

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**

Bernadottestr. 6

14193 Berlin

**FINANZCONSULT BRIGITTE MÄRTENS**  
**STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT MBH**  
**BERLIN**

## Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung -

WirBerlin gGmbH  
Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,  
der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 21. Oktober 2020



*Brigitte Märtens*

Finanzconsult Brigitte Märtens  
StB GmbH

# BILANZ

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

zum

31. Dezember 2019

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Umlaufvermögen</b>							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.941,20		0,00				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>210,59</u>	3.151,79	627,61				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		88.150,05	37.239,58				
		<u>91.301,84</u>	<u>37.867,19</u>				
		<u>91.301,84</u>	<u>37.867,19</u>				
<b>A. Eigenkapital</b>							
I. Gezeichnetes Kapital					25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage					12.867,19		12.867,19
III. Jahresüberschuss					249,53		0,00
<b>B. Rückstellungen</b>							
1. sonstige Rückstellungen					1.582,30		0,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>							
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					4.010,00		0,00
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 4.010,00 (EUR 0,00)							
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.010,00 (EUR 0,00)							
2. sonstige Verbindlichkeiten					<u>17.592,82</u>	21.602,82	0,00
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 17.500,00 (EUR 0,00)							
- davon aus Steuern EUR 92,82 (EUR 0,00)							
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 92,82 (EUR 0,00)							
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 17.500,00 (EUR 0,00)							
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>						30.000,00	0,00
						<u>91.301,84</u>	<u>37.867,19</u>

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		<u>347.434,29</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>347.434,29</b>
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		17.177,51
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		30.230,68
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	126.947,66	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>26.756,17</u>	153.703,83
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.330,21
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	7.220,48	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	778,05	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	3.019,60	
d) Fahrzeugkosten	234,89	
e) Werbe- und Reisekosten	4.539,25	
f) Kosten der Warenabgabe	109.556,24	
g) verschiedene betriebliche Kosten	51.249,04	
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.500,00</u>	<u>178.097,55</u>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>249,53</b>
<b>9. Jahresüberschuss</b>		<b>249,53</b>

**KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019****WirBerlin gGmbH  
Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,  
der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements  
Berlin****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1200 00	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		2.941,20	0,00
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
3630 00	Sonstige Verrechnung		210,59	627,61
	<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1800 00	Deutsche Bank DE23100708480031249600	70.650,45		37.239,58
1810 00	Deutsche Bank DE93100708480031249601	<u>17.499,60</u>	88.150,05	0,00
	<b>Summe Aktiva</b>		<u>91.301,84</u>	<u>37.867,19</u>

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

**PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900 00	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	<b>Kapitalrücklage</b>			
2920 00	Kapitalrücklage		12.867,19	12.867,19
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		249,53	0,00
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3095 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		1.582,30	0,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3340 00	Verbindl. aus L+L gg. Gesellschaftern		4.010,00	0,00
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 4.010,00 (EUR 0,00)</b>			
3340 00	Verbindl. aus L+L gg. Gesellschaftern			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.010,00 (EUR 0,00)</b>			
3340 00	Verbindl. aus L+L gg. Gesellschaftern			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
3643 00	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, g5J	17.500,00		0,00
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>92,82</u>	17.592,82	0,00
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 17.500,00 (EUR 0,00)</b>			
3643 00	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, g5J			
	<b>davon aus Steuern EUR 92,82 (EUR 0,00)</b>			
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 92,82 (EUR 0,00)</b>			
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 17.500,00 (EUR 0,00)</b>			
3643 00	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, g5J			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
3900 00	Passive Rechnungsabgrenzung		30.000,00	0,00
	<b>Summe Passiva</b>		<u>91.301,84</u>	<u>37.867,19</u>

