

Hilger, Neumann & Partner
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Rennweg 60
56626 Andernach

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

Am Moselufer 9

56333 Winnigen

Finanzamt: Koblenz

Steuer-Nr: 22/654/48597

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2022

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		12.885,00	14.463,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Fahrzeuge, Transportmittel	51.469,00		0,00
Vereinsausstattung	15.614,00		6.201,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>4.237,00</u>	71.320,00	2.564,00
III. Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen		1.740,00	1.540,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Geleistete Anzahlungen		562,86	0,00
II. Kasse, Bank		120.504,03	81.817,93
Sonstige Aktiva		1.939,26	986,51
		<u>208.951,15</u>	<u>107.572,44</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2022

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		12.885,00	14.463,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Fahrzeuge, Transportmittel			
250	Kraftfahrzeuge, Transportmittel	10.371,00		0,00
255	Pkw	<u>41.098,00</u>	51.469,00	0,00
	Vereinsausstattung			
300	Vereinsausstattung		15.614,00	6.201,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		4.237,00	2.564,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		1.740,00	1.540,00
	Geleistete Anzahlungen			
630	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		562,86	0,00
	Kasse, Bank			
945	Girokonto DE25 5705 0120 0000 2520 31	19.839,28		8.652,20
946	Volksbank DE04 5776 1591 8100 0538 00	54.024,62		50.044,68
947	Projektgeldkonto 284307 (Ideeller Ber.)	46.639,50		23.121,05
948	PayPal	<u>0,63</u>	120.504,03	0,00
	Sonstige Aktiva			
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr		1.939,26	986,51
	Summe Aktiva		<u>208.951,15</u>	<u>107.572,44</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2022

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		75.702,24	41.031,12
Ideeller Bereich				
1082	Vortrag ideeller Bereich	94.849,45		128.516,13
9882	Ergebnisse Bereich 2000 u. Teilber. 3200	<u>124.962,32</u>	219.811,77	22.982,87-
Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe				
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	29.294,64-		20.831,37-
9888	Ergebnisse Bereich 8000 u. Teilber. 3800	<u>26.088,08-</u>	55.382,72-	8.463,27-
Jahresergebnis				
9850	Gegenkto. zu 9882 - 89 Jahresüberschuss		98.874,24-	31.446,14
Ergebnisvortrag				
	ERGEBNISVORTRAG		64.203,12	42.129,95-
Sonstige Verbindlichkeiten				
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		1.551,72	0,00
Saldo USt-Konten				
775	Abziehbare Vorsteuer 7%	111,00-		67,76-
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	10.953,91-		2.785,95-
782	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		126,57-
1845	Umsatzsteuer 7%	0,00		101,50
1850	Umsatzsteuer 19%	13.004,17		3.735,11
1852	Umsatzsteuer 16%	<u>0,00</u>	1.939,26	130,18
	Summe Passiva		<u>208.951,15</u>	<u>107.572,44</u>

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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	6.858,00		6.034,00
2. Zuschüsse	1.296,00		9.613,66
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>1.286,99</u>	9.440,99	7,50
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	5.825,10		2.253,43
2. Personalkosten	126.521,72		51.893,57
3. Reisekosten	3.170,92		1.775,80
4. Raumkosten	6.813,25		6.146,63
5. Übrige Ausgaben	<u>81.931,90</u>	224.262,89	76.526,96
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>214.821,90-</u>	<u>122.941,23-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden	339.853,22		100.804,08
2. Nicht abziehbare Ausgaben Gezahlte/hingeebene Spenden	<u>0,00</u>	339.853,22	27,62
II. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben		69,00	818,10
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>339.784,22</u>	<u>99.958,36</u>
C. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen	1.629,56		3.568,45
2. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen	<u>2.857,99</u>	4.487,55	5,00
3. Ausgaben für Material Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>1.189,43</u>		4.130,13
Übertrag	1.189,43-	129.449,87	23.539,55-

