

**Bericht über die Erstellung  
des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2020**

der

**KARUNA e.G.**  
Jugendhilfe  
Hausotterstraße 52  
13409 Berlin

durch

**Mitja Wolf**  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Alt-Moabit 92  
10559 Berlin

**Inhaltsverzeichnis**

<b>1. Auftragsannahme</b>	2
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	2
1.2 Auftragsdurchführung	4
<b>2. Grundlagen des Jahresabschlusses</b>	6
2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte	6
2.2 Festlegungen über die Ausübung von Wahlrechten	6
2.3 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses	7
<b>3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen</b>	8
3.1 Rechtliche Verhältnisse	8
3.2 Steuerliche Verhältnisse	10
<b>4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten</b>	11
<b>5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen</b>	12
<b>6. Ergebnis der Arbeiten und Bescheinigung</b>	13
<b>7. Anlagen</b>	14
Bilanz zum 31. Dezember 2020	15
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020	16
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2020	17
Anhang	18
Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung	21
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2020	22
Kontennachweis zur GuV vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020	27
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020	30
Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften	44

## 1. Auftragsannahme

### 1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Der Vorstand der

**KARUNA e.G.,  
Berlin**

- nachfolgend auch kurz "KARUNA e.G." oder "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 aus den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir im Oktober 2021 in unseren Kanzleiräumen in Berlin-Mitte durchgeführt.

Unser Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberatungsgesellschaft.

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung des Auftraggebers, die über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Wir haben unseren Auftraggeber über solche Sachverhalte, die zu Wahlrechten führten, in Kenntnis gesetzt und von ihm Entscheidungsvorgaben zur Ausübung von materiellen und formellen Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweishwahlrechten) sowie Ermessensentscheidungen eingeholt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den handelsrechtlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Da die Anfertigung eines Erstellungsberichts vereinbart, jedoch konkrete Festlegungen zu Art und Umfang unserer Berichterstattung in den Auftragsvereinbarungen nicht ausdrücklich getroffen wurden, berichten wir in berufsüblicher Form im Sinne der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* vom 12./13. April 2010 über Umfang und Ergebnis unserer Tätigkeit.

Unsere Auftragsvereinbarungen sehen vor, dass eine Bezugnahme auf die Erstellung durch uns nur in Ver-

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

---

bindung mit dem vollständigen von uns erstellten Jahresabschluss erfolgen darf.

Bei der Auftragsannahme haben wir von unserem Auftraggeber ausbedungen, dass uns die für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig gegeben werden.

**Allgemeine Geschäftsbedingungen**

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

## 1.2 Auftragsdurchführung

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und bei unserer Berichterstattung hierüber haben wir die einschlägigen Normen unserer Berufsordnung und unsere Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art unseres Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie einen Anhang und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses gehören die erforderlichen Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen). Bestehende Gestaltungsmöglichkeiten wurden von uns im Rahmen der Erstellung nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Wir haben unseren Auftraggeber darüber hinaus über gesetzliche Fristen zur Aufstellung, Feststellung und Offenlegung des Jahresabschlusses aufgeklärt.

Wir haben in unserer Kanzlei Regelungen eingeführt, die mit hinreichender Sicherheit gewährleisten, dass bei der Auftragsabwicklung zur Erstellung eines Jahresabschlusses einschließlich der Berichterstattung die gesetzlichen Vorschriften und fachlichen Regeln beachtet werden.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Wesentlichkeit beachtet.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erforderte von uns die Kenntnis und Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, einschlägiger Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie der einschlägigen fachlichen Verlautbarungen.

Zur Durchführung des Auftrags hatten wir uns die für die vorliegende Auftragsart erforderlichen Kenntnisse über die Branche, den Rechtsrahmen und die Geschäftstätigkeit des Unternehmens unseres Auftraggebers anzueignen.

An erkannten unzulässigen Wertansätzen und Darstellungen im Jahresabschluss dürfen wir nicht mitwirken. Sofern entsprechende Wertansätze und Darstellungen verlangt oder erforderliche Korrekturen verweigert würden, hätten wir dies in geeigneter Weise in unserer Bescheinigung sowie in unserem Erstellungsbericht zu würdigen oder unseren Auftrag niederzulegen. Dies gilt insbesondere, wenn Vermögensgegenstände oder Schulden unter Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit bewertet wären, obwohl dem tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten offensichtlich entgegenstünden.

Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Unterlagen wären von uns zu klären. Falls sich diese be-

stätigten und die Mängel nicht beseitigt würden, brächten wir sich daraus ergebende Einwendungen, soweit sie wesentlich für den Jahresabschluss wären, in unserer Bescheinigung zum Ausdruck. Würden Aufklärungen oder die Vorlage von Unterlagen, die zur Klärung erforderlich sind, oder die Durchführung entsprechender Beurteilungen verweigert, hätten wir unseren Auftrag niederzulegen.

Bei schwerwiegenden, in ihren Auswirkungen nicht abgrenzbaren Mängeln in der Buchführung, den Inventuren oder anderen, nicht in den Auftrag eingeschlossenen Teilbereichen des Rechnungswesens, die unser Auftraggeber nicht beheben wollte oder könnte, darf eine Bescheinigung von uns nicht erteilt werden. Wir hätten unserem Auftraggeber in Fällen dieser Art die Mängel schriftlich mitzuteilen und zu entscheiden, ob eine Kündigung des Auftrags angezeigt wäre.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der Satzung.

Im Rahmen des erteilten Auftrags haben wir die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

### **Vollständigkeitserklärung**

Der Vorstand hat uns die angeforderte berufsmäßige Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die wir zu den Akten genommen haben.

