

Hilger, Neumann & Partner
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Rennweg 60
56626 Andernach

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**clean river project e.V.
Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes**

Am Moselufer 9

56333 Winningen

Finanzamt: Koblenz

Steuer-Nr: 22/654/48597

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	14.463,00		0,00
2. geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	14.463,00	8.826,39
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Vereinsausstattung	6.201,00		1.509,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>2.564,00</u>	8.765,00	1.339,00
III. Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen		1.540,00	1.540,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	50,80
II. Kasse, Bank		81.817,93	133.305,95
Sonstige Aktiva		986,51	0,00
		<u>107.572,44</u>	<u>146.571,14</u>

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen		41.031,12	30.347,31
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	105.533,26		0,00
2. Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	29.294,64-		0,00
3. Ergebnisvortrag allgemein	<u>0,00</u>	76.238,62	67.870,57
III. Jahresergebnis		31.446,14	0,00
IV. Ergebnisvortrag		42.129,95-	39.814,19
B. VERBINDLICHKEITEN			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	3.822,30
Saldo USt-Konten		986,51	4.716,77
		<u>107.572,44</u>	<u>146.571,14</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		14.463,00	0,00
	geleistete Anzahlungen			
39	Anzahlungen immaterielle Verm G		0,00	8.826,39
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Vereinsausstattung			
300	Vereinsausstattung		6.201,00	1.509,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		2.564,00	1.339,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		1.540,00	1.540,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		0,00	50,80
	Kasse, Bank			
945	Girokonto DE25 5705 0120 0000 2520 31	8.652,20		42.849,20
946	Volksbank DE04 5776 1591 8100 0538 00	50.044,68		37.311,84
947	Projektgeldkonto 284307 (Ideeller Ber.)	<u>23.121,05</u>	81.817,93	53.144,91
	Sonstige Aktiva			
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr		986,51	0,00
	Summe Aktiva		<u>107.572,44</u>	<u>146.571,14</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Freie Gewinnrücklagen				
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		41.031,12	30.347,31
Ideeller Bereich				
1082	Vortrag ideeller Bereich	128.516,13		0,00
9882	Ergebnisse Bereich 2000 u. Teilber. 3200	<u>22.982,87-</u>	105.533,26	0,00
Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe				
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	20.831,37-		0,00
9888	Ergebnisse Bereich 8000 u. Teilber. 3800	<u>8.463,27-</u>	29.294,64-	0,00
Ergebnisvortrag allgemein				
1080	Ergebnisvortrag allgemein		0,00	67.870,57
Jahresergebnis				
9850	Gegenkto. zu 9882 - 89 Jahresüberschuss		31.446,14	0,00
Ergebnisvortrag				
ERGEBNISVORTRAG			42.129,95-	39.814,19
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
1331	Erhaltene Anzahlungen (bis 1 Jahr)		0,00	3.822,30
Saldo USt-Konten				
775	Abziehbare Vorsteuer 7%	67,76-		30,59-
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	2.785,95-		1.069,94-
781	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		18,70-
782	Abziehbare Vorsteuer 16%	126,57-		1.486,53-
1845	Umsatzsteuer 7%	101,50		6,15
1850	Umsatzsteuer 19%	3.735,11		5.702,52
1851	Umsatzsteuer 5%	0,00		287,50
1852	Umsatzsteuer 16%	<u>130,18</u>	986,51	1.326,36
Summe Passiva			<u>107.572,44</u>	<u>146.571,14</u>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	6.034,00		5.545,00
2. Zuschüsse	9.613,66		12.641,62
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>7,50</u>	15.655,16	0,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	2.253,43		927,27
2. Personalkosten	51.893,57		46.986,78
3. Reisekosten	1.775,80		1.204,45
4. Raumkosten	6.146,63		5.963,71
5. Übrige Ausgaben	<u>76.526,96</u>	138.596,39	25.453,70
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>122.941,23-</u>	<u>62.349,29-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	100.804,08		143.108,11
2. Nicht abzulehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>27,62</u>	100.776,46	0,00
II. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abzulehbare Ausgaben		818,10	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>99.958,36</u>	<u>143.108,11</u>
C. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	3.568,45		38.851,42
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>5,00</u>	3.573,45	5.800,21
3. Ausgaben für Material			
Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>4.130,13</u>		7.544,46
Übertrag	4.130,13-	19.409,42-	117.865,99

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

clean river project e.V. Förderung des Naturschutzes und Umweltschutzes, Winnigen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	4.130,13-	19.409,42-	117.865,99
4. Ausgaben für Personal			
Löhne und Gehälter	13.478,78		12.279,00
Soziale Abgaben	11.615,75		10.137,72
5. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>12.803,66</u>	42.028,32	18.800,39
6. Sonstige Steuern		4.716,77-	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>33.738,10-</u>	<u>4.109,94-</u>
II. Sonstige Geschäftsbetriebe 2			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		36.777,19	6.642,95
2. Ausgaben für Material			
Ausgaben für bezogene Leistungen	6.271,17		25.550,61
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.253,43		927,26
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.977,76</u>	11.502,36	2.134,46
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2		<u>25.274,83</u>	<u>21.969,38-</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>8.463,27-</u>	<u>26.079,32-</u>
D. JAHRESERGEBNIS		<u>31.446,14-</u>	<u>54.679,50</u>
1. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		10.683,81	14.865,31
E. ERGEBNISVORTRAG		<u>42.129,95-</u>	<u>39.814,19</u>

