

Heinz Busch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Tonhallenstr. 14-15
40211 Düsseldorf

J A H R E S A B S C H L U S S
mit Bilanz & Gewinn- u. Verlustrechnung
zum 31. Dezember 2021

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, 18.10.2022

Heinz Busch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Vermögensstatus zum 31. Dezember 2021

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" 26.583,00 €

Büroeinrichtung 3,00 €

GWG bis 410,00 € 0,50 €

Wirtschaftsgüter Sammelposten 0,00 €

Ausstellungsstücke 66.993,25 € 93.580,25 €

sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände 1.092,80 €

Umsatzsteuer-Guthaben 1.121,70 €

Vorsteuer im Folgejahr abziehbar 0,00 € 2.214,50 €

Kassen- & Bankbestände

Postbank, Nr.: 4179607 0,00 €

Deutsche Bank, Nr.: 8005803 45.515,24 € 45.515,24 €

Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung 0,00 €

SUMME AKTIVA

141.310,49 €

PASSIVA

Kapital

Eigenkapital	124.598,64 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2021 (ideellen Bereich u. Zweckbetrieb)	14.429,05 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2021 (wirtschaftl. Geschäftsbetrieb)	0,00 €	
	<u>139.027,69 €</u>	
 Rücklage nach § 62 AO	 <u>-44.000,00 €</u>	 95.027,69 €

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

Neugestaltung der Website "Virtuelles Museum" in 2022	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>
		139.027,69 €

Rückstellungen

Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	<u>1.700,00 €</u>	1.700,00 €
--	-------------------	-------------------

Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten (im Jahr 2022 komplett bez.)	582,80 €	
Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00 €	
Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben	0,00 €	
Umsatzsteuer 7%	0,00 €	
Umsatzsteuer Vorauszahlungen	0,00 €	
Umsatzsteuer Vorjahr	0,00 €	
Verbindlichkeiten aus USt VZ	0,00 €	
	<u>582,80 €</u>	
 SUMME PASSIVA		 <u>141.310,49 €</u>

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG
steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

EINNAHMEN:

Erlöse aus Werbesponsoring 19% Ust	0,00 €	
Sonstige Erlöse 19% USt	<u>0,00 €</u>	0,00 €

AUSGABEN:

Gehälter (Kurator)	5.400,00 €	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.441,65 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>0,00 €</u>	
	<u>6.841,65 €</u>	
davon 0,16% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (anteilige Kuratorentätigkeit)		10,95 €
 Versicherungen	 494,52 €	
Beiträge NRW-Forum	0,00 €	
Sonstige Abgaben	<u>44,51 €</u>	
davon 0,16% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb	<u>539,03 €</u>	0,86 €
 Übertrag auf Blatt 2:	 <u>11,81 €</u>	 <u>0,00 €</u>

Übertrag von Blatt 1:

11,81 €

0,00 €

sonstige betriebliche Aufwendungen	3.230,00 €
Reisekosten	0,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	82,01 €
Wartungskosten f. Hard- und Software	0,00 €
	<u>3.312,01 €</u>

davon 0,16% für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

5,30 €

Porto	33,79 €
Telefon	301,76 €
Bürobedarf	0,00 €
Rechts- und Beratungskosten	0,00 €
Buchführungskosten	1.298,83 €
Lohnbuchhaltungskosten	0,00 €
Abschluss- & Prüfungskosten	1.550,00 €
Auslagen (werden in 2022 beglichen)	582,80 €
Sonstige Kosten Museum	2.389,00 €
	<u>6.156,18 €</u>

9,85 €

Steuernachzahlungen Vorjahre	0,00 €
Körperschaftsteuer Vorjahr	0,00 €
Solidaritätszuschlag Vorjahr	0,00 €

0,00 €

26,96 €

JAHRESÜBERSCHUSS 2021

-26,96 €

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021 für den nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG

steuerbefreiten Zweckbetrieb, Vermögensverwaltung und ideellen Bereich

EINNAHMEN:

Zweckbetrieb

Erlöse 7% Ust Ausstellung Leihgabe	0,00 €	
Erlöse aus Katalogverkäufen 7% USt	59,81 €	
Erlöse Sponsoring 7% USt	0,00 €	59,81 €

ideeller Bereich

Erlöse aus Spenden	19.684,00 €		
Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen	17.195,64 €		
Auflösung von Rückstellungen	0,00 €		
Erstattung Vorjahr sonstige Steuern	0,00 €		
Außerordentl. Erträge aus Feuerschaden Museumslager (im steuerbegünstigten Bereich)	0,00 €	36.879,64 €	36.939,45 €

36.939,45 €

AUSGABEN:

Abschreibungen/Anlagenabgänge

Abschreibungen auf Sachanlagen	4.557,00 €	
Abschreibungen Sammelposten	0,00 €	
Abgänge Sachanlagen	0,00 €	4.557,00 €

Löhne und Gehälter

Gehälter	5.400,00 €
----------	------------

Soziale Abgaben etc.

Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.441,65 €
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00 €
	6.841,65 €

davon 99,84 % für den ideellen Bereich

6.830,70 €

Übertrag auf Blatt 2:

11.387,70 €

36.939,45 €

Übertrag von Blatt 1:

11.387,70 €

36.939,45 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Versicherungen	494,52 €
Beiträge NRW-Forum	0,00 €
Sonstige Abgaben	44,51 €
	<u>539,03 €</u>

davon 99,84 % für den ideellen Bereich 538,17 €

verschiedene betriebliche Kosten, Gemeinschaftskosten

Sonstige Ausstellungskosten

"Kunststoffmesse" 0,00 €

davon 99,84 % für den ideellen Bereich 0,00 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen 3.230,00 €

Reisekosten 0,00 €

Nebenkosten des Geldverkehrs 82,01 €

Wartungskosten f. Hard- u. Software 0,00 €

3.312,01 €

davon 99,84% für den ideellen Bereich 3.306,71 €

Künstlersozialkasse 0,00 €

Porto 33,79 €

Telefon 301,76 €

Bürobedarf 0,00 €

Buchführungskosten 1.298,83 €

Rechts- und Beratungskosten 0,00 €

Werbekosten 0,00 €

Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur) 0,00 €

Abschluss- & Prüfungskosten 1.550,00 €

Auslagen (werden in 2022 beglichen) 582,80 €

Sonstige Kosten Museum 2.389,00 €

6.156,18 €

davon 99,84 % für den ideellen Bereich 6.146,33 €

9.991,21 €

Übertrag auf Blatt 3:

21.378,91 €

36.939,45 €

Übertrag von Blatt 2:		21.378,91 €	36.939,45 €
nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00 €		
nicht abziehbare Vorsteuer 16%	412,78 €		
nicht abziehbare Vorsteuer 19%	691,75 €	1.104,53 €	22.483,44 €
Zwischensumme			14.456,01 €
JAHRESÜBERSCHUSS 2021 im ideellen Bereich und steuerbegünstigten Zweckbetrieb			<u>14.456,01 €</u>