Von dem Vorstand wurde uns in einer berufsmäßigen Vollständigkeitserklärung versichert, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse des Auftraggebers vollständig und richtig enthalten sind.

Die Einholung der Vollständigkeitserklärung im Zusammenhang mit der Erstellung eines Jahresabschlusses erfolgte in der Weise, dass wir dem zuständigen Organ des Unternehmens als Grundlage seiner Erklärung den Entwurf des Jahresabschlusses, die Abschlussunterlagen und einen Entwurf dieses Erstellungsberichts vorgelegt haben.

## **2. Grundlagen des Jahresabschlusses**

### **2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte**

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 28.03.2021 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Anlagenbuchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Anlagenbuchführung der DATEV eG erfüllt im Zusammenhang mit einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 28.03.2021 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Programms Kanzlei-Rechnungswesen die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Anlagenbuchführung.

Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Lohn im RZ mit LODAS der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 01.04.2019 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Lohn- und Gehaltsbuchführung.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die auf den 31. Dezember 2020 durchgeführte Inventur wurde von uns nicht beobachtet. Organisatorische Vorbereitungen und Festlegungen von Durchführungsanweisungen wurden von uns ebenfalls nicht vorgenommen.

Auskünfte erteilte die Geschäftsführung.

Die Geschäftsführung benannte weiter folgende Auskunftspersonen: Nazan Albay, Markus Siebert

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden von der Geschäftsführung und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

### **2.2 Festlegungen über die Ausübung von Wahlrechten**

Erforderliche Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) gehören nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses. Wir haben unseren Auftraggeber jedoch über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) in Kenntnis gesetzt, Entscheidungsvorgaben unseres Auftraggebers hierzu eingeholt und diese im Rahmen der Erstellung exakt nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Wir haben unseren Auftraggeber darüber hinaus über gesetzliche Fristen zur Aufstellung, Feststellung und Offenlegung des Jahresabschlusses aufgeklärt.

## **2.3 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses**

Die Vorjahreswerte bzw. Saldovorträge wurden von uns gemäß Auftrag vorgetragen.

Der Jahresabschluss wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG in Nürnberg erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 28.03.2021 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Soweit sich im Rahmen unserer Jahresabschlusserstellung Buchungen ergaben, haben wir diese mit der Geschäftsführung unseres Auftraggebers abgestimmt. Die Abschlussbuchungen wurden bis zum Abschluss unserer Tätigkeit vorgenommen.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit sie nicht bereits dort gemacht wurden - und er gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.

Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.



### 3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

#### 3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	KARUNA e.G.
Rechtsform:	e.G.
Gründung am:	17.09.2016
Sitz:	Berlin
Anschrift:	Hausotterstraße 52 13409 Berlin
Name laut Registergericht:	KARUNA eG - die Sozialgenossenschaft mit Familiensinn
Registereintrag:	Genossenschaftsregister
Registergericht:	Berlin (Charlottenburg)
Register-Nr.:	821
Satzung:	Gültig in der Fassung vom 13.06.2020
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Dauer der Gesellschaft:	unbestimmt
Gegenstand des Unternehmens:	a) die Errichtung, der Betrieb und die Organisation von stationären Hilfeeinrichtungen, wie z.B. Jugendwohnprojekte, Wohnungsbauprojekte; b) die Errichtung und der Betrieb von Kinderhäusern und Kindergärten sowie Grund- und weiterführende Schulen; c) die Durchführung von Straßensozialarbeit sowie die Gewährung von Berufsorientierung bzw. Ausbildungsmöglichkeiten; d) die Durchführung und Organisation von kulturellen, künstlerischen sowie demokratiebildenden Veranstaltungen und Maßnahmen; e) die Durchführung und Organisation von Präventionsmaßnahmen unter besonderer Berücksichtigung der Drogen- und Suchthematik einschließlich der Vermittlung von Hilfe

bei psychiatrischen Erkrankungsformen;

f) die Herausgabe von Publikationen in Form von  
Printerzeugnissen.

Vorstand:

Laura Bergner, Jone Szmania, Jörg Richert

Aufsichtsrat:

Felix Dresewski, Michael Alberg-Seberich, Susanna Krüger,  
Ingo Kucz, Birte Senges

Wesentliche Änderungen der rechtlichen  
Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag:

lagen nicht vor

### **3.2 Steuerliche Verhältnisse**

Zuständiges Finanzamt: Berlin für Körperschaften III

Steuernummer: 29/660/30040

Die KARUNA eG ist gemeinnützig laut Freistellungsbescheid vom 17.09.2021 für das Kalenderjahr 2019.

Die Genossenschaft unterliegt mit einem etwaigen steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb der Körperschaft- und Gewerbesteuer sowie mit ihrer unternehmerischen Tätigkeit der Umsatzsteuer.

Die Genossenschaft war 2020 Kleinunternehmerin im Sinne des § 19 UStG.

#### **4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten**

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen haben wir, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert sind, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Gegenstand der Erstellung ohne Beurteilungen ist die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Erstellung des Anhangs und weiterer Abschlussbestandteile auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Unser Auftrag zur normentsprechenden Entwicklung des Jahresabschlusses aus den vorgelegten Unterlagen unter Berücksichtigung der erhaltenen Informationen und der vorgenommenen Abschlussbuchungen erstreckte sich nicht auf die Beurteilung der Angemessenheit und Funktion interner Kontrollen sowie der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung. Insbesondere gehörte die Beurteilung der Inventuren, der Periodenabgrenzung sowie von Ansatz und Bewertung nicht zum Umfang unseres Auftrags.