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	1.189,43-	129.449,87	23.539,55-
Ausgaben für bezogene Leistungen	4.889,27		0,00
4. Ausgaben für Personal			
Löhne und Gehälter	37.916,66		13.478,78
Soziale Abgaben	8.182,30		11.615,75
5. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>26.081,91</u>	78.259,57	12.803,66
6. Sonstige Steuern		0,00	4.716,77-
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>73.772,02-</u>	<u>33.738,10-</u>
II. Sonstige Geschäftsbetriebe 2			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		68.363,86	36.777,19
2. Ausgaben für Material			
Ausgaben für bezogene Leistungen	9.331,59		6.271,17
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.557,13		2.253,43
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.791,20</u>	20.679,92	2.977,76
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2		<u>47.683,94</u>	<u>25.274,83</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>26.088,08-</u>	<u>8.463,27-</u>
D. JAHRESERGEBNIS		<u>98.874,24</u>	<u>31.446,14-</u>
1. Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		34.671,12	10.683,81
E. ERGEBNISVORTRAG		<u>64.203,12</u>	<u>42.129,95-</u>

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	5.758,00		4.934,00
2120	Echte Mitgliedsbeiträge 300-1023 Euro	<u>1.100,00</u>	6.858,00	1.100,00
Zuschüsse				
2302	Zuschüsse von Behörden		1.296,00	9.613,66
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2450	Verrechnete/aufget. Einnahmen ideel.Ber.		1.286,99	7,50
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	4.662,90-		1.335,05-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>1.162,20-</u>	5.825,10-	918,38-
Personalkosten				
2550	Anteilige Personalkosten	885,44-		532,64-
2551	Löhne und Gehälter	98.696,68-		27.852,39-
2552	Ehrenamtszuschale	100,00-		4.638,00-
2553	Abgeführte Lohnsteuer	2.127,25-		1.979,50-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	24.347,39-		16.825,74-
2556	Aushilfslöhne	270,00-		0,00
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>94,96-</u>	126.521,72-	65,30-
Reisekosten				
2560	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	137,91-		0,00
2561	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		17,79-
2562	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	1.244,33-		855,83-
2563	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	<u>1.788,68-</u>	3.170,92-	902,18-
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht	5.542,61-		5.220,00-
2663	Raumnebenkosten	<u>1.270,64-</u>	6.813,25-	926,63-
Übrige Ausgaben				
2664	Reparaturen	118,71-		0,00
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	43,08-		82,81-
2701	Bürobedarf	1.501,97-		306,72-
2702	Porto, Telefon	526,42-		196,79-
2704	Sonstige Verwaltungskosten	132,53-		129,56-
2705	EDV-Kosten	382,04-		308,07-
2753	Versicherungen, Beiträge	815,70-		443,54-
2800	Mitgliederpflege	149,86-		36,91-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	22,97-		72,40-
2804	Lehr- und Jugendarbeit	0,00		13.872,14-
2810	Repräsentationskosten	63.521,25-		54.864,87-
2811	Merchandise	54,43-		167,85-
2894	Rechts- und Beratungskosten	4.317,28-		3.964,27-
2900	Sonstige Kosten	9.361,82-		541,12-
2903	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	<u>983,84-</u>	81.931,90-	1.539,91-
Übertrag			214.821,90-	122.941,23-

