

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2023

**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 06. Mai 2024



Diplom-Ökonomin

Eva Albota

Steuerberaterin

# EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge		66.154,91	66.828,38
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		53.500,00	58.000,00
<b>GEWINN/VERLUST ideeller Bereich</b>		<u>12.654,91</u>	<u>8.828,38</u>
<b>B. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	1.200,00		1.200,00
Zins- und Kurserträge	<u>270,88</u>	1.470,88	9,77
<b>GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung</b>		<u>1.470,88</u>	<u>1.209,77</u>
<b>C. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	74.841,39		85.019,37
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>477.142,14</u>	551.983,53	425.137,19
3. Ausgaben für Material			
Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20.152,71		14.101,98
Ausgaben für bezogene Leistungen	1.960,00		1.920,00
4. Ausgaben für Personal			
Löhne und Gehälter	338.155,62		317.561,49
Soziale Abgaben	74.357,57		67.066,60
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.502,52		11.471,83
Übertrag	444.128,42-	566.109,32	108.072,81

**EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG** vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	444.128,42-	566.109,32	108.072,81
6. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>121.589,12</u>	565.717,54-	108.426,25
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		13.734,01-	10.391,59-
<b>GEWINN/VERLUST</b> Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>13.734,01-</u>	<u>10.391,59-</u>
<b>GEWINN/VERLUST</b> Sonstige Zweckbetriebe		<u>13.734,01-</u>	<u>10.391,59-</u>
<b>D. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		516,80	1.105,17
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		516,80	1.105,17
<b>GEWINN/VERLUST</b> Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>516,80</u>	<u>1.105,17</u>
<b>GEWINN/VERLUST</b> Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>516,80</u>	<u>1.105,17</u>
<b>E. VEREINSERGEBNIS</b>			
		<u>908,58</u>	<u>751,73</u>

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

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	240,00		210,00
2111	Einnahmen aus Spenden	42.675,05		39.198,38
2113	Einnahmen Spenden Zeitung	17.269,86		18.480,00
2115	Spenden Suppenküche	<u>5.970,00</u>	66.154,91	8.940,00
<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	10.000,00-		21.000,00-
2706	Einstellung Rückstell. Rückz. Fördergel.	500,00-		2.000,00-
2707	Einstellung Rückstell. Ersatzbeschaffung	<u>8.000,00-</u>	53.500,00-	0,00
<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>				
<b>Einnahmen</b>				
<b>Ertragsteuerfreie Einnahmen</b>				
<b>Miet- und Pächterträge</b>				
4110	Miet- u. Pächterträge 0% USt		1.200,00	1.200,00
<b>Zins- und Kurserträge</b>				
4150	Zinserträge		270,88	9,77
<b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>				
<b>Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)</b>				
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>				
6001	Umsatzerlöse Suppenküche 7%	45.975,90		36.078,56
6002	Umsatzerlöse Zeitung 7%	28.865,49		28.738,93
6003	Umsatzerlöse Ukraine-Hilfe 7%	<u>0,00</u>	74.841,39	20.201,88
<b>Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen</b>				
6061	Naturalspenden Supermärkte	9.540,67		4.032,47
6063	Auflösung Rückstellung Ersatzbeschaffung	4.451,00		4.451,00
6064	Auflösung Rückstellung Suppenküche	3.421,00		2.168,00
6065	Zuwendungen Arbeitsamt	36.023,76		27.246,45
6067	Zuwendungen Land	51.782,87		52.245,38
6069	Zuwendungen HRO/Sozialamt	336.422,84		296.993,89
6072	Zuwendungen Sonstige	500,00		3.000,00
6080	Übernahme Betriebskost. Ideeller Bereich	<u>35.000,00</u>	477.142,14	35.000,00
<b>Übertrag</b>			<b>566.109,32</b>	<b>520.194,71</b>

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

## Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		566.109,32	520.194,71
<b>Ausgaben für Material</b>			
<b>Ausgaben für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
6170 Wareneingang Sponsoring	7.644,67-		4.032,47-
6172 Wareneingang 7% Vorsteuer	7.497,98-		5.998,97-
6173 Wareneingang 7% Vorsteuer Ukraine-Hilfe	0,00		1.884,71-
6176 Wareneingang 19% Vorst. Ukraine-Hilfe	0,00		500,24-
6177 Wareneingang o.VSt-Abzug Schulfrühstück	<u>5.010,06-</u>	20.152,71-	1.685,59-
<b>Ausgaben für bezogene Leistungen</b>			
6181 Aufwandsentschädigung n. § 3 Nr.26 EStG		1.960,00-	1.920,00-
<b>Ausgaben für Personal</b>			
<b>Löhne und Gehälter</b>			
6200 Löhne und Gehälter	333.831,12-		311.277,69-
6202 Mehraufwand AGH	<u>4.324,50-</u>	338.155,62-	6.283,80-
<b>Soziale Abgaben</b>			
6250 Gesetzliche Soziale Aufwendungen	71.365,43-		64.948,29-
6251 Beiträge Berufsgenossenschaft	<u>2.992,14-</u>	74.357,57-	2.118,31-
<b>Abschreibungen</b>			
<b>Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>			
6280 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.098,00-		7.423,98-
6285 Sofortabschreibung GWG	<u>3.404,52-</u>	9.502,52-	4.047,85-
<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6300 Miete und Sonstige GRK	47.571,63-		46.684,20-
6302 Reparaturkosten Ausstattung	1.483,50-		1.444,36-
6303 Gas, Strom, Wasser	18.448,26-		18.627,22-
6305 Rückzahlung Fördermittel	3.758,31-		0,00
6306 Sonstige Dienstleistungskosten	3.498,50-		3.033,64-
6309 Versicherungen	2.051,08-		2.125,84-
6312 Beiträge	0,00		155,00-
6315 Gebühren	146,88-		176,88-
6316 Nebenkosten des Geldverkehrs	585,88-		362,90-
6318 KFZ-Versicherungen	733,76-		733,76-
6321 Treibstoffkosten	3.572,59-		4.017,42-
6324 KFZ-Reparaturen	1.483,18-		313,26-
6325 Kfz-Steuer	136,00-		136,00-
6327 Porto	1.167,50-		906,78-
6330 Telefon	1.979,09-		2.151,06-
6333 Bürobedarf	794,03-		718,37-
6336 Zeitschriften, Bücher	483,36-		437,15-
6339 Rechts- und Beratungskosten	2.891,20-		2.299,00-
Übertrag	90.784,75-	121.980,90	23.749,97

## KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

## Wohltat e.V. Gemeinnütziger Verein, Rostock

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	90.784,75-	121.980,90	23.749,97
<b>Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6342 EDV-Betreuungskosten	2.014,29-		2.002,04-
6348 Druckkosten Zeitung	19.798,52-		16.318,44-
6351 Sonstige Kosten Allgemein	1.643,92-		1.884,99-
6353 Sonstige Kosten Suppenküche	814,83-		326,63-
6356 Sonstige Kosten Zeitung	6.081,21-		3.081,95-
6357 Sonst. Kosten Ukraine-Hilfe	0,00		295,49-
6358 Arbeitsschutzbekleidung	121,60-		193,87-
6361 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust	<u>330,00-</u>	121.589,12-	0,00
<b>SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
<b>Sonstige Geschäftsbetriebe 1</b>			
<b>Einnahmen aus Umsatzerlösen</b>			
8030 Erlöse Anzeigen Zeitung 19% USt		516,80	1.105,17
<b>VEREINSERGEBNIS</b>			
<b>VEREINSERGEBNIS</b>		<u>908,58</u>	<u>751,73</u>