Wurden Abschlussbuchungen vorgenommen, z.B. die Berechnung von Abschreibungen, Wertberichtigungen, Rückstellungen, so bezogen sich diese auf die vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte ohne eine Beurteilung ihrer Richtigkeit.

Auch wenn bei der Erstellung ohne Beurteilungen auftragsgemäß keine Beurteilungen der Belege, Bücher und Bestandsnachweise vorgenommen werden, weisen wir unseren Auftraggeber auf offensichtliche Unrichtigkeiten in den vorgelegten Unterlagen hin, die uns als Sachverständige bei der Durchführung des Auftrags unmittelbar auffallen, unterbreiten Vorschläge zur Korrektur und achten auf die entsprechende Umsetzung im Jahresabschluss.

## **5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen**

Beim erteilten Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen sind Ausführungen zu den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen nicht erforderlich, weil keine Besonderheiten festgestellt wurden.

## **6. Ergebnis der Arbeiten und Bescheinigung**

Die Bescheinigung zu dem von uns erstellten Jahresabschluss enthält keine Ergänzungen.

Wesentliche Einwendungen gegen einzelne vom Auftraggeber vertretene Wertansätze bzw. gegen die Buchführung waren von uns nicht zu erheben.

## **7. Anlagen**

**BILANZ** zum 31. Dezember 2020

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Geschäftsguthaben			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	140.005,00		36.291,00	1. der verbleibenden Mitglieder		38.780,00	35.880,00
2. geleistete Anzahlungen	<u>9.880,53</u>		<u>27.399,92</u>	- davon rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsguthaben EUR 4.670,00 (EUR 5.670,00)			
		149.885,53	63.690,92	II. Ergebnisrücklagen			
II. Sachanlagen				1. gesetzliche Rücklage	5.691,34		4.764,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.860,00		0,00	2. andere Ergebnisrücklagen	<u>5.691,34</u>		<u>4.764,00</u>
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.594,00		170.439,00			11.382,68	9.528,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.000,00</u>		<u>18.634,52</u>	III. Bilanzgewinn		45.522,68	38.103,97
		220.454,00	189.073,52	- davon Gewinnvortrag EUR 38.103,97 (EUR 38.094,49)			
Summe Anlagevermögen		<u>370.339,53</u>	<u>252.764,44</u>	Summe Eigenkapital		<u>95.685,36</u>	<u>83.511,97</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>		744.019,54	442.683,20
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.351,98		1.980,00	1. sonstige Rückstellungen		37.963,35	10.600,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>33.575,10</u>		<u>8.250,18</u>	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
		37.927,08	10.230,18	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.796,74		40.220,87
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		609.340,38	339.657,97	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 37.796,74 (EUR 40.220,87)			
Summe Umlaufvermögen		<u>647.267,46</u>	<u>349.888,15</u>	2. sonstige Verbindlichkeiten	102.142,00		25.636,55
				- davon aus Steuern EUR 26.581,49 (EUR 190,00)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 8.739,81 (EUR 2.066,52)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.142,00 (EUR 25.636,55)			
						<u>139.938,74</u>	<u>65.857,42</u>
		<b><u>1.017.606,99</u></b>	<b><u>602.652,59</u></b>			<b><u>1.017.606,99</u></b>	<b><u>602.652,59</u></b>



KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		9.460,45	12.980,00
2. sonstige betriebliche Erträge		2.250.596,00	1.104.889,05
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	794.014,58		298.042,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>192.814,37</u>		<u>69.861,77</u>
		986.828,95	367.904,45
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		76.101,29	44.334,09
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.187.196,82	705.285,03
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 281,52)			
<b>6. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>9.929,39</b>	<b>345,48</b>
7. sonstige Steuern		656,00	332,00
<b>8. Jahresüberschuss</b>		<b>9.273,39</b>	<b>13,48</b>
9. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		38.103,97	38.094,49
10. Einstellungen in Ergebnismrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage	927,34		2,00
b) in anderen Ergebnismrücklagen	<u>927,34</u>		<u>2,00</u>
		1.854,68	4,00
<b>11. Bilanzgewinn</b>		<b>45.522,68</b>	<b>38.103,97</b>

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2020

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

	Buchwert 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- EUR	Buchwert 31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36.291,00			133.792,94	30.078,94	140.005,00
2. geleistete Anzahlungen	27.399,92	116.273,55		133.792,94-		9.880,53
<b>Summe Immaterielle Vermögensge- genstände</b>	<b>63.690,92</b>	<b>116.273,55</b>		<b>0,00</b>	<b>30.078,94</b>	<b>149.885,53</b>
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	6.069,00			209,00	5.860,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	170.439,00	88.968,35			45.813,35	213.594,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.634,52	1.000,00	18.634,52			1.000,00
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>189.073,52</b>	<b>96.037,35</b>	<b>18.634,52</b>		<b>46.022,35</b>	<b>220.454,00</b>
	<b>252.764,44</b>	<b>212.310,90</b>	<b>18.634,52</b>	<b>0,00</b>	<b>76.101,29</b>	<b>370.339,53</b>

## Anhang

### Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften sowie für Genossenschaften aufgestellt.

### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	KARUNA eG - die Sozialgenossenschaft mit Familiensinn
Firmensitz laut Registergericht:	Berlin
Registereintrag:	Genossenschaftsregister
Registergericht:	Berlin (Charlottenburg)
Register-Nr.:	821

### Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

---

### **Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

### **Angaben zur Bilanz**

#### **Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr**

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

#### **Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte**

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt 0,00 EUR.

### **Sonstige Angaben**

#### **Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer**

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 33,5.

