

Heinz Busch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Tonhallenstr. 14-15
40211 Düsseldorf

JAHRESABSCHLUSS
mit Bilanz & Gewinn- u. Verlustrechnung
zum 31. Dezember 2017

Kunststoff - Museums - Verein e.V.
Museumsbetrieb

Stockumer Kirchstraße 61
40474 Düsseldorf

Finanzamt: Düsseldorf - Nord

Steuer-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

Kunststoff - Museums - Verein

erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrages. Eine Haftung gegenüber Dritten wird ausgeschlossen.

Düsseldorf, 09. Oktober 2018



Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Vermögensstatus zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

*entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte
sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*

Internetpräsenz KMV 0,50 €

andere Anlagen, Betriebs- & Geschäftsausstattung

Betriebsausstattung 0,50 €

Ausstellungsvitrinen "Unter Strom" 44.811,00 €

Büroeinrichtung 556,50 €

GWG bis 410,00 € 0,50 €

Wirtschaftsgüter Sammelposten 916,00 €

Ausstellungsstücke 6.730,00 € 53.014,50 €

sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände 580,42 €

Umsatzsteuer Erstattung lt. USt-VA IV/2017 467,17 € 1.047,59 €

Kassen- & Bankbestände

Postbank, Nr.: 4179607 0,00 €

Deutsche Bank, Nr.: 8005803 69.096,72 € 69.096,72 €

Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung 223,00 €

SUMME AKTIVA

123.382,31 €

PASSIVA

Kapital

Eigenkapital	20.703,47 €	
zzgl. Auflösung Rücklage	<u>63.000,00 €</u>	
	83.703,47 €	

abzgl. Jahresfehlbetrag 2017	<u>-2.157,21 €</u>	
	81.546,26 €	81.546,26 €

§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO: Projektrücklage aus 2016	<u>28.000,00 €</u>	28.000,00 €
--	--------------------	-------------

§ 62 Abs. 1 Nr. 2 AO: Wiederbeschaffungsrücklage aus 2016	72.000,00 €	
<u>davon in 2017 aufgelöst:</u> durch Wiederherst. Ausstellung	<u>-63.000,00 €</u>	<u>9.000,00 €</u>

118.546,26 €

Rückstellungen

Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	<u>2.000,00 €</u>	2.000,00 €
--	-------------------	------------

Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten	698,22 €	
Umsatzsteuer USt-VA IV/2017 (Rückzahlung Erstattung)	467,17 €	
Korrektur Umsatzsteuer USt-VA IV/2017	698,57 €	
Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	<u>972,09 €</u>	<u>2.836,05 €</u>

SUMME PASSIVA 123.382,31 €

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2017 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerbefreiten Zweckbetrieb, Vermögensverwaltung und ideellen Bereich

EINNAHMEN:

Zweckbetrieb

Erlöse aus Katalogverkäufen 7% USt	117,68 €	
Erlöse Sponsoring 7% USt	0,00 €	117,68 €

ideeller Bereich

Erlöse aus Spenden	21.790,00 €	
Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen	19.628,67 €	
Auflösung von Rückstellungen	119,00 €	
Erstattung Vorjahr sonstige Steuern	0,18 €	
Außerordentl. Erträge aus Feuerschaden Museumslager (im steuerbegünstigten Bereich)	22.088,19 €	63.626,04 €

63.743,72 €

AUSGABEN:

Abschreibungen/Anlagenabgänge

Abschreibungen auf Sachanlagen	1.146,14 €	
Abschreibungen Sammelposten	306,00 €	
Abgänge Sachanlagen	10.303,00 €	11.755,14 €

Löhne und Gehälter

Gehälter (Kurator)	28.800,00 €	
--------------------	-------------	--

Soziale Abgaben etc.