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			214.821,90-	122.941,23-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen	119.355,58		59.946,19
3222	Zweckgebundene Spenden	<u>220.497,64</u>	339.853,22	40.857,89
Gezahlte/hingegebene Spenden				
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		0,00	27,62-
Nicht abziehbare Ausgaben				
3850	Nicht abziehbar. Ausgaben Bereich 8000	69,00-		30,00-
3853	Gewerbsteuer	<u>0,00</u>	69,00-	788,10-
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
Einnahmen aus Umsatzerlösen				
8004	Erlöse Onlineshop 19% USt	1.629,56		2.734,09
8030	sonstige Erlöse 19% USt	<u>0,00</u>	1.629,56	834,36
Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen				
8131	Sonstige Erträge unregelmäßig	2.000,00		0,00
8133	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>857,99</u>	2.857,99	5,00
Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
8150	Merchandise	931,52-		1.510,62-
8154	Wareneingang 19% Vorsteuer	0,00		620,92-
8156	Handelswaren Onlineshop	0,00		1.491,70-
8172	Aufwendungen Versand/Verpackung Shop	<u>257,91-</u>	1.189,43-	506,89-
Ausgaben für bezogene Leistungen				
8200	Aufwendungen für bezogene Leistungen		4.889,27-	0,00
Löhne und Gehälter				
8210	Löhne und Gehälter	37.178,89-		18.568,21-
8213	Löhne für Minijobs	180,00-		0,00
8220	Erstattung KUG Agentur für Arbeit	864,00		6.409,09
8226	Pauschale Steuer für Minijobber	3,60-		0,00
8232	Abgeführte Lohnsteuer	<u>1.418,17-</u>	37.916,66-	1.319,66-
Soziale Abgaben				
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	7.669,25-		11.217,16-
8231	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	353,99-		163,66-
8235	Aufwendungen für Altersversorgung	95,76-		191,40-
8236	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>63,30-</u>	8.182,30-	43,53-
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen				
8300	Anteilige Raumkosten	0,00		34,47-
8302	Miete, Pacht	<u>5.257,01-</u>		5.220,00-
Übertrag		5.257,01-	77.272,21	53.888,55-

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.257,01-	77.272,21	53.888,55-
	Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen			
8303	Strom	210,26-		221,68-
8305	Gas, Heizung	920,26-		670,46-
8308	Verwaltungskosten	0,00		81,32-
8309	EDV-Kosten	869,64-		0,00
8310	Bürobedarf	825,84-		306,73-
8311	EDV-Kosten	0,00		718,86-
8312	Porto	864,73-		62,93-
8313	Telefon	631,76-		396,25-
8314	Zinsen, Bankspesen	113,22-		58,29-
8315	Sonstige Gebühren	0,86-		0,00
8318	Versicherungen, Beiträge	810,71-		443,54-
8320	Sonstige Abgaben	1.547,02-		0,00
8322	Laufende Kfz-Betriebskosten Projekte	468,84-		453,95-
8324	Kfz-Versicherungen	259,74-		0,00
8326	Garagenmieten	240,00-		0,00
8328	Fremdfahrzeugkosten	339,77-		87,16-
8330	Werbekosten	7.256,03-		2.639,50-
8332	Geschenke (abzugsfähig)	42,62-		72,39-
8334	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	127,14-		0,00
8339	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		17,79-
8340	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	908,49-		855,83-
8341	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.063,18-		902,18-
8378	Anteilige Umsatzsteuerzahlungen	<u>3.324,79-</u>	26.081,91-	439,67
	Sonstige Steuern			
8480	Sonstige Steuern		0,00	4.716,77
	Einnahmen aus Umsatzerlösen			
8501	Kunstwerkverkauf	0,00		389,07
8503	Erlöse Teambuilding/Events 19% USt	43.424,71		19.284,39
8504	Erlöse Bildnutzung 19% USt	6.294,00		3.950,00
8505	Erlöse Vorträge/Ausstellungen 19% USt	5.002,50		642,01
8506	Erlöse Merchandise 19% USt	3.551,47		2.211,72
8507	Erlöse Flusspatenschaften 19% USt	5.150,00		10.300,00
8508	Erlöse Sonstige	2.000,00		0,00
8509	Erlöse Clean River Kids 19 %	<u>2.941,18</u>	68.363,86	0,00
	Ausgaben für bezogene Leistungen			
8701	Aufwendungen Vorträge/Ausstellungen	1.175,50-		2.099,16-
8702	Aufwendungen Clean Up Events	4.123,99-		4.069,60-
8703	Aufwendungen div. Projekte	569,16-		102,41-
8706	Aufwendungen Projekt Clean River Project	<u>3.462,94-</u>	9.331,59-	0,00
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
8740	Abschreibungen auf Sachanlagen	4.662,91-		1.335,05-
8745	Sofortabschreibung GWG	<u>894,22-</u>	5.557,13-	918,38-
Übertrag			104.665,44	28.468,38-