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
<b>Umsatzerlöse</b>			
4000 20	Erlöse KST 2000	59.000,00	
4000 30	Erlöse KST 3000	71.429,42	
4000 40	Erlöse KST 4000	58.882,10	
4000 41	Erlöse KST 4001	30.000,00	
4000 50	Erlöse KST 5000	62.861,85	
4000 60	Erlöse KST 6000	20.860,00	
4833 00	Andere Nebenerlöse - Spenden	<u>44.400,92</u>	347.434,29
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>			
4831 00	ind. Kostenanteil	16.263,34	
4972 00	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>914,17</u>	17.177,51
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
5100 00	Einkauf	970,19-	
5100 20	Einkauf	6.634,10-	
5100 30	Einkauf	1.222,36-	
5100 40	Einkauf	955,61-	
5100 41	Einkauf	11.565,22-	
5100 50	Einkauf	7.737,99-	
5100 60	Einkauf	<u>1.145,21-</u>	30.230,68-
<b>Löhne und Gehälter</b>			
6020 00	Gehälter	4.148,00-	
6020 20	Gehälter KST 2000	48.400,50-	
6020 30	Gehälter KST 3000	50.396,00-	
6020 40	Gehälter KST 4000	22.930,00-	
6020 60	Gehälter KST 6000	1.008,00-	
6040 00	Pauschale Steuer für Aushilfen	27,96-	
6040 20	Pauschale Steuern f. Aushilfen KST 2000	12,12-	
6040 30	Pauschale Steuern f. Aushilfen KST 3000	4,92-	
6040 60	Pauschale Steuern f. Aushilfen KST 6000	<u>20,16-</u>	126.947,66-
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
6110 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.000,75-	
6110 20	Gesetzlich soziale Aufwendungen KST 2000	9.587,87-	
6110 30	Gesetzlich soziale Aufwendungen KST 3000	10.930,10-	
6110 40	Gesetzlich soziale Aufwendungen KST 4000	4.822,60-	
6110 60	Gesetzlich soziale Aufwendungen KST 6000	293,84-	
6120 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>121,01-</u>	26.756,17-
<b>Übertrag</b>			<b>180.677,29</b>

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

Konto Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		180.677,29
<b>Abschreibungen</b>		
<b>auf immaterielle Vermögens-</b>		
<b>gegenstände des Anlage-</b>		
<b>vermögens und Sachanlagen</b>		
6260 00 Sofortabschreibung GWG	881,90-	
6260 20 Abschreibungen GWG	1.083,66-	
6260 30 Abschreibungen GWG	<u>364,65-</u>	2.330,21-
<b>Raumkosten</b>		
6305 00 Raumkosten	25,00	
6305 20 Raumkosten	1.622,19-	
6305 40 Raumkosten	74,38-	
6310 20 Miete	5.520,00-	
6330 00 Reinigung	<u>28,91-</u>	7.220,48-
<b>Versicherungen, Beiträge</b>		
<b>und Abgaben</b>		
6400 00 Versicherungen	70,42-	
6420 00 Beiträge	661,63-	
6436 00 Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>46,00-</u>	778,05-
<b>Reparaturen und</b>		
<b>Instandhaltungen</b>		
6495 00 Wartungskosten für Hard- und Software	279,90-	
6495 20 Wartungskosten für Hard- und Software	2.704,00-	
6495 30 Wartungskosten für Hard- und Software	<u>35,70-</u>	3.019,60-
<b>Fahrzeugkosten</b>		
6530 30 Laufende Kfz-Kosten	40,01-	
6570 00 Sonstige Kfz-Kosten	18,50-	
6570 30 sonstige Kfz-Kosten	3,00-	
6595 60 Fremdfahrzeugkosten	<u>173,38-</u>	234,89-
<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
6600 00 Werbekosten	545,22-	
6600 20 Werbekosten	1.815,51-	
6600 60 Werbekosten	96,63-	
6610 00 Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	207,50-	
6640 00 Bewirtungskosten	448,70-	
6640 20 Bewirtungskosten	142,70-	
6643 00 Aufmerksamkeiten	194,45-	
6643 20 Aufmerksamkeiten	368,64-	
6643 50 Aufmerksamkeiten	14,36-	
6643 60 Aufmerksamkeiten	401,80-	
6660 20 Reisekosten	51,00-	
6663 00 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	<u>69,24-</u>	
Übertrag	<u>4.355,75-</u>	167.094,06