#### **Zahlen der Genossenschaftsmitglieder**

Die Anzahl der Genossenschaftsmitglieder hat sich während des Geschäftsjahres wie folgt verändert:

<b>Genossenschaftsmitglieder</b>	<b>Zahl</b>
Während des Geschäftsjahres eingetretene Mitglieder	8
Während des Geschäftsjahres ausgeschiedene Mitglieder	0
Mitglieder am Ende des Geschäftsjahres	111

#### **Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Laura Bergner	ausgeübter Beruf:	Studentin der Sozialarbeit
Jone Szmania	ausgeübter Beruf:	Projekt- und Finanzmanagerin
Jörg Richert	ausgeübter Beruf:	Geschäftsführer

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

---

Felix Dresewski	ausgeübter Beruf:	Stiftungsmanager
Michael Alberg-Seberich	ausgeübter Beruf:	Geschäftsführer
Susanna Krüger	ausgeübter Beruf:	Vorstandsvorsitzende
Ingo Kucz	ausgeübter Beruf:	Geschäftsführer
Birte Senges	ausgeübter Beruf:	Unternehmerin

Der Vorsitzende des Aufsichtsrates war im Geschäftsjahr Felix Dresewski.

### **Forderungen gegen Mitglieder des Vorstands oder Aufsichtsrats**

Der Genossenschaft stehen gegen Mitglieder des Vorstands oder Aufsichtsrats folgende Forderungen zu.

<b>Forderungen</b>	<b>Betrag</b>
	<b>EUR</b>
gegen Mitglieder des Vorstands	0,00
gegen Mitglieder des Aufsichtsrats	0,00

### **Angaben zum Geschäftsguthaben und den Haftsummen der Mitglieder**

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr 2020 um 1.900 EUR erhöht.

### **Angaben zum zuständigen Prüfungsverband**

Zuständiger Prüfungsverband der Genossenschaft ist:

Name des Prüfungsverbandes:	Prüfungsverband der Deutschen Verkehrs-, Dienstleistungs- und Konsumgenossenschaften e.V.
Anschrift des Prüfungsverbandes:	Gotenstr. 17, 20097 Hamburg

### **Unterschrift der Geschäftsführung**

---

Ort, Datum

Unterschrift

### **Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung**

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der KARUNA e.G. für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin,

Mitja Wolf  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		140.005,00	36.291,00
	<b>geleistete Anzahlungen</b>			
39	Anzahlungen immaterielle VermG		9.880,53	27.399,92
	<b>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>			
176	Außenanlagen (fremde Grst., Geschäftsb.)		5.860,00	0,00
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung</b>			
320	PKW	37.624,00		0,00
380	Sonstige Transportmittel	116.963,00		133.097,00
400	Technik - MOKLI	9.567,00		6.483,00
401	Technik - Allgemein	831,00		1.357,00
410	Projekt - Investitionen	48.609,00		29.502,00
			213.594,00	170.439,00
	<b>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>			
498	Betriebs- u. Gesch.ausstattung im Bau		1.000,00	18.634,52
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1400	Forderungen aus L+L		4.351,98	1.980,00
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	8.372,19		7.494,18
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	13.500,00		0,00
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	8.826,16		0,00
1525	Kautionen	1.978,00		756,00
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt	898,75		0,00
			33.575,10	8.250,18
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1000	Kasse GAR2020	1.238,80		0,00
1040	Kasse Nachtcafe AZ1920KH	0,00		160,16
		1.238,80		160,16
Übertrag			408.266,61	262.994,62

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.238,80	408.266,61	262.994,62 160,16
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1050	Kasse COR2020	190,00		0,00
1060	Kasse YOU2020 - Jamlitz	799,77		0,00
1070	Kasse YOU2020 - bUm	3.949,36		0,00
1080	Kasse ORG2020 7 - Hauptkasse	15.175,74		2.231,38
1200	GLS Bank 1196 032 200	57.648,65		164.594,35
1201	GLS Bank 1196 032 201	38.962,00		36.012,00
1202	GLS Bank 1196 032 202	54.027,15		136.660,08
1203	GLS Bank 1196 032 203	87.485,80		0,00
1204	GLS Bank 1196 032 204	33.092,05		0,00
1205	GLS Bank 1196 032 205	80.881,58		0,00
1206	GLS Bank 1196 032 206	177.157,48		0,00
1207	GLS Bank 1196 032 207	6.235,36		0,00
1208	GLS Bank 1196 032 208	31.124,29		0,00
1209	GLS Bank 1196 032 209	21.372,35		0,00
			609.340,38	339.657,97
			<b>1.017.606,99</b>	<b>602.652,59</b>



KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>der verbleibenden Mitglieder</b>			
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	38.780,00		35.880,00
813	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt	4.670,00		5.670,00
815	Gkto.fällige Einzahl.Geschäftsant. verm.	<u>4.670,00-</u>		<u>5.670,00-</u>
			38.780,00	35.880,00
	<b>davon rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsgutha- ben EUR 4.670,00 (EUR 5.670,00)</b>			
813	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt			
	<b>gesetzliche Rücklage</b>			
846	Gesetzliche Rücklage		5.691,34	4.764,00
	<b>andere Ergebn isrücklagen</b>			
851	Satzungsmäßige Rücklagen		5.691,34	4.764,00
	<b>Bilanzgewinn</b>			
	Bilanzgewinn		45.522,68	38.103,97
	<b>davon Gewinnvortrag EUR 38.103,97 (EUR 38.094,49)</b>			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
	<b>Sonderposten mit Rücklageanteil</b>			
930	SoPo mit Rücklageanteil		744.019,54	442.683,20
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
970	Sonstige Rückstellungen	19.500,00		3.100,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>18.463,35</u>		<u>7.500,00</u>
			37.963,35	10.600,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		37.796,74	40.220,87
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 37.796,74 (EUR 40.220,87)</b>			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	62.693,20		23.237,63
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	4.127,50		142,40
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	23.878,80		0,00
		<u>90.699,50</u>		<u>23.380,03</u>
Übertrag			915.464,99	577.016,04

