

Diplom-Kaufmann
Bernd Nußbickel
Steuerberater

Jakob-Anstatt-Str. 1
55130 Mainz

B i l a n z

und

Gewinn- und Verlustrechnung

zum 31. Dezember 2019

Weltladen-Dachverband e. V.

Ludwigsstr. 11

55116 Mainz

Finanzamt Mainz

St.-Nr. 26 675 12844

Bescheinigung

Für den Auftraggeber

Weltladen-Dachverband e. V.

habe ich auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

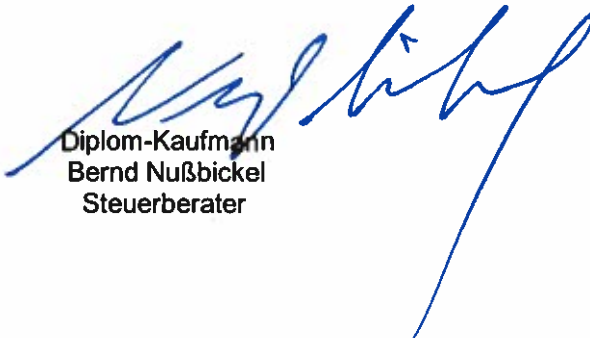
Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Vereins.

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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Mainz, den 15.06.2020




Diplom-Kaufmann
Bernd Nußbickel
Steuerberater

Inhaltsverzeichnis

Bescheinigung	2
Bilanz zum 31. Dezember 2019	4
Aktivseite	4
Passivseite	5
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019	6
Kontennachweis Aktiv	9
Kontennachweis Passivseite	11
Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung	13
Anlagenentwicklung vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019	19

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2018</u> <u>EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.286,00		17.188,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		25.286,00	17.188,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung	2.581,00		4.495,00
Summe Sachanlagen		2.581,00	4.495,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	1.200,00		1.200,00
2. sonstige Ausleihungen	4.450,32		4.450,32
Summe Finanzanlagen		5.650,32	5.650,32
Summe Anlagevermögen		33.517,32	27.333,32
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren	20.530,83		18.344,53
Summe Vorräte		20.530,83	18.344,53
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.889,29		53.156,33
2. sonstige Vermögensgegenstände	83.763,37		70.813,62
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		135.652,66	123.969,95
III. Kasse, Bank		116.458,21	152.273,71
Summe Umlaufvermögen		272.641,70	294.588,19
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.848,38	2.554,01
SUMME AKTIVA		309.007,40	324.475,52

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passivseite

	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>31.12.2018</u> <u>EUR</u>
A. Vereinsvermögen			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen	137.460,44		137.460,44
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	-153.917,78		-191.424,59
2. Vermögensverwaltung	4.420,71		4.421,80
3. Andere ertragssteuerfreie Zweckbetriebe	168.908,16		141.350,07
4. Andere ertragssteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbe- triebe	66.551,71		57.986,08
5. Ergebnisvorträge allgemein	50.187,37		103.137,67
Summe Ergebnisvorträge		0,00	0,00
III. Vereinsergebnis		2.765,84	0,00
IV. Ergebnisvortrag lfd. Jahr		0,00	20.679,14
Summe Vereinsvermögen		276.376,45	273.610,61
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	6.231,40		2.238,78
2. Sonstige Rückstellungen	13.065,31		14.525,67
Summe Rückstellungen		19.296,71	16.764,45
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Liefere- rungen und Leistungen	3.911,63		2.084,94
2. Sonstige Verbindlichkeiten	8.265,02		11.800,11
Summe Verbindlichkeiten		12.176,65	13.885,05
D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.157,59	20.215,41
SUMME PASSIVA		<u>309.007,40</u>	<u>324.475,52</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2018</u> <u>EUR</u>
A. Ideeller Bereich			
I. Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	323.850,28		305.464,57
2. Zuschüsse	485.517,84		492.249,73
3. Sonstige Einnahmen	14.116,99		5.028,17
II. Ausgaben			
1. Abschreibungen	-10.530,40		-4.649,81
2. Personalkosten	-247.992,78		-194.847,60
3. Reisekosten	-13.001,50		-11.966,29
4. Raumkosten	-29.818,17		-31.329,00
5. Übrige Ausgaben	-548.740,77		-531.719,26
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		-26.598,51	28.230,51
B. Ertragsneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden	4.704,72		5.541,68
II. Geschäftsbetrieb (steuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben	-4.310,00		-1.967,08
III. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (steuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen	12,00		0,00
Gewinn/Verlust steuerneutrale Posten		406,72	3.574,60
C. Vermögensverwaltung			
I. Einnahmen			
1. Einnahmen GV Zins- und Kurserträge	0,12		0,69
GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung		0,12	0,69