Gesetzliche Sozialaufwendungen	6.308,64 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	439,31 €	
	<u>35.547,95 €</u>	

davon 63,93% (Aufteilung im Verhältnis der Einnahmen)	22.725,80 €	
---	-------------	--

Übertrag auf Blatt 2:	34.480,94 €	63.743,72 €
-----------------------	-------------	-------------

Übertrag von Blatt 1: 34.480,94 € 63.743,72 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Versicherungen	2.722,58 €
Beiträge NRW-Forum	50,00 €
Sonstige Abgaben	60,00 €
	<u>2.832,58 €</u>

davon 63,93% für den Zweckbetrieb 1.810,86 €

verschiedene betriebliche Kosten, Gemeinschaftskosten

Sonstige Ausstellungskosten 6.724,31 €

davon 63,93% für den Zweckbetrieb 4.298,85 €

Kosten Wiederherstellung

Ausstellung "Unter Strom" nach Feuerschaden

(100% steuerbegünstigter Bereich) 17.576,29 €

Reisekosten	1.830,15 €
Porto	101,08 €
Telefon	351,37 €
Wartungskosten für Hardware	706,86 €
Bürobedarf	31,17 €
Rechts- und Beratungskosten	60,83 €
Buchführungskosten	945,00 €
Abschluss- & Prüfungskosten	2.270,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	100,16 €
Sonstige Kosten Museum	100,00 €
	<u>6.496,62 €</u>

davon 63,93% für den Zweckbetrieb 4.153,28 € . 27.839,28 €

Übertrag auf Blatt 3: 62.320,22 € 63.743,72 €

Übertrag von Blatt 2:	62.320,22 €	63.743,72 €
Kosten i. Z. m. Brand	7.793,00 €	
nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00 €	
nicht abziehbare Vorsteuer 19%	<u>426,29 €</u>	<u>8.219,29 €</u>
Zwischensumme		-6.795,79 €
JAHRESFEHLBETRAG 2017 im ideellen Bereich und steuerbegünstigten Zweckbetrieb		<u>-6.795,79 €</u>

Kunststoff - Museums - Verein e.V.
St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2017 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

EINNAHMEN:

Erlöse aus Werbesponsoring 19% Ust	17.500,00 €	
Sonstige Erlöse 19% USt	<u>5.751,25 €</u>	23.251,25 €

AUSGABEN:

Gehälter (Kurator)	28.800,00 €	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	6.308,64 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	439,31 €	
	<u>35.547,95 €</u>	
davon 36,07% (Aufteilung im Verhältnis der Einnahmen)		12.822,15 €
Sonstige Ausstellungskosten	<u>6.724,31 €</u>	
davon 36,07% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		<u>2.425,46 €</u>
Übertrag auf Blatt 2:	15.247,61 €	23.251,25 €

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2017 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

EINNAHMEN:

Erlöse aus Werbesponsoring 19% Ust	17.500,00 €	
Sonstige Erlöse 19% USt	<u>5.751,25 €</u>	23.251,25 €

AUSGABEN:

Gehälter (Kurator)	28.800,00 €	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	6.308,64 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>439,31 €</u>	
	<u>35.547,95 €</u>	
davon 36,07% (Aufteilung im Verhältnis der Einnahmen)		12.822,15 €
Sonstige Ausstellungskosten	<u>6.724,31 €</u>	
davon 36,07% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		<u>2.425,46 €</u>
Übertrag auf Blatt 2:	15.247,61 €	23.251,25 €

Übertrag von Blatt 1:		15.247,61 €	23.251,25 €
Versicherungen	2.722,58 €		
Beiträge NRW-Forum	50,00 €		
Sonstige Abgaben	60,00 €		
	<u>2.832,58 €</u>		
davon 36,07% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		1.021,72 €	
Reisekosten	1.830,15 €		
Porto	101,08 €		
Telefon	351,37 €		
Wartungskosten für Hardware	706,86 €		
Bürobedarf	31,17 €		
Rechts- und Beratungskosten	60,83 €		
Buchführungskosten	945,00 €		
Abschluss- & Prüfungskosten	2.270,00 €		
Nebenkosten des Geldverkehrs	100,16 €		
Sonstige Kosten Museum	100,00 €		
	<u>6.496,62 €</u>		
davon 36,07% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		<u>2.345,54 €</u>	
Körperschaftsteuer Vorjahr	0,00 €		
Solidaritätszuschlag Vorjahr	0,00 €	0,00 €	18.612,67 €
JAHRESÜBERSCHUSS 2017			<u>4.638,58 €</u>

Jahresabschluss 2017