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			104.665,44	28.468,38-
	Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen			
8800	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.584,63-		0,00
8834	Rechts- und Beratungskosten	4.145,83-		3.964,27-
8838	Anteilige Umsatzsteuerzahlungen	<u>1.939,26</u>	5.791,20-	986,51
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		98.874,24	31.446,14-
	Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		34.671,12-	10.683,81-
	ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG		<u>64.203,12</u>	<u>42.129,95-</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	15.746,39 1.283,39 14.463,00	1.578,00		1.578,00	15.746,39 2.861,39 12.885,00
0250	Kraftfahrzeuge, Tran sportmittel	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		10.451,78 80,78 10.451,78		80,78	10.451,78 80,78 10.371,00
0255	Pkw	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		44.166,09 3.068,09 44.166,09		3.068,09	44.166,09 3.068,09 41.098,00
0300	Vereinsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	7.295,25 1.094,25 6.201,00	11.616,11 2.203,11 11.616,11		2.203,11	18.911,36 3.297,36 15.614,00
0340	Geringwertige Wirtsc haftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.940,37 4.940,37 0,00	2.056,42 2.056,42 2.056,42		2.056,42	6.996,79 6.996,79 0,00
0415	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.958,12 1.394,12 2.564,00	4.068,83 2.395,83 4.068,83		2.395,83	8.026,95 3.789,95 4.237,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	31.940,13 8.712,13 23.228,00	72.359,23 11.382,23 72.359,23		11.382,23	104.299,36 20.094,36 84.205,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
25001	Homepage "Kids"	31.03.2021	AHK	15.746,39				15.746,39
		Linear	Absch	1.283,39	1.578,00			2.861,39
		10/00	10,00	BW			1.578,00	12.885,00
Summe	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		Ansch-/Herst-K Abschreibung	15.746,39 1.283,39	1.578,00		1.578,00	15.746,39 2.861,39
			Buchwerte	14.463,00			1.578,00	12.885,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0250	Kraftfahrzeuge, Tran sportmittel							
250001	Anhänger HK254018-20 IdNr. 30858	14.12.2022 Linear 11/00	AHK Absch 9,09 BW		10.451,78 80,78 10.451,78		80,78	10.451,78 80,78 10.371,00
Summe	Kraftfahrzeuge, Tran sportmittel		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		10.451,78 80,78 10.451,78		80,78	10.451,78 80,78 10.371,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winnigen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0255	Pkw							
255001	Autohaus Nett; Peugeot Fgtnr. 30333 (w. Bereich) 50 %	01.08.2022 Linear 6/00	AHK Absch 16,67 BW		44.166,09 3.068,09 44.166,09		3.068,09	44.166,09 3.068,09 41.098,00
Summe	Pkw		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		44.166,09 3.068,09 44.166,09		3.068,09	44.166,09 3.068,09 41.098,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0300	Vereinsausstattung							
300001	bannerstop, Faltzelt	09.09.2019	AHK	1.941,37				1.941,37
		Linear	Absch	756,37	324,00			1.080,37
		6/00	16,67	BW			324,00	861,00
300003	Alpa-Foto GmbH, Canon EOS 6	10.03.2021	AHK	1.301,12				1.301,12
	D & 24-105 IS STM	Linear	Absch	155,12	186,00			341,12
		7/00	14,29	BW			186,00	960,00
300004	Studio Onspot. Spritzgussmaschine	23.06.2021	AHK	4.052,76				4.052,76
		Linear	Absch	182,76	312,00			494,76