D. Sonstige Zweckbetriebe

I. Zweckbetrieb (Umsatzsteuerpflichtig)

1. Umsatzerlöse	77.019,24	82.628,57
2. Bestandsveränderungen	-2.179,28	1.228,53
3. Sonstige betriebliche Erträge	27,00	0,00
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.840,68	-5.257,74
5. Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-2.572,18	0,00
6. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-903,67	-609,68
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-59.401,18	-50.431,59
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.149,25	27.558,09
GEWINN/VERLUST Zweckbetrieb	10.149,25	27.558,09
GEWINN/VERLUST Zweckbetrieb	10.149,25	27.558,09

E. Sonstiger Geschäftsbetrieb

I. Sonstiger Geschäftsbetrieb

1. Umsatzerlöse	270.649,36	256.537,63
2. Bestandsveränderungen	4.365,58	-9.522,63
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.599,17	1.160,57
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-103.947,63	-83.855,54
5. Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-131.246,95	-131.325,29
6. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.982,74	-867,21
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.628,53	-20.812,28
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.808,26	11.315,25
GEWINN/VERLUST Sonstiger Geschäftsbetrieb	18.808,26	11.315,25

F. GEWINN/VERLUST Sonstiger Geschäftsbetrieb	18.808,26	11.315,25
Vereinsergebnis	2.765,84	70.679,14
1. Zuführung in Ergebnisrückla- ge		
a) in die freie Rücklage	0,00	-50.000,00
2. Mittelvortrag	2.765,84	20.679,14

Kontennachweis Aktiv

Konto	Bezeichnung	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		25.286,00	17.188,00
20	Gewerbliche Schutzrechte	1.052,00		1.163,00
25	Ähnliche Rechte und Werte	24.234,00		14.337,00
27	EDV-Software	0,00		1.688,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung		2.581,00	4.495,00
420	Büroeinrichtung	2.581,00		4.495,00
	Beteiligungen		1.200,00	1.200,00
510	Beteiligungen	1.200,00		1.200,00
	sonstige Ausleihungen		4.450,32	4.450,32
1527	Kautionen - davon Restlaufzeit gr. 1 Jahr	4.450,32		4.450,32
	fertige Erzeugnisse und Waren		20.530,83	18.344,53
3980	Bestand Waren	20.530,83		18.344,53
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		51.889,29	53.156,33
1400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.129,29		28.806,33
1410	Forderungen Vereinsbereich IB	25.760,00		24.350,00
	sonstige Vermögensgegenstände		83.763,37	70.813,62
1411	Sonstige Vermögensgegenstände	83.315,43		66.475,50
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		100,00
1502	Vorschuss Projekt Franko	427,90		282,36
1504	Vorschuss Projekt Saile	15,15		0,00
1505	Vorschuss Projekt Franko KFB	4,89		0,00
1540	Forderungen Steuererstattungen	0,00		1.278,64
1545	Forderungen Umsatzsteuerforderung	0,00		2.677,12
	Kasse, Bank		116.458,21	152.273,71
1000	Kasse WL-DV	33,39		773,33
1200	Sparkasse 552380	115.190,34		150.199,82
1201	Sparkasse 4018494	78,49		126,69
1202	Sparkasse 4020383	278,50		296,50
1210	Umweltbank	877,49		877,37

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2019
Weitladen-Dachverband e. V.
55116 Mainz

	Rechnungsabgrenzungsposten		2.848,38	2.554,01
980	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.848,38		2.554,01
	SUMME AKTIVA		309.007,40	324.475,52