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		90.699,50	915.464,99	577.016,04 23.380,03
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>8.739,81</u>		<u>2.066,52</u>
		99.439,31		25.446,55
1779	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug	2.315,65		0,00
1783	Unrichtig oder unberechtigt ausgew. USt	0,00		190,00
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	147,31		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	49,73		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>190,00</u>		<u>0,00</u>
		2.702,69		190,00
			102.142,00	25.636,55
	<b>davon aus Steuern EUR 26.581,49 (EUR 190,00)</b>			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1779	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
1783	Unrichtig oder unberechtigt ausgew. USt			
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
	<b>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 8.739,81 (EUR 2.066,52)</b>			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 102.142,00 (EUR 25.636,55)</b>			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1779	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
1783	Unrichtig oder unberechtigt ausgew. USt			
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
Übertrag			1.017.606,99	602.652,59

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Übertrag		1.017.606,99	602.652,59
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
			<u>1.017.606,99</u>	<u>602.652,59</u>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8105	Steuerfreie Umsätze V+V § 4 Nr. 12 UStG	4.406,51		0,00
8195	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	<u>5.053,94</u>		<u>12.980,00</u>
			9.460,45	<u>12.980,00</u>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>				
2520	Periodenfremde Erträge	0,00		11.314,63
2700	Zuwendungen	1.816.496,12		930.985,83
2701	Spenden	296.339,97		57.510,67
2740	Erträge Auflösung SOPO mit RL-Anteil	79.486,62		100.694,84
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	1.235,93		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>57.037,36</u>		<u>4.383,08</u>
			2.250.596,00	<u>1.104.889,05</u>
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4120	Gehälter	828.031,01		267.748,68
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	118,01		0,00
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	39.876,44-		0,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	342,00		594,00
4195	Löhne für Minijobs	<u>5.400,00</u>		<u>29.700,00</u>
			794.014,58	<u>298.042,68</u>
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	185.236,63		58.917,28
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.003,58		2.280,01
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>1.574,16</u>		<u>8.664,48</u>
			192.814,37	<u>69.861,77</u>
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	30.078,94		25.618,80
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	10.925,35		4.857,77
4831	Abschreibungen auf Gebäude	209,00		0,00
4832	Abschreibungen auf Kfz	19.399,99		12.101,04
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>15.488,01</u>		<u>1.756,48</u>
			76.101,29	<u>44.334,09</u>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		6.109,78
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,00		281,52
2300	Mittelweitergabe gemäß § 58 AO	78.560,48		314.754,00
2307	Einstllg. SOPO - nicht verbr.Proj.Mittel	380.972,96		188.963,45
		<u>459.533,44-</u>		<u>510.108,75-</u>
Übertrag			1.197.126,21	<u>705.630,51</u>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		459.533,44-	1.197.126,21	705.630,51 510.108,75-
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	18.634,52		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	42.995,90		13.983,85
4220	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	3.283,00		0,00
4240	Gas, Strom, Wasser	2.730,78		1.295,00
4250	Reinigung	3.283,85		510,14
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	49.243,92		38,47
4280	Sonstige Raumkosten	6.372,16		0,00
4360	Versicherungen	4.119,60		2.105,97
4380	Beiträge	567,99		560,00
4396	Steuerlich abzugsfähige Verspätungszusch	207,10		71,00
4400	Projektaufwand Honorar	2.187,20		0,00
4401	Vergütung nach §3 Nr. 26 und 26a EStG	38.087,60		9.267,00
4410	Projekt Material	148.994,49		9.453,56
4411	Herstellungskosten Kompass	33.844,32		32.019,25
4412	Aufwand Verteilung Kompass	1.160,00		0,00
4413	Hygiene Produkte	9.194,36		2.725,07
4414	Verpflegung	55.147,75		8.426,99
4415	Ausstattung	20.122,26		679,68
4416	Projekt Parcour-Aufbau	5.530,00		0,00
4420	Reisekosten Gruppen Projekte	119,00		10.030,38
4422	Projekt-Reisekosten Dritte	3.901,30		1.715,70
4440	Sonstiger Projektaufwand	18.054,16		12.511,48
4451	Projektaufwand Krefeld Café Nothilfe Men	2.000,00		12.734,82
4452	Projektaufwand Nachtcafé	0,00		640,27
4460	Projekt "Geld auf die Hand"	32.860,00		0,00
4520	Kfz-Versicherungen	5.691,89		2.312,79
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	3.469,68		696,67
4540	Kfz-Reparaturen	2.655,17		1.786,31
4580	Sonstige Kfz-Kosten	2.977,49		783,67
4595	Fremdfahrzeugkosten	294,03		7.809,79
4600	Öffentlichkeitsarbeit	126.449,73		9.845,49
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	716,69		0,00
4631	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		73,50
4650	Bewirtungskosten	320,91		1.070,36
4653	Aufmerksamkeiten	294,00		273,74
4663	Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	1.350,80		6.876,97
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		1.986,69
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	77,32		0,00
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	993,71		322,59
4910	Porto	541,96		467,08
4920	Telefon	10.599,52		2.525,79
Übertrag		1.118.607,60-	1.197.126,21	665.708,82- 705.630,51

