	Einstellung Rückstellung Beratungskosten	500,00-		0,00
2706	Einstellung Rückstell. Rückz. Fördergel.	500,00-		4.000,00-
2707	Einstellung Rückstell. Ersatzbeschaffung	3.000,00-		9.073,00-
2709	Einstellung Rückstell. Wertber. KFZ	<u>22.991,00-</u>	67.991,00-	0,00
<b>VERMÖGENSWERWALTUNG</b>				
<b>Einnahmen</b>				
<b>Ertragsteuerfreie Einnahmen</b>				
<b>Miet- und Pachterträge</b>				
4110	Miet- u. Pachterträge 0% USt		1.200,00	1.200,00
<b>Zins- und Kursertträge</b>				
4150	Zinserträge		2,71	7,20
<b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>				
<b>Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)</b>				
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>				
6001	Umsatzerlöse Suppenküche 5%/7%	31.242,71		35.298,76
6002	Umsatzerlöse Zeitung 7%	27.556,13		25.653,82
6006	Umsatzerlöse Regiekosten TSD 7%	0,00		186,92
6008	Erlöse Sachanlagenverk. Buchgewinn 7%	<u>280,37</u>	59.079,21	0,00
<b>Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen</b>				
6061	Naturalspenden Supermärkte	12.873,24		2.158,78
6063	Auflösung Rückstellung Ersatzbeschaffung	5.073,00		0,00
6064	Auflösung Rückstellung Suppenküche	3.411,00		0,00
6065	Zuwendungen Arbeitsamt	22.028,30		22.422,01
6067	Zuwendungen Land	48.838,35		46.267,51
6069	Zuwendungen HRO/Sozialamt	261.553,35		274.839,34
6072	Zuwendungen Sonstige	2.250,00		1.290,00
6080	Übernahme Betriebskost.Ideeller Bereich	<u>35.000,00</u>	391.027,24	35.000,00
Übertrag			453.865,43	441.223,59

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		453.865,43	441.223,59
<b>Ausgaben für Material</b>			
<b>Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
6170 Wareneingang Sponsoring	12.873,24-		2.158,78-
6172 Wareneingang 5%/7% Vorsteuer	5.261,31-		13.593,80-
6177 Wareneingang o.VSt-Abzug Schulfrühstück	<u>1.383,32-</u>	19.517,87-	1.734,46-
<b>Ausgaben für bezogene Leistungen</b>			
6181 Aufwandsentschädigung n. § 3 Nr.26 EStG		2.160,00-	2.160,00-
<b>Ausgaben für Personal</b>			
<b>Löhne und Gehälter</b>			
6200 Löhne und Gehälter	257.283,66-		255.223,17-
6201 Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		66,00-
6202 Mehraufwand AGH	<u>5.121,00-</u>	262.404,66-	4.003,80-
<b>Soziale Abgaben</b>			
6250 Gesetzliche Soziale Aufwendungen	53.412,73-		51.542,76-
6251 Beiträge Berufsgenossenschaft	1.894,03-		1.912,38-
6252 Aufwendungen Altersversorgung	<u>15,52-</u>	55.322,28-	46,56-
<b>Abschreibungen</b>			
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>			
6280 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.113,00-		4.581,00-
6285 Sofortabschreibung GWG	<u>1.790,25-</u>	9.903,25-	723,22-
<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6300 Miete und Sonstige GRK	46.178,34-		45.721,16-
6302 Reparaturkosten Ausstattung	0,00		1.083,19-
6303 Gas, Strom, Wasser	17.400,71-		16.640,37-
6305 Rückzahlung Fördermittel	4.155,43-		2.860,46-
6306 Sonstige Dienstleistungskosten	2.574,97-		2.918,89-
6309 Versicherungen	1.849,94-		1.849,91-
6312 Beiträge	155,00-		155,00-
6315 Gebühren	174,34-		243,32-
6316 Nebenkosten des Geldverkehrs	279,70-		293,70-
6318 KFZ-Versicherungen	939,58-		1.899,54-
6321 Treibstoffkosten	3.001,15-		2.400,99-
6324 KFZ-Reparaturen	1.727,80-		2.280,52-
6325 Kfz-Steuer	122,00-		515,00-
6327 Porto	672,49-		771,69-
6330 Telefon	2.155,94-		2.247,41-
6333 Bürobedarf	314,01-		377,56-
6336 Zeitschriften, Bücher	235,89-		0,00
6339 Rechts- und Beratungskosten	2.206,50-		2.523,40-
Übertrag	84.143,79-	104.557,37	18.695,55

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

## Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		84.143,79-	104.557,37	18.695,55
	<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6342	EDV-Betreuungskosten	2.070,75-		1.929,73-
6348	Druckkosten Zeitung	15.394,70-		14.514,20-
6351	Sonstige Kosten Allgemein	1.691,16-		1.009,00-
6353	Sonstige Kosten Suppenküche	1.855,65-		761,07-
6356	Sonstige Kosten Zeitung	788,10-		2.371,95-
6358	Arbeitsschutzbekleidung	<u>18,45-</u>	105.962,60-	175,98-
	<b>Außerordentliche Ausgaben</b>			
6475	Abgang Anlagevermögen 2021		1,00-	0,00
	<b>SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
	<b>Sonstige Geschäftsbetriebe 1</b>			
	<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
8030	Erlöse Anzeigen Zeitung 19% USt		1.966,61	2.616,89
			<hr/>	<hr/>
	<b>VEREINSERGEBNIS</b>			
	<b>VEREINSERGEBNIS</b>		560,38	550,51
			<hr/>	<hr/>