Kontennachweis Passivseite

Konto	Bezeichnung	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
	Freie Gewinnrücklagen		137.460,44	137.460,44
871	Freie Rücklage (AO)	137.460,44		137.460,44
	Ideeller Bereich		-153.917,78	-191.424,59
860	Vortrag ideeller Bereich	-153.917,78		-191.424,59
	Vermögensverwaltung		4.420,71	4.421,80
861	Vortrag Vermögensverwaltung	4.420,71		4.421,80
	Andere ertragssteuerfreie Zweckbetriebe		168.908,16	141.350,07
862	Vortrag sonstige Zweckbetriebe	168.908,16		141.350,07
	Andere ertragssteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		66.551,71	57.986,08
863	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	66.551,71		57.986,08
	Ergebnisvorträge allgemein		50.187,37	103.137,67
864	Vortrag Ergebnisvorträge allgemein	50.187,37		103.137,67
	Vereinsergebnis		2.765,84	0,00
	Ergebnisvortrag lfd. Jahr		0,00	20.679,14
	Steuerrückstellungen		6.231,40	2.238,78
957	Gewerbesteuerrückstellung	3.093,00		968,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	3.184,08		999,08
1548	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	-61,94		0,00
1761	ZB USt nicht fällig 7 %	15,41		41,00
1763	wGb Umsatzsteuer nicht fällig 7 %	3,62		2,84
1766	ZB Umsatzsteuer nicht fällig 19 %	10,85		6,64
1768	wGb USt nicht fällig 19 %	-13,62		221,22
	Sonstige Rückstellungen		13.065,31	14.525,67
970	Sonstige Rückstellungen	7.254,64		8.720,40
972	Rückstellung Aufwand Aufbewahrung	5.810,67		5.805,27
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.911,63	2.084,94
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.911,63		2.084,94

	Sonstige Verbindlichkeiten		8.265,02	11.800,11
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	6.043,91		6.756,40
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	-326,06		0,00
1741	Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	9.317,23		8.061,34
1742	Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit	-280,15		0,00
1748	Verb. f. Einbehalt AN Altersvorsorge	835,25		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	-3.357,50		-2.456,61
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	-3.967,66		-561,02
	Rechnungsabgrenzungsposten		1.157,59	20.215,41
990	Passive Rechnungsabgrenzung	1.157,59		20.215,41
	SUMME PASSIVA		309.007,40	324.475,52

Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung

Konto	Bezeichnung	2019 <u>EUR</u>	2019 <u>EUR</u>	2018 <u>EUR</u>
	Mitgliedsbeiträge		323.850,28	305.464,57
2410	IB Forderungsverluste 0 % IB	0,00		-150,00
8200	IB Beiträge ohne Abrechnung	1.410,00		900,00
8204	IB Mitgliedsbeiträge Abschlagszlg. div. Jahre	2.500,00		1.955,00
8210	IB Mitgliedsbeiträge 2015	0,00		472,85
8211	IB Mitgliedsbeiträge 2016	0,00		310,04
8212	IB Mitgliedsbeiträge 2017	2.593,30		22.854,53
8213	IB Mitgliedsbeiträge 2018	21.981,14		279.122,15
8214	IB Mitgliedsbeiträge 2019	295.365,84		0,00
	Zuschüsse		485.517,84	492.249,73
8221	IB Faire Woche	42.660,23		36.386,58
8225	IB FairHandelsBeratung Zuschüsse	74.595,41		80.127,41
8232	IB Lernort Weltladen II	-2.771,99		78.897,14
8233	IB SKEW Faire Beschaffung Zu- schuss	0,00		18.971,55
8234	IB Fair und nachhaltig - Zukunft gestalten	0,00		62.864,99
8235	IB Qualifair III 2017-2019	126.973,93		192.986,38
8236	IB Wandel 2018-2020	89.094,94		22.015,68
8237	IB Lernort Weltladen 4.0	141.302,07		0,00
8238	IB Fair Handelsberatung KFB	13.663,25		0,00
	Sonstige Einnahmen		14.116,99	5.028,17
8250	IB Lohnfortzahlungen	10.483,09		4.875,28
8260	IB Erlöse sonstige	3.633,90		152,89
	Abschreibungen		-10.530,40	-4.649,81
4830	IB Abschreibungen Anlagevermögen	-6.966,56		-2.076,27
4855	IB Sofortabschreibungen GWG	-3.563,84		-2.573,54
	Personalkosten		-247.992,78	-194.847,60
4121	IB Personalkosten	-229.604,69		-178.196,59
4410	IB Honorare Informationstechnik	-14.723,59		-10.340,16
4413	IB Logo	0,00		-469,55
4415	IB Honorare	-3.664,50		-5.841,30
	Reisekosten		-13.001,50	-11.966,29
4441	IB Reisekosten Hauptamtliche	-6.933,75		-5.278,11
4444	IB Reisekosten Ehrenamtliche	-6.067,75		-6.688,18
	Raumkosten		-29.818,17	-31.329,00
4210	IB Miete	-19.518,28		-19.471,95
4240	IB Mietnebenkosten	-6.159,84		-6.116,54
4261	IB Instandhaltung betrieblicher Räu- me	0,00		-638,43
4401	IB Übrige Ausgaben	-4.140,05		-5.102,08