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

Konto Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag	4.355,75-	167.094,06
<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
6663 20 Reisekosten Fahrtkosten	161,80-	
6663 60 Reisekosten Fahrtkosten	<u>21,70-</u>	4.539,25-
<b>Kosten der Warenabgabe</b>		
6740 00 Ausgangsfrachten	162,56-	
6740 20 Ausgangsfrachten	27,19-	
6740 30 Frachtkosten	45,69-	
6740 40 Frachtkosten	29,75-	
6740 41 Frachtkosten	476,00-	
6740 50 Frachtkosten	28,20-	
6740 60 Frachtkosten	18,92-	
6780 00 Fremdarbeiten	2.463,75-	
6780 20 Fremdarbeiten	13.950,57-	
6780 30 Fremdarbeiten	1.609,28-	
6780 40 Fremdarbeiten	19.802,64-	
6780 41 Fremdarbeiten	5.315,29-	
6780 50 Fremdarbeiten	46.734,87-	
6780 60 Fremdarbeiten	<u>18.891,53-</u>	109.556,24-
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>		
6300 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	943,41-	
6300 30 sonstige betriebliche Aufwendungen	4.999,83-	
6300 40 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.849,50-	
6300 41 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.958,93-	
6300 50 Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.126,36-	
6300 60 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.659,66-	
6301 00 Druckkosten	3.227,99-	
6301 20 Druckkosten	817,58-	
6301 30 Druckkosten	750,91-	
6301 40 Druckkosten	1.086,98-	
6301 41 Druckkosten	1.964,13-	
6301 50 Druckkosten	2.902,63-	
6301 60 Druckkosten	532,88-	
6800 00 Porto	62,59-	
6800 30 Porto	303,28-	
6800 40 Porto	1.079,82-	
6800 41 Porto	496,00-	
6800 60 Porto	193,49-	
6805 20 Telefon	658,72-	
6805 30 Telefon	10,00-	
6815 00 Bürobedarf	197,85-	
6815 20 Bürobedarf	408,00-	
6815 40 Bürobedarf	125,77-	
6815 41 Bürobedarf	123,86-	
6815 50 Bürobedarf	73,21-	
Übertrag	<u>32.553,38-</u>	<u>52.998,57</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

Konto Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag	32.553,38-	52.998,57
<b>verschiedene betriebliche</b>		
<b>Kosten</b>		
6820 30 Zeitschriften, Bücher	9,50-	
6820 40 Zeitschriften, Bücher	16,95-	
6825 00 Rechts- und Beratungskosten	1.069,57-	
6827 00 Abschluss- und Prüfungskosten	2.009,27-	
6830 00 Buchführungskosten	2.858,40-	
6830 30 Buchführungskosten	242,17-	
6835 20 Mieten f. Einrichtungen	10,71-	
6835 30 Mieten für Einrichtungen	178,50-	
6835 50 Mieten für Einrichtungen	1.847,00-	
6835 60 Mieten für Einrichtungen	247,00-	
6837 00 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	835,37-	
6837 20 Lizenzen	172,73-	
6837 30 Lizenzen	98,98-	
6837 40 Lizenzen	54,08-	
6837 41 Lizenzen	8.100,58-	
6845 00 Werkzeuge und Kleingeräte	44,98-	
6845 40 Werkzeuge und Kleingeräte	133,90-	
6845 50 Werkzeuge und Kleingeräte	23,97-	
6850 00 Sonstiger Betriebsbedarf	89,31-	
6850 20 sonstiger Betriebsbedarf	291,79-	
6850 30 sonstiger Betriebsbedarf	21,82-	
6850 50 sonstiger Betriebsbedarf	11,60-	
6850 60 sonstiger Betriebsbedarf	58,79-	
6855 00 Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>268,69-</u>	51.249,04-
<b>übrige sonstige betriebliche</b>		
<b>Aufwendungen</b>		
6391 00 Zuwendg. Spenden wissensch./kult. Zweck		1.500,00-
<b>Jahresüberschuss</b>		
Jahresüberschuss		<u>249,53</u>

**KONTOKORRENT** zum 31.12.2019

**WirBerlin gGmbH**  
**Förderung des Naturschutz, der Landschaftspflege,**  
**der Volksbildung und des bürgerlichen Engagements**  
**Berlin**

**DEBITORENAUFSTELLUNG**  
Debitoren mit Soll-Saldo

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
11600 50 Spandau		2.941,20	0,00
		<u>2.941,20</u>	<u>0,00</u>