

Jahresabschluss 2018

Heinz Busch
 Steuerberatungsgesellschaft mbH
 Tonhallenstr. 14-15
 40211 Düsseldorf

JAHRESABSCHLUSS
 mit Bilanz & Gewinn- u. Verlustrechnung
 zum 31. Dezember 2018

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 Aus-
 kunfte 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, 17. Oktober 2019



Heinz Busch
 Steuerberatungsgesellschaft mbH

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

Vermögensstatus zum 31. Dezember 2018

AKTIVA

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten Internetpräsenz KMV		0,50 €
andere Anlagen, Betriebe- & Geschäftsausstattung		
Betriebsausstattung	0,50 €	
Ausstellungsvitrinen "Unter Strom"	40.254,00 €	
Büroeinrichtung	318,50 €	
GWG bis 410,00 €	0,50 €	
Wirtschaftsgüter Sammelposten	610,00 €	
Ausstellungslotte	10.745,95 €	51.929,45 €
sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	18.076,27 €	
Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	47,88 €	18.124,15 €
Kassen- & Bankbestände		
Postbank, Nr.: 4179607	0,00 €	
Deutsche Bank, Nr.: 8005803	35.283,40 €	35.283,40 €
Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzung	276,55 €	
SUMME AKTIVA		105.614,05 €

PASSIVA

Kapital	118.546,26 €	
Eigenkapital		
abzgl. Jahresertrag 2018 (ökonom. Bereich u. Zweckbetrieb)	-24.921,25 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2018 (wirtschaftl. Geschäftsbetrieb)	3.294,93 €	
	96.919,94 €	
Rücklage nach § 62 AO	-65.000,00 €	31.919,94 €
Einstellung in die Rücklagen nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AG:		
Kunststoffmesse	15.000,00 €	
Wanderausstellung Kunststoffhistorie	50.000,00 €	65.000,00 €
		96.919,94 €
Rückstellungen		
Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	1.800,00 €	1.800,00 €
Verbindlichkeiten		
Sonstige Verbindlichkeiten	299,88 €	
Korrektur Umsatzsteuer USt-VA II/2018	1.093,22 €	
Umsatzsteuer USt-VA IV/2018	2.586,95 €	
Künstlersozialabgabe 2018	203,32 €	
Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	2.710,74 €	6.894,11 €
SUMME PASSIVA		105.614,05 €

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2018 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerbefreiten Zweckbetrieb, Vermögensverwaltung und Ideellen Bereich

EINNAHMEN:			
Zweckbetrieb			
Erlöse aus Katalogverkäufen 7% USt	226,72 €		
Erlöse Sponsoring 7% USt	0,00 €	226,72 €	
Ideeller Bereich			
Erlöse aus Spenden	3.787,00 €		
Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen	16.978,75 €		
Auflösung von Rückstellungen	0,00 €		
Erstattung Vorjahr sonstige Steuern	0,00 €		
Außerordentl. Erträge aus Feuerschaden Museumslager (im steuerbegünstigten Bereich)	192,00 €	21.717,75 €	21.944,47 €
AUSGABEN:			
Abschreibungen/Anlagevermögen			
Abschreibungen auf Sachanlagen	4.795,00 €		
Abschreibungen Sammelposten	306,00 €		
Abgänge Sachanlagen	0,00 €	5.101,00 €	
Löhne und Gehälter			
Gehälter (Kurator)	44.280,00 €		
Soziale Abgaben etc.			
Gesetzliche Sozialaufwendungen	9.410,10 €		
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	437,48 €		
	54.127,58 €		
davon für den Ideellen Bereich		34.831,78 €	
Übertrag auf Blatt 2:		39.932,78 €	21.944,47 €

Übertrag von Blatt 1: 39.932,78 € 21.944,47 €

versicherungen, Beiträge und Abgaben	
versicherungen	615,96 €
Beiträge NRW Forum	50,00 €
Sonstige Abgaben	20,00 €
	685,96 €
davon für den Ideellen Bereich	685,96 €

verschiedene betriebliche Kosten, Gemeinschaftskosten	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	
Druckkosten Plastic Icons	707,49 €
(100% steuerbegünstigter Bereich)	707,49 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen	
Relaiskosten	1.871,38 €
Relaiskosten	929,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	91,05 €
Wartungskosten f. Hard- u. Software	635,46 €
	3.526,89 €
davon für den Ideellen Bereich	3.526,89 €

Porto		49,13 €	
Telefon		366,90 €	
Bürobedarf		136,88 €	
Buchführungskosten		720,00 €	
Lohnbuchhaltungskosten		432,00 €	
Abschluss- & Prüfungskosten		1.800,00 €	
	3.504,91 €		
davon 50% für den Zweckbetrieb	1.752,45 €	6.682,79 €	

Übertrag auf Blatt 3: 46.615,57 € 21.944,47 €

Übertrag von Blatt 2: 46.615,57 € 21.944,47 €

nicht abzugsfähige Vorsteuer 7%	0,00 €		
nicht abzugsfähige Vorsteuer 19%	250,15 €	250,15 €	46.865,72 €

Zwischensumme -24.921,25 €

**JAHRESFEHLEBETRAG 2018 im ideellen Bereich
und steuerbegünstigten Zweckbetrieb -24.921,25 €**

W. Dupes

Kunststoff-Museums-Verein e.V.
Am LUK-Institutgebäude
Hansstraße 10
46489 Olpenhausen
+49-201 71929197
kmv@kstmuseum-kunststoff-museum.de

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2018 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

EINNAHMEN:	
Erlöse aus Werbesponsoring 19% USt	0,00 €
Sonstige Erlöse 19% USt	24.746,51 €
	24.746,51 €

AUSGABEN:	
Gehälter (Kurator)	44.280,00 €
Gesetzliche Sozialaufwendungen	9.410,10 €
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	437,48 €
	54.127,58 €
davon für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (anteilige Kuratorenanteile)	19.495,80 €

Übertrag auf Blatt 2: 19.495,80 € 24.746,51 €

Übertrag von Blatt 1:		19.495,80 €	24.746,51 €
Porto	49,13 €		
Telefon	346,90 €		
Bürobedarf	136,88 €		
Rechts- und Beratungskosten	0,00 €		
Buchführungskosten	720,00 €		
Lehrbuchhaltungskosten	437,00 €		
Abschluss- & Prüfungskosten	1.800,00 €		
	<u>3.504,91 €</u>		
davon 50% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		1.752,46 €	
Steuernachzahlungen Vorjahr	203,32 €		
Körperschaftsteuer Vorjahr	0,00 €		
Solidaritätszuschlag Vorjahr	0,00 €	203,32 €	21.451,58 €
JAHRESÜBERSCHUSS 2018			<u>3.294,93 €</u>

W. Kupers

Kunststoff-Museums-Verein e.V.
 c/o LVR-Industriemuseum
 Hansastr. 18
 46049 Oberhausen
 +49-208 77528167
 kmv@kstmuseum.de

Übertrag von Blatt 2:		46.615,57 €	21.944,47 €
nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00 €		
nicht abziehbare Vorsteuer 19%	250,15 €	250,15 €	46.865,72 €
Zwischensumme			<u>-24.921,25 €</u>
JAHRESFEHLBETRAG 2018 im ideellen Bereich und steuerbegünstigten Zweckbetrieb			<u>-24.921,25 €</u>

W. Kupers

Kunststoff-Museums-Verein e.V.
 c/o LVR-Industriemuseum
 Hansastr. 18
 46049 Oberhausen
 +49-208 77528167
 kmv@kstmuseum.de