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2019
Weltladen-Dachverband e. V.
55116 Mainz

Konto	Bezeichnung	2019 <u>EUR</u>	2019 <u>EUR</u>	2018 <u>EUR</u>
	Übrige Ausgaben		-548.740,77	-531.719,26
3730	IB Erhaltene Skonti 0 %	34,50		65,02
4300	IB Nicht abziehbare Vorsteuer	-2.884,65		-1.358,46
4361	IB Versicherungen	-892,49		-848,56
4380	IB Beiträge zur Künstlersozialkasse	-1.213,32		-1.684,07
4390	IB Beiträge, Sonstige Abgaben	-5.653,08		-4.692,47
4420	IB Vereinsmitteilungen	-1.470,66		-250,00
4430	IB Faire Woche Sachkosten	-2.222,51		-2.089,87
4431	IB Faire Woche Personalkosten	-39.780,49		-32.590,38
4437	IB Mitgliederversammlung	-19.696,68		-17.815,49
4440	IB Seminargebühren	0,00		-813,80
4630	IB Geschenke abzugsfähig	-212,92		-240,24
4806	IB Wartungskosten für Hard- und Software	0,00		-345,25
4808	IB Aufbewahrung	-3,79		-212,02
4900	IB Sonst. betr. Aufwendungen	-1.643,24		-1.717,15
4910	IB Porto	-1.025,98		-777,70
4920	IB Kommunikationskosten	-1.982,39		-1.747,79
4924	IB website, Domains	-2.389,47		-1.639,49
4930	IB Bürobedarf	-5.441,11		-4.475,13
4940	IB Zeitschriften, Bücher	-570,35		-602,15
4945	IB Fortbildungskosten	-1.143,04		0,00
4950	IB Rechts- und Beratungskosten	0,00		-547,40
4953	IB Steuerbüro und Lohnbuchhaltung	-3.304,46		-3.067,75
4957	IB Abschluss- und Prüfungskosten	-3.331,00		-4.457,89
4970	IB Nebenkosten des Geldverkehrs	-383,75		-353,32
4997	IB Sonstiges	-407,89		-118,00
5006	IB SKEW Faire Beschaffung	0,00		-19.859,10
5009	IB FairHandelsBeratung Sachkosten	-7.824,47		-9.398,32
5010	IB FairHandelsBeratung Personal- kosten	-72.244,90		-71.082,67
5019	IB KFB Sachkosten	-3.199,76		0,00
5020	IB KFB Personalkosten	-9.629,44		0,00
5091	IB Lernort Weltladen II 2017 Sach- kosten	0,00		-13.238,19
5092	IB Lernort Weltladen II 2018 Sach- kosten	0,00		-26.619,09
5096	IB Lernort Weltladen II 2018 Perso- nalkosten	0,00		-49.255,62
5102	IB Fair und nachhaltig - Zukunft gestalten 2018 Sachkosten	0,00		-23.099,47
5103	IB Fair und nachhaltig - Zukunft gestalten Rückzahlung Zuschuss	0,00		-2.859,08
5106	IB Fair und nachhaltig -Zukunft ge- stalten 2018 Personalkosten	0,00		-32.630,66
5110	IB Qualifair III 2017 Sachkosten	0,00		-5.777,62
5111	IB Qualifair III 2018 Sachkosten	-13.969,60		-60.177,57
5112	IB Qualifair III 2019 Sachkosten	-45.585,81		0,00
5115	IB Qualifair III 2018 Personalkosten	0,00		-110.865,84
5116	IB Qualifair III 2019 Personalkosten	-81.305,11		0,00
5119	IB Wandel 2018 Sachkosten	0,00		-5.651,36
5120	IB Wandel 2019 Sachkosten	-24.354,27		0,00
5122	IB Wandel Rückzahlung Zuschuss	0,00		-46,57
5123	IB Wandel 2018 Personalkosten	0,00		-18.778,39
5124	IB Wandel 2019 Personalkosten	-59.541,51		0,00
5126	IB Lernort 4.0 Sachkosten	-43.625,97		0,00

