

Heinz Busch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Tonhallenstr. 14-15
40211 Düsseldorf

JAHRESABSCHLUSS
mit Bilanz & Gewinn- u. Verlustrechnung
zum 31. Dezember 2019

Kunststoff - Museums - Verein e.V.
Museumsbetrieb

Stockumer Kirchstraße 61
40474 Düsseldorf

Finanzamt: Düsseldorf - Nord

Steuer-Nr.: 105 / 5890 / 0161

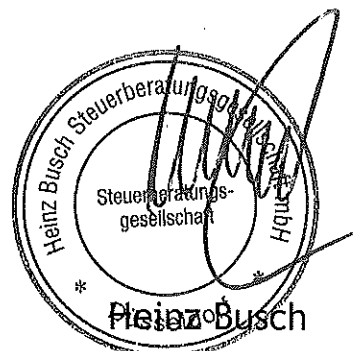
Bescheinigung

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, 01. Juli 2020



Heinz Busch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Vermögensstatus zum 31. Dezember 2019

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" 35.697,00 €

Büroeinrichtung 80,50 €

GWG bis 410,00 € 0,50 €

Wirtschaftsgüter Sammelposten 304,00 €

Ausstellungsstücke 23.960,45 € 60.042,95 €

sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände 1.814,77 €

Umsatzsteuer-Guthaben I/2019 965,69 €

Vorsteuer im Folgejahr abziehbar 91,20 € 2.871,66 €

Kassen- & Bankbestände

Postbank, Nr.: 4179607 0,00 €

Deutsche Bank, Nr.: 8005803 45.374,13 € 45.374,13 €

Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung 89,00 €

SUMME AKTIVA

108.378,24 €

PASSIVA

Kapital

Eigenkapital	96.919,94 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2019 (ideellen Bereich u. Zweckbetrieb)	8.999,41 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2019 (wirtschaftl. Geschäftsbetrieb)	40,62 €	
	<u>105.959,97 €</u>	
Rücklage nach § 62 AO	<u>-44.000,00 €</u>	61.959,97 €

Einstellung in die Rücklagen nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO:

Neugestaltung der Website "Virtuelles Museum" in 2021	14.000,00 €	
Organisation Wanderausstellung (aufgrund Covid-19 2021/2022) mit dem Arbeitstitel "Kunststoff - ein moderner Werkstoff im kulturhistorischen Kontext"	<u>30.000,00 €</u>	<u>44.000,00 €</u>
		105.959,97 €

Rückstellungen

Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	<u>1.600,00 €</u>	1.600,00 €
--	-------------------	-------------------

Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten	655,48 €	
Korrektur Umsatzsteuer-Voranmeldung II/2019	5,13 €	
Korrektur Umsatzsteuer-Voranmeldung IV/2019	16,17 €	
Umsatzsteuer-Nachzahlung 2019	0,13 €	
Künstlersozialabgabe 2019	<u>141,36 €</u>	<u>818,27 €</u>

SUMME PASSIVA

108.378,24 €

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2019 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerbefreiten Zweckbetrieb, Vermögensverwaltung und ideellen Bereich

EINNAHMEN:

Zweckbetrieb

Erlöse aus Katalogverkäufen 7% USt	259,18 €	
Erlöse Sponsoring 7% USt	0,00 €	259,18 €

ideeller Bereich

Erlöse aus Spenden	13.214,50 €	
Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen	16.444,41 €	
Auflösung von Rückstellungen	205,40 €	
Erstattung Vorjahr sonstige Steuern	0,00 €	
Außerordentl. Erträge aus Feuerschaden Museumslager (im steuerbegünstigten Bereich)	0,00 €	29.864,31 €

30.123,49 €

AUSGABEN:

Abschreibungen/Anlagenabgänge

Abschreibungen auf Sachanlagen	4.795,00 €	
Abschreibungen Sammelposten	306,00 €	
Abgänge Sachanlagen	0,00 €	5.101,00 €

Löhne und Gehälter

Gehälter (Kurator)	0,00 €	
--------------------	--------	--

Soziale Abgaben etc.

Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00 €	
	<u>0,00 €</u>	

davon für den ideellen Bereich

0,00 €

Übertrag auf Blatt 2:

5.101,00 €	30.123,49 €
------------	-------------

Übertrag von Blatt 1: 5.101,00 € 30.123,49 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Versicherungen	859,97 €
Beiträge NRW-Forum	50,00 €
Sonstige Abgaben	723,37 €
	<u>1.633,34 €</u>

davon für den ideellen Bereich 1.633,34 €

verschiedene betriebliche Kosten, Gemeinschaftskosten

Sonstige Ausstellungskosten

"Kunststoffmesse" 9.492,68 €

davon 100% für den Zweckbetrieb 9.492,68 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen 82,52 €

Reisekosten 1.406,07 €

Nebenkosten des Geldverkehrs 80,39 €

Wartungskosten f. Hard- u. Software 635,46 €

2.204,44 €

davon für den ideellen Bereich 2.204,44 €

Künstlersozialkasse 141,36 €

Porto 45,98 €

Telefon 362,64 €

Bürobedarf 59,50 €

Buchführungskosten 347,00 €

Rechts- und Beratungskosten 61,17 €

Abschluss- & Prüfungskosten 1.600,00 €

Sonstige Kosten Museum 74,97 €

2.692,62 €

davon 100% für den Zweckbetrieb 2.692,62 € 16.023,08 €

Übertrag auf Blatt 3: 21.124,08 € 30.123,49 €

Übertrag von Blatt 2:		21.124,08 €	30.123,49 €
nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00 €		
nicht abziehbare Vorsteuer 19%	0,00 €	0,00 €	21.124,08 €
Zwischensumme			8.999,41 €
JAHRESÜBERSCHUSS 2019 im ideellen Bereich und steuerbegünstigten Zweckbetrieb			<u>8.999,41 €</u>

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2019 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

EINNAHMEN:

Erlöse aus Werbesponsoring 19% Ust	0,00 €	
Sonstige Erlöse 19% USt	40,62 €	40,62 €

AUSGABEN:

Gehälter (Kurator)	0,00 €	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00 €	
	0,00 €	
davon für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (anteilige Kuratorentätigkeit)	0,00 €	
Übertrag auf Blatt 2:	0,00 €	40,62 €

Übertrag von Blatt 1:		0,00 €	40,62 €
Porto	45,98 €		
Telefon	362,64 €		
Bürobedarf	59,50 €		
Rechts- und Beratungskosten	61,17 €		
Buchführungskosten	347,00 €		
Lohnbuchhaltungskosten	0,00 €		
Abschluss- & Prüfungskosten	1.600,00 €		
Sonstige Kosten Museum	74,97 €		
	<u>2.551,26 €</u>		
davon 0% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb		<u>0,00 €</u>	
Steuernachzahlungen Vorjahre	0,00 €		
Körperschaftsteuer Vorjahr	0,00 €		
Solidaritätszuschlag Vorjahr	0,00 €	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
JAHRESÜBERSCHUSS 2019			<u><u>40,62 €</u></u>