

ALP Steuerberatung
am Hofgarten GmbH

Kaiserstraße 48-50
40479 Düsseldorf

J A H R E S A B S C H L U S S

mit Bilanz & Gewinn- u. Verlustrechnung

zum 31. Dezember 2023

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, 14.05.2025



ALP Steuerberatung
am Hofgarten GmbH

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Vermögensstatus zum 31. Dezember 2023

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"

17.469,00 €

Büroeinrichtung

3,00 €

GWG bis 410,00 €

0,50 €

Wirtschaftsgüter Sammelposten

0,00 €

Ausstellungsstücke

73.661,74 €

91.134,74 €

sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände

0,00 €

Umsatzsteuer-Guthaben

94,22 €

Vorsteuer im Folgejahr abziehbar

0,00 €

94,22 €

Kassen- & Bankbestände

Postbank, Nr.: 4179607

0,00 €

Deutsche Bank, Nr.: 8005803

28.933,50 €

28.933,50 €

Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung

0,00 €

SUMME AKTIVA

120.162,96 €

PASSIVA

Kapital

Eigenkapital	139.316,94 €	
zzgl. Jahresfehlbetrag 2023 (ideellen Bereich u. Zweckbetrieb)	-20.753,98 €	
zzgl. Jahresüberschuss 2023 (wirtschaftl. Geschäftsbetrieb)	0,00 €	
	<u>118.562,96 €</u>	
 Rücklage nach § 62 AO	 <u>-44.000,00 €</u>	 74.562,96 €

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>
		118.562,96 €

Rückstellungen

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

Verbindlichkeiten

verr. Kto § 4(3) EStG nicht ergebnisw.	0,00 €	
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	
Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00 €	
Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben	0,00 €	
Umsatzsteuer 19%	0,00 €	
Umsatzsteuer 7%	0,00 €	
Umsatzsteuer Vorauszahlungen	0,00 €	
Umsatzsteuer Vorjahr	0,00 €	
Verbindlichkeiten aus USt VZ	0,00 €	<u>0,00 €</u>

SUMME PASSIVA

120.162,96 €

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023 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 Katalogverkäufe 7% Ust	0,00 €	
Erlöse Sponsoring 7% Ust	0,00 €	
Erlöse Publikation Messe	0,00 €	
nicht steuerbare s. Leistung	0,00 €	0,00 €

ideeller Bereich

Erlöse aus Spenden	0,00 €		
Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen	17.497,13 €		
Auflösung von Rückstellungen	134,00 €		
Erstattung Vorjahr sonstige Steuern	0,00 €		
Außerordentl. Erträge aus Feuerschaden Museumslager	0,00 €	17.631,13 €	17.631,13 €
(im steuerbegünstigten Bereich)			
			17.631,13 €

AUSGABEN:

Abschreibungen/Anlagenabgänge

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

Löhne und Gehälter

Gehälter	11.890,00 €
----------	-------------

Soziale Abgaben etc.

Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.733,46 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	73,12 €	
	15.696,58 €	15.696,58 €

Übertrag auf Blatt 2:

20.253,58 € 17.631,13 €

Übertrag von Blatt 1:

20.253,58 €

17.631,13 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Versicherungen	337,37 €	
Beiträge NRW-Forum	0,00 €	
Sonstige Abgaben	0,00 €	
	<u>337,37 €</u>	337,37 €

verschiedene betriebliche Kosten, Gemeinschaftskosten

Sonstige Ausstellungskosten

"Kunststoffmesse"

0,00 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen

13.088,23 €

Fremdleistungen

1.106,52 €

Reisekosten

0,00 €

Nebenkosten des Geldverkehrs

86,49 €

Aufmerksamkeiten

0,00 €

Bewirtungskosten

0,00 €

nicht abzugsfähige Bewirtungskosten

0,00 €

Wartungskosten f. Hard- u. Software

0,00 €

14.281,24 €

14.281,24 €

Künstlersozialkasse

0,00 €

Porto

6,00 €

Telefon

221,88 €

Bürobedarf

123,97 €

Buchführungskosten

1.519,17 €

Rechts- und Beratungskosten

0,00 €

Werbekosten

0,00 €

Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)

15,00 €

Abschluss- & Prüfungskosten

1.600,00 €

Auslagen

26,90 €

Kosten Messe Düsseldorf

0,00 €

Sonstige Kosten Museum

0,00 €

3.512,92 €

3.512,92 €

Übertrag auf Blatt 3:

38.385,11 €

17.631,13 €

Übertrag von Blatt 2:	38.385,11 €	17.631,13 €
nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00 €	
nicht abziehbare Vorsteuer 19%	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
		<u>38.385,11 €</u>
Zwischensumme		-20.753,98 €
JAHRESFEHLBETRAG 2023 im ideellen Bereich und steuerbegünstigten Zweckbetrieb		<u><u>-20.753,98 €</u></u>

Kunststoff - Museums - Verein e.V.

St.-Nr.: 105 / 5890 / 0161

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023 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)	0,00 €	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00 €	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>0,00 €</u>	
	<u>0,00 €</u>	
Versicherungen	0,00 €	
Beiträge NRW-Forum	0,00 €	
Sonstige Abgaben	<u>0,00 €</u>	
Übertrag auf Blatt 2:	<u>0,00 €</u>	0,00 €

Übertrag von Blatt 1:

0,00 €

0,00 €

sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00 €
Reisekosten	0,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00 €
Bewirtungskosten	0,00 €
Aufmerksamkeiten	0,00 €
nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00 €
Wartungskosten f. Hard- und Software	0,00 €
	<u>0,00 €</u>

Porto	0,00 €
Telefon	0,00 €
Bürobedarf	0,00 €
Rechts- und Beratungskosten	0,00 €
Buchführungskosten	0,00 €
Abschluss- & Prüfungskosten	0,00 €
Auslagen (werden in 2022 beglichen)	0,00 €
Kosten Messe Düsseldorf	0,00 €
Reisekosten	0,00 €
Sonstige Kosten Museum	0,00 €
	<u>0,00 €</u>

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

JAHRESÜBERSCHUSS 2023

0,00 €