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2019
Weltladen-Dachverband e. V.
55116 Mainz

Konto	Bezeichnung	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR
5127	IB Lernort 4.0 2019 Personalkosten	-91.835,56		0,00
8775	IB Gewährte Rabatte 0 % USt	-5,60		-0,35
Steuerneutrale Einnahmen				
Spenden			4.704,72	5.541,68
8230	IB Spenden	2.800,00		4.016,96
8231	IB Förderkreis	1.904,72		1.524,72
Nicht abziehbare Ausgaben			-4.310,00	-1.967,08
2200	Körperschaftsteuer	-2.071,00		-947,00
2208	Solidaritätszuschlag	-114,00		-52,08
4320	Gewerbsteuer	-2.125,00		-968,00
Steuerneutrale Einnahmen			12,00	0,00
2653	Zinserträge § 233a AO, Steuerfrei	12,00		0,00
Einnahmen GV				
Zins- und Kurserträge			0,12	0,69
8295	VW Zinsen	0,12		0,69
Umsatzerlöse			77.019,24	82.628,57
8241	ZB Teilnehmerbeiträge Weltladen-Fachtag 0 % USt	11.476,00		10.484,00
8321	ZB Weltladentag 7 % USt	95,32		106,57
8324	ZB Weltladentag - 19 % USt	346,24		649,62
8327	ZB Versand - 7 % USt	437,09		444,33
8328	ZB Versand - 19 % USt	1.063,70		623,04
8329	ZB Weltladentag VJ - 19 % USt	151,26		-21,01
8330	ZB Bildungsmaterialien - 7 % USt	7.089,76		8.557,01
8332	ZB Bildungsmaterialien -19 % USt	161,34		91,67
8341	ZB Teilnehmerbeiträge Lernort Weltladen 0 % USt	2.411,00		1.914,00
8342	ZB Teilnehmerbeiträge Qualifair 0% USt	11.508,50		12.737,30
8344	ZB Verpflegung sonstige - 19 % USt	1.923,52		2.588,24
8345	ZB Unterkunft sonstige - 7 % USt	6.548,57		6.777,10
8346	ZB Unterkunft Weltladen-Fachtag 7 % USt	11.385,94		8.738,83
8347	ZB Unterkunft Qualifair - 7 % USt	2.716,80		5.387,83
8348	ZB Verpflegung Qualifair - 19 % USt	2.634,47		5.435,34
8349	ZB Verpflegung Weltladen-Fachtag 19% USt	12.872,79		11.979,08
8350	ZB Unterkunft Lernort Weltladen 7 % USt	1.929,00		806,34
8351	ZB Verpflegung Lernort Weltladen 19% USt	1.386,52		947,50
8359	ZB Audits Weltladen 19 % USt	504,20		3.529,40
8361	ZB Erlöse sonstige 19 % USt	355,63		867,38
8362	ZB Erlöse sonstige 0 % USt	0,00		15,00
8363	ZB Materialien/Erlöse Qualifair 7%	153,27		0,00
8780	ZB Gewährte Rabatte 7 % USt	-130,84		0,00
8782	ZB Gewährte Rabatte 0 % USt	0,00		-30,00
8790	ZB Gewährte Rabatte 19% USt	-0,84		0,00