		13/00	7,69	BW			312,00	3.558,00
300005	MPB GmbH, Canon EOS 6D + Objektiv EF 24-105 mm	05.04.2022	AHK		817,95			817,95
		Linear	Absch		123,95			123,95
		5/00	20,00	BW			123,95	694,00
300006	RAPID Schneidmühle	12.05.2022	AHK		6.898,50			6.898,50
		Linear	Absch		767,50			767,50
		6/00	16,67	BW			767,50	6.131,00
300007	Apple Store, Mac book RFB MBP 16.0 SG	11.08.2022	AHK		1.949,83			1.949,83
		Linear	Absch		271,83			271,83
		3/00	33,33	BW			271,83	1.678,00
300009	Apple MacBook	05.09.2022	AHK		1.949,83			1.949,83
		Linear	Absch		217,83			217,83
		3/00	33,33	BW			217,83	1.732,00
Summe	Vereinsausstattung		Ansch-/Herst-K	7.295,25	11.616,11			18.911,36
			Abschreibung	1.094,25	2.203,11			3.297,36
			Buchwerte	6.201,00	11.616,11		2.203,11	15.614,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0340	Geringwertige Wirtsc haftsgüter							
340001	Apple, MacMini	03.04.2019	AHK	689,00				689,00
		GW G-Sofort	Absch	689,00				689,00
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340002	MediaMarkt, Huawei Mate 20	26.07.2019	AHK	383,94				383,94
		GW G-Sofort	Absch	383,94				383,94
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340003	Busch Präzision, Festplatteneinschübe	16.08.2019	AHK	685,44				685,44
		GW G-Sofort	Absch	685,44				685,44
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340004	Gravis GmbH, Apple iPad 2018	27.09.2019	AHK	483,99				483,99
		GW G-Sofort	Absch	483,99				483,99
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340005	Foto Werkstatt Mainz, Softbox Fotostudio to go	10.03.2021	AHK	613,66				613,66
		GW G/voll	Absch	613,66				613,66
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340006	Thomann GmbH, Foto-Hintergrund Kit	12.03.2021	AHK	249,92				249,92
		GW G/voll	Absch	249,92				249,92
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340007	Laptop Schenker VIA 15 E20 Amazon	29.06.2020	AHK	861,24				861,24
		GW G/voll	Absch	861,24				861,24
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340008	HP OfficeJet Pro 7730 A3-Multifunktionsdrucker	18.06.2021	AHK	219,27				219,27
		GW G/voll	Absch	219,27				219,27
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340009	Office Discount, Schreibtisch	07.07.2021	AHK	480,71				480,71
		GW G/voll	Absch	480,71				480,71
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340010	office discount GmbH, Bürostuhl	10.08.2021	AHK	273,20				273,20
		GW G/voll	Absch	273,20				273,20
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340017	Bürodrehstuhl	28.11.2022	AHK		256,72			256,72
		GW G/voll	Absch		256,72			256,72
		1/00	100 BW		256,72		256,72	0,00
340018	Stativ mit Kugelkopf 496 (id. Bereich)	28.11.2022	AHK		267,99			267,99
		GW G/voll	Absch		267,99			267,99
		1/00	100 BW		267,99		267,99	0,00
340019	Stativ mit Kugelkopf 496	23.12.2022	AHK		275,13			275,13
		GW G/voll	Absch		275,13			275,13
		1/00	100 BW		275,13		275,13	0,00
340020	Echter Foto-Abzug (wGB)	14.11.2022	AHK		658,48			658,48
		GW G/voll	Absch		658,48			658,48
		1/00	100 BW		658,48		658,48	0,00
340022	Fahrbare Werkbank	24.11.2022	AHK		598,10			598,10
		GW G/voll	Absch		598,10			598,10
		1/00	100 BW		598,10		598,10	0,00
Summe	Geringwertige Wirtsc haftsgüter	Ansch-/Herst-K		4.940,37	2.056,42			6.996,79
		Abschreibung		4.940,37	2.056,42			6.996,79
		Buchwerte		0,00	2.056,42		2.056,42	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