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2019
Weltladen-Dachverband e. V.
55116 Mainz

Konto	Bezeichnung	2019 <u>EUR</u>	2019 <u>EUR</u>	2018 <u>EUR</u>
	Bestandsveränderungen		-2.179,28	1.228,53
3960	Bestandsveränderungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe / Waren	-2.179,28		1.228,53
	Sonstige betriebliche Erträge		27,00	0,00
2657	Zinserträge § 233a AO, Steuerpflichtig	27,00		0,00
	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-1.840,68	-5.257,74
4449	ZB Infomaterial - 0% Vorsteuer	-132,00		0,00
4450	ZB Infomaterial 19 %	0,00		-407,64
4451	ZB Bildungsmaterialien 19 %	-201,27		-717,65
4459	ZB Versand 0 %	-260,00		0,00
4460	ZB Versand 19 %	-108,49		-114,46
4465	ZB Audit Weltladen - 19 % Vorsteuer	-1.138,92		-4.017,99
	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter		-2.572,18	0,00
4122	ZB Personalkosten	-2.572,18		0,00
	Abschreibungen			
	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-903,67	-609,68
4831	ZB Abschreibung Anlagevermögen	-692,89		-208,45
4856	ZB Sofortabschreibungen GWG	-210,78		-401,23
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-59.401,18	-50.431,59
4211	ZB Miete und Mietnebenkosten	-1.838,44		-1.947,20
4241	ZB Strom	-556,36		-585,38
4362	ZB Versicherung	-84,06		-84,86
4466	ZB Qualifair III -Rechnungen Unterkunft/Verpflegung 0 %	-44.970,60		-45.819,39
4467	ZB Kosten Zukunft - Rechnungen Material WLT	-7.226,95		0,00
4809	ZB Aufbewahrung	-0,36		-3,96
4901	ZB Sonst. betr. Aufwendungen 0 %	-3.488,83		-727,04
4921	ZB Kommunikationskosten	-254,96		-224,64
4931	ZB Bürobedarf	-459,63		-399,02
4954	ZB Steuerbüro und Lohnbuchhaltung 19 %	-520,99		-640,10

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2019
Weltladen-Dachverband e. V.
55116 Mainz

	Umsatzerlöse	270.649,36	256.537,63
2406	wGb Forderungsverluste 19 %	0,00	-94,12
8412	wGb nicht steuerbare Umsätze EG-Land	3.198,41	183,20
8420	wGb Kundenmagazin - 7 % USt	16.343,99	11.016,42
8421	wGb Anzeigen 19 % USt	2.445,00	4.198,00
8423	wGb Werbemittel 19 % USt	39.449,60	43.107,08
8427	wGb Versand 19 % USt	2.869,83	2.563,76
8432	wGb Lieferantenkatalog 19 % USt	138.769,29	128.651,10
8433	wGb Lieferantenkatalog nicht steuerbare Leistung § 18 b	6.096,21	3.792,81
8434	wGb sonstige Leistung 0 % EG § 18 b USt	369,00	369,00
8435	wGb Messe 19 % USt	61.516,23	63.571,85
8437	wGb Messe Unterkunft 7 % USt	270,59	36,45
8438	wGb Messe Verpflegung 19 % USt	0,00	305,00
8460	wGb Erlöse sonstige 19 % USt	0,25	8,95
8461	wGb Erlöse sonstige 0 %	92,22	0,00
8781	wGb Gewährte Rabatte 7 % USt	-28,04	-0,75
8791	wGb Gewährte Rabatte 19 % USt	-743,22	-1.171,12
	Bestandsveränderungen	4.365,58	-9.522,63
3962	wGb Bestandsveränderungen	4.365,58	1.395,15
3963	wGb Nicht abgerechnete Leistungen	0,00	-10.917,78
	Sonstige betriebliche Erträge	3.599,17	1.160,57
8252	wGb Lohnfortzahlungen	3.513,04	1.083,47
8613	Verr. sonstige Sachbezüge 19 % USt	86,13	77,10
	Materialaufwand		
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-103.947,63	-83.855,54
3737	wGb Erhaltene Skonti 19%	524,77	393,55
4435	wGb Weltladen-Messe 0 %	-2.443,16	-1.700,15
4470	wGb Kundenmagazin 0 %	-888,07	-513,18
4475	wGb Werbemittel 0 %	-90,65	0,00
4476	wGb Werbemittel 19 %	-30.082,03	-27.098,61
4477	wGb Werbemittel 7 %	-255,90	-218,16
4478	wGb Lieferantenkatalog 19 %	-2.477,43	-1.886,80
4479	wGb Weltladen-Messe 19 %	-31.568,06	-25.429,81
4480	wGb Weltladen-Messe 7 %	-849,53	-238,32
4481	wGb Kundenmagazin 19 %	-18.860,36	-12.692,19
4482	wGb Kundenmagazin 7 %	-6.796,69	-4.353,98
4483	wGb Lieferantenkatalog 7 %	-51,40	0,00
4485	wGb Versand 19 %	-4.657,03	-4.506,27
4486	wGb Versand 0 %	-2.452,63	-2.135,25
4487	wGb Lieferantenkatalog 0 %	-2.898,74	-3.116,85
4490	wGb KundenInfoBrief Email Newsletter 19 %	-100,72	-359,52