clean river project e.V.
Winningen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0415	Büroeinrichtung							
415001	Apple MacBook Pro (Fr. Braunschädel)	03.01.2020 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW	2.008,29 1.338,29 670,00	669,00		669,00	2.008,29 2.007,29 1,00
415002	Apple MacBook Pro 16"	17.12.2021 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW	1.949,83 55,83 1.894,00	650,00		650,00	1.949,83 705,83 1.244,00
415003	Apple MacBook Pro 16"	11.03.2022 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW		2.119,00 589,00 2.119,00		589,00	2.119,00 589,00 1.530,00
415004	Apple MacBook Pro 16"	04.04.2022 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW		1.949,83 487,83 1.949,83		487,83	1.949,83 487,83 1.462,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.958,12 1.394,12 2.564,00	4.068,83 2.395,83 4.068,83		2.395,83	8.026,95 3.789,95 4.237,00



Hilger, Neumann & Partner / PaG mbB / WPG/StBG / Rennweg 60 / 56626 Andernach

persönlich / vertraulich

clean river project e.V.
Herrn Stephan Horch
Am Moselufer 9
56333 Winnigen

Günter Hilger
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater

Ralph Neumann
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater

Heinz-Wilhelm Ollefs
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater

Dr. Steffen Wassermeyer
Steuerberater

Tanja Arenz
Steuerberaterin

Frederic Engel
Steuerberater

David Schmitt
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater

T +49 26 32 / 96 54 - 0
F +49 26 32 / 96 54 - 30

Rennweg 60
56626 Andernach

info@hilger-neumann-partner.de
www.hilger-neumann-partner.de

Datum: 24. Mai 2023
Mandant: 18833
Bearbeiter: Haas, Tatjana

Steuererklärungen 2022

Sehr geehrter Herr Horch,

als Anlage erhalten Sie die Duplikate folgender Steuererklärungen:

- Körperschaftsteuererklärung 2022
- Umsatzsteuererklärung 2022

Die Einnahmen-Überschuss-Rechnung für das Jahr 2022 wurde Ihnen bereits mit dem Managementletter zugesendet.

Wir bitten die Angaben in den Duplikaten der Steuererklärungen auf Vollständigkeit und Richtigkeit zu überprüfen. Sofern keine Änderungen erforderlich sind, bitten wir Sie die Zustimmung zur elektronischen Übertragung der Steuererklärungen unterschrieben an uns zurückzusenden. Dies kann gerne auch per E-Mail oder Fax erfolgen.

Die Übermittlung der Daten und gegebenenfalls das Übersenden der Originalbelege an das Finanzamt erfolgt durch uns nach Erhalt Ihrer schriftlichen Zustimmung.

Die Duplikate der Steuererklärungen sind für Ihre Akten bestimmt.

Sofern das Finanzamt erklärungsgemäß veranlagt, ergeben sich folgende Steuernachzahlung:

Steuerart	EUR
Umsatzsteuer	601,37

Bitte beachten Sie, dass die **Umsatzsteuernachzahlung** i. H. v. EUR 601,37 EUR innerhalb eines Monats nach Eingang der Steuererklärung unaufgefordert an die Finanzkasse zu entrichten ist. Aufgrund der erteilten Einzugsermächtigung erfolgt zu diesem Zeitpunkt die Abbuchung.

Bezüglich steuerlicher Hinweise und Risiken verweisen auf die Ausführungen im Rahmen unseres Managementletters zur Einnahmen- Überschuss-Rechnung 2022.

Für Rückfragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen


 Hilger
 Wirtschaftsprüfer
 Steuerberater


 i. V. Haas
 Steuerberaterin

Anlage