Personalaufwand			
Löhne und Gehälter			
4123	wGb Personalkosten	-131.246,95	-131.325,29
			-131.325,29
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
4832	wGb Abschreibungen Anlagevermögen	-2.242,05	-620,60
4857	wGb Sofortabschreibungen GWG	-740,69	-246,61
			-867,21
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
		-21.628,53	-20.812,28
4212	wGb Miete und Mietnebenkosten	-6.460,36	-6.397,93
4242	wGb Strom	-1.955,08	-1.923,38
4363	wGb Versicherung	-295,40	-278,82
4391	wGb Sonstige Abgaben	-2.107,36	-1.715,89
4810	wGb Aufbewahrung	-1,25	159,46
4902	wGb Betriebl. Aufwendungen 0 %	-962,42	-590,22
4922	wGb Kommunikationskosten	-895,93	-738,12
4932	wGb Bürobedarf	-1.745,90	-1.311,03
4942	wGb Zeitschriften, Bücher 7 %	-487,89	-470,73
4952	wGb Rechts- und Beratungskosten	0,00	-1.654,10
4955	wGb Steuerbüro und Lohnbuchhaltung 19 %	-1.830,79	-2.166,17
4999	wGb Sonstiges 0 %	-4.886,15	-3.725,35
Zuführung in Ergebnisrücklage			
In die freie Rücklage			
3965	Einstellungen in freie Rücklagen gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	0,00	-50.000,00
		0,00	-50.000,00
Mittelvortrag		2.765,84	20.679,14

Anlagenentwicklung vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

Bil. Pos.	Fibu-Kto	Anlagen-Nr.	Bezeichnung	AK/HK-ND	Datum	AK/HK %-Satz	Beg. Wj	AK/HK Ende Wj	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zuschreibung	Abschr. Kum. Abschr. Wj	RBW Ende Wj	RBW Vj
1230	20		Gewerbliche Schutzrechte				1.292,10	1.292,10					240,10	1.052,00	1.163,00
1230	25		Ähnliche Rechte und Werte				14.580,00	30.665,50	16.085,50				6.431,50	24.234,00	14.337,00
1230	27		EDV-Software				2.723,64	0,00		2.723,64			0,00	0,00	1.688,00
1230			Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				18.595,74	31.957,60	16.085,50	2.723,64			6.671,60	25.286,00	17.188,00
1306	420		Büroeinrichtung				37.583,96	37.583,96					35.002,96	2.581,00	4.495,00
1306			Sonstige Anlagen und Ausstattung				37.583,96	37.583,96					35.002,96	2.581,00	4.495,00
Gesamtsumme							56.179,70	69.541,56	16.085,50	2.723,64			41.674,56	27.867,00	21.683,00