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.118.607,60-	1.197.126,21	705.630,51 665.708,82-
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4925	Internetkosten	368,26		302,64
4930	Bürobedarf	6.616,50		1.054,56
4940	Zeitschriften/Bücher	226,50		198,62
4945	Fortbildungskosten	2.930,07		2.371,30
4946	Freiwillige Sozialleistungen	0,00		737,14
4950	Rechts- und Beratungskosten	3.027,48		2.064,23
4955	Buchführungskosten	26.327,36		20.600,36
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	11.000,00		7.500,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	3.031,27		1.275,50
4969	Aufw. f. Abraum- u. Abfallbeseitigung	2.101,28		45,93
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.522,29		492,86
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	112,47		1.585,58
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	11.325,74		1.347,49
			1.187.196,82	705.285,03
	<b>davon Aufwendungen aus der Währungs- umrechnung EUR 0,00 (EUR 281,52)</b>			
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	<b>sonstige Steuern</b>			
4510	Kfz-Steuern		656,00	332,00
	<b>Jahresüberschuss</b>		<b>9.273,39</b>	<b>13,48</b>
	<b>Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		38.103,97	38.094,49
	<b>Einstellungen in Ergebnisrücklagen</b>			
	<b>in die gesetzliche Rücklage</b>			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		927,34	2,00
	<b>in anderen Ergebnisrücklagen</b>			
2497	Einstellungen i.satzungsmäß.Rücklagen		927,34	2,00
	<b>Bilanzgewinn</b>		<b>45.522,68</b>	<b>38.103,97</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	76.790,80 40.499,80 <b>36.291,00</b>	30.078,94	133.792,94 <b>133.792,94</b>	<b>30.078,94</b>	210.583,74 70.578,74 <b>140.005,00</b>
39	Anzahlungen immaterielle VermG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	27.399,92 <b>27.399,92</b>	116.273,55 <b>116.273,55</b>	133.792,94- <b>133.792,94-</b>		9.880,53 0,00 <b>9.880,53</b>
176	Außenanlagen (fremde Grst., Geschäfts- b.)	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	<b>0,00</b>	6.069,00 209,00 <b>6.069,00</b>		<b>209,00</b>	6.069,00 209,00 <b>5.860,00</b>
320	PKW	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	<b>0,00</b>	40.889,99 3.265,99 <b>40.889,99</b>		<b>3.265,99</b>	40.889,99 3.265,99 <b>37.624,00</b>
380	Sonstige Transportmittel	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	145.198,04 12.101,04 <b>133.097,00</b>	16.134,00		<b>16.134,00</b>	145.198,04 28.235,04 <b>116.963,00</b>
400	Technik - MOKLI	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	12.238,64 5.755,64 <b>6.483,00</b>	7.302,85 4.218,85 <b>7.302,85</b>		<b>4.218,85</b>	19.541,49 9.974,49 <b>9.567,00</b>
401	Technik - Allgemein	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.576,75 219,75 <b>1.357,00</b>	526,00		<b>526,00</b>	1.576,75 745,75 <b>831,00</b>
410	Projekt - Investitionen	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	30.059,26 557,26 <b>29.502,00</b>	25.287,50 6.180,50 <b>25.287,50</b>		<b>6.180,50</b>	55.346,76 6.737,76 <b>48.609,00</b>
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	15.488,01 15.488,01 <b>15.488,01</b>		<b>15.488,01</b>	23.011,25 23.011,25 <b>0,00</b>
498	Betriebs- u. Gesch.ausstattung im Bau	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	18.634,52 <b>18.634,52</b>	1.000,00 18.634,52- <b>1.000,00</b> <b>18.634,52-</b>			1.000,00 0,00 <b>1.000,00</b>
<b>Summe</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	319.421,17 66.656,73 <b>252.764,44</b>	212.310,90 18.634,52- 76.101,29 <b>212.310,90</b> <b>18.634,52-</b>	133.792,94 133.792,94- <b>133.792,94</b> <b>133.792,94-</b>	<b>76.101,29</b>	513.097,55 142.758,02 <b>370.339,53</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>27</b>	<b>EDV-Software, entgeltl. erworben</b>							
27001	Mokli Mobile Website webApp www.mokli help.de	01.06.2018 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	76.790,80 40.499,80 <b>36.291,00</b>	25.618,00		<b>25.618,00</b>	76.790,80 66.117,80 <b>10.673,00</b>
27002	WebApp MOKLI Help	30.11.2020 Linear <b>05/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	4.460,94	133.792,94 <b>133.792,94</b>	<b>4.460,94</b>	133.792,94 4.460,94 <b>129.332,00</b>
Summe	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		76.790,80 40.499,80 <b>36.291,00</b>	30.078,94	133.792,94 <b>133.792,94</b>	<b>30.078,94</b>	210.583,74 70.578,74 <b>140.005,00</b>



KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>39</b>	<b>Anzahlungen immaterielle VermG</b>							
39001	Entwicklung Mokli-App "Karunis"	20.02.2019 Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	27.399,92	106.393,02	133.792,94-		0,00 0,00 <b>0,00</b>
39002	KARUNA Task Force WebApp	05.11.2020 Anlag./Bau	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	9.880,53			9.880,53 0,00 <b>9.880,53</b>
Summe	Anzahlungen immaterielle VermG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		27.399,92	116.273,55	133.792,94-		9.880,53 0,00 <b>9.880,53</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>176</b>	<b>Außenanlagen (fremde Grst.,Geschäftsb.)</b>							
176001	Zaunanlage und Tor Lieberose	07.06.2020 Linear <b>17/00 / 5,88</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	6.069,00 209,00 <b>6.069,00</b>		<b>209,00</b>	6.069,00 209,00 <b>5.860,00</b>
Summe	Außenanlagen (fremde Grst., Geschäftsb.)	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		<b>0,00</b>	6.069,00 209,00 <b>6.069,00</b>		<b>209,00</b>	6.069,00 209,00 <b>5.860,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>320</b>	<b>PKW</b>							
320001	Ford Transit Bus	22.06.2020 Linear <b>04/00 / 25,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		16.900,00 2.465,00 <b>16.900,00</b>		<b>2.465,00</b>	16.900,00 2.465,00 <b>14.435,00</b>
320002	Ford Transit12 - Kennzeichen? Erstzulassung 26.09.19	11.11.2020 Linear <b>05/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		23.989,99 800,99 <b>23.989,99</b>		<b>800,99</b>	23.989,99 800,99 <b>23.189,00</b>
Summe	PKW	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			40.889,99 3.265,99 <b>40.889,99</b>		<b>3.265,99</b>	40.889,99 3.265,99 <b>37.624,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>380</b>	<b>Sonstige Transportmittel</b>							
380001	BUS 2031E	25.04.2019 Linear <b>09/00 / 11,11</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	32.576,09 2.715,09 <b>29.861,00</b>	3.620,00		<b>3.620,00</b>	32.576,09 6.335,09 <b>26.241,00</b>
380002	BUS 2137	25.04.2019 Linear <b>09/00 / 11,11</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	112.621,95 9.385,95 <b>103.236,00</b>	12.514,00		<b>12.514,00</b>	112.621,95 21.899,95 <b>90.722,00</b>
Summe	Sonstige Transportmittel	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		145.198,04 12.101,04 <b>133.097,00</b>	16.134,00		<b>16.134,00</b>	145.198,04 28.235,04 <b>116.963,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der Abschr. BW	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>400</b>	<b>Technik - MOKLI</b>							
400001	Notebook - NTB Lonovo Yoga 510-14ISK + Versg.	22.03.2017 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	559,00 527,00 <b>32,00</b>	31,00		<b>31,00</b>	559,00 558,00 <b>1,00</b>
400002	iPhone mit Zubehör	23.08.2018 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.228,95 581,95 <b>647,00</b>	410,00		<b>410,00</b>	1.228,95 991,95 <b>237,00</b>
400003	iMac 27"	23.08.2018 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	6.035,98 2.851,98 <b>3.184,00</b>	2.012,00		<b>2.012,00</b>	6.035,98 4.863,98 <b>1.172,00</b>
400004	MacBook Pro 13"	23.08.2018 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.308,95 1.091,95 <b>1.217,00</b>	770,00		<b>770,00</b>	2.308,95 1.861,95 <b>447,00</b>
400005	MacBook Pro 13"	16.01.2019 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.105,76 702,76 <b>1.403,00</b>	702,00		<b>702,00</b>	2.105,76 1.404,76 <b>701,00</b>
400006	MacBook Pro Lena / iPad Nicky - mehr gibt derBeleg nicht her	13.11.2020 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		3.127,17 174,17 <b>0,00</b>		<b>174,17</b>	3.127,17 174,17 <b>2.953,00</b>
400007	MacBook Pro 13	30.12.2020 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		1.412,45 40,45 <b>0,00</b>		<b>40,45</b>	1.412,45 40,45 <b>1.372,00</b>
400008	Apple iPad + Zubehör	30.12.2020 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		1.379,29 39,29 <b>0,00</b>		<b>39,29</b>	1.379,29 39,29 <b>1.340,00</b>
400009	Saturn Mac Book (Gerät Len- nard Skowronek)	31.12.2020 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		1.383,94 39,94 <b>0,00</b>		<b>39,94</b>	1.383,94 39,94 <b>1.344,00</b>
Summe	Technik - MOKLI	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		12.238,64 5.755,64 <b>6.483,00</b>	7.302,85 4.218,85 <b>7.302,85</b>		<b>4.218,85</b>	19.541,49 9.974,49 <b>9.567,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>401</b>	<b>Technik - Allgemein</b>							
401001	iPad pro12,9 + Pencil + Key- board	01.08.2019 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.576,75 219,75 <b>1.357,00</b>	526,00		<b>526,00</b>	1.576,75 745,75 <b>831,00</b>
Summe	Technik - Allgemein	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		1.576,75 219,75 <b>1.357,00</b>	526,00		<b>526,00</b>	1.576,75 745,75 <b>831,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>410</b>	<b>Projekt - Investitionen</b>							
410001	Berliner Lastenrad	09.08.2019 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	4.154,00 248,00 <b>3.906,00</b>	594,00		<b>594,00</b>	4.154,00 842,00 <b>3.312,00</b>
410002	Mobiler Kiosk	20.12.2019 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	25.905,26 309,26 <b>25.596,00</b>	3.702,00		<b>3.702,00</b>	25.905,26 4.011,26 <b>21.894,00</b>
410003	Lastenfahrrad - XYZ Cargo e- Trike inkl. Holzkiste	16.04.2020 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	4.580,00 491,00 <b>4.580,00</b>		<b>491,00</b>	4.580,00 491,00 <b>4.089,00</b>
410004	Lastenfahrrad - XYZ Cargo e- Trike inkl. Holzkiste	16.04.2020 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	4.580,00 491,00 <b>4.580,00</b>		<b>491,00</b>	4.580,00 491,00 <b>4.089,00</b>
410005	Bauwagen Lieberose - Lieferung und Ausbau	11.05.2020 Linear <b>12/00 / 8,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	3.867,50 215,50 <b>3.867,50</b>		<b>215,50</b>	3.867,50 215,50 <b>3.652,00</b>
410006	Lastenfahrrad - XYZ Cargo e- Trike inkl. Holzkiste	19.06.2020 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	4.630,00 386,00 <b>4.630,00</b>		<b>386,00</b>	4.630,00 386,00 <b>4.244,00</b>
410007	Lastenfahrrad - XYZ Cargo e- Trike inkl. Transportkiste	18.08.2020 Linear <b>07/00 / 14,29</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	4.630,00 276,00 <b>4.630,00</b>		<b>276,00</b>	4.630,00 276,00 <b>4.354,00</b>
410008	Miniküche	15.12.2020 Linear <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	  <b>0,00</b>	3.000,00 25,00 <b>3.000,00</b>		<b>25,00</b>	3.000,00 25,00 <b>2.975,00</b>
Summe	Projekt - Investitionen			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	30.059,26 557,26 <b>29.502,00</b>	25.287,50 6.180,50 <b>25.287,50</b>	<b>6.180,50</b>	55.346,76 6.737,76 <b>48.609,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>480</b>	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>								
480001	Notebook - NTB Acer Aspire ES1-132-C13M + Versg.	22.03.2017 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	349,00 349,00 <b>0,00</b>					349,00 349,00 <b>0,00</b>
480002	Smartphone - HAN Honor 5c grey + Versg.	22.03.2017 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	189,00 189,00 <b>0,00</b>					189,00 189,00 <b>0,00</b>
480003	Notebook - HP 250 G5 SP	06.06.2017 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	299,00 299,00 <b>0,00</b>					299,00 299,00 <b>0,00</b>
480004	Kaffeemaschine (Media Markt)	12.07.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	193,99 193,99 <b>0,00</b>					193,99 193,99 <b>0,00</b>
480005	Fritz Box mit Installation	25.07.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	389,97 389,97 <b>0,00</b>					389,97 389,97 <b>0,00</b>
480006	Esstisch und 2 Sofas	14.08.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	899,97 899,97 <b>0,00</b>					899,97 899,97 <b>0,00</b>
480007	Telefon Blade L7 Black	26.10.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	68,99 68,99 <b>0,00</b>					68,99 68,99 <b>0,00</b>
480008	Telefon Blade L110 Black	15.11.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	59,99 59,99 <b>0,00</b>					59,99 59,99 <b>0,00</b>
480009	Telefone Blade L7 Black - 3 Stück	03.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	239,70 239,70 <b>0,00</b>					239,70 239,70 <b>0,00</b>
480010	Kaffemaschine und Zubehör für Bus	04.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	730,66 730,66 <b>0,00</b>					730,66 730,66 <b>0,00</b>
480011	PHILLIPS 243V5LH	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	99,99 99,99 <b>0,00</b>					99,99 99,99 <b>0,00</b>
480012	PHILLIPS 243V5LH	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	99,99 99,99 <b>0,00</b>					99,99 99,99 <b>0,00</b>
480013	LENOVA V130	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	269,00 269,00 <b>0,00</b>					269,00 269,00 <b>0,00</b>
480014	LENOVA V130	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	269,99 269,99 <b>0,00</b>					269,99 269,99 <b>0,00</b>
480015	LENOVA IDEACENTRE 310-S	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	269,99 269,99 <b>0,00</b>					269,99 269,99 <b>0,00</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		4.429,23 4.429,23 <b>0,00</b>					4.429,23 4.429,23 <b>0,00</b>



KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>480</b>	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		4.429,23 4.429,23 <b>0,00</b>				4.429,23 4.429,23 <b>0,00</b>
480016	Scanner CONON LIDE 220	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	83,99 83,99 <b>0,00</b>				83,99 83,99 <b>0,00</b>
480017	EDV Festplatte	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	69,00 69,00 <b>0,00</b>				69,00 69,00 <b>0,00</b>
480018	EDV Festplatte	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	69,00 69,00 <b>0,00</b>				69,00 69,00 <b>0,00</b>
480019	LENOVA IDEACENTRE 310-S	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	269,00 269,00 <b>0,00</b>				269,00 269,00 <b>0,00</b>
480020	LENOVA V130 - 2 Stück	17.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	538,00 538,00 <b>0,00</b>				538,00 538,00 <b>0,00</b>
480021	Handstaubsauger	31.12.2018 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	308,54 308,54 <b>0,00</b>				308,54 308,54 <b>0,00</b>
480022	Kühlbox Bus Ausstattung	12.06.2019 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	173,99 173,99 <b>0,00</b>				173,99 173,99 <b>0,00</b>
480023	Slimline Displaykühlschrank	20.08.2019 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	542,64 542,64 <b>0,00</b>				542,64 542,64 <b>0,00</b>
480024	Leiter	22.10.2019 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	365,00 365,00 <b>0,00</b>				365,00 365,00 <b>0,00</b>
480025	Brother HL-L 2350	16.12.2019 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	674,85 674,85 <b>0,00</b>				674,85 674,85 <b>0,00</b>
480026	4 Fahrräder für Einsatzkräfte	04.06.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		1.315,92 1.315,92 <b>1.315,92</b>		<b>1.315,92</b>	1.315,92 1.315,92 <b>0,00</b>
480027	Getränkekühlschrank - Ausstattung HdS	08.06.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		487,66 487,66 <b>487,66</b>		<b>487,66</b>	487,66 487,66 <b>0,00</b>
480028	8 Fahrräder mit Zubehör	15.06.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		2.839,76 2.839,76 <b>2.839,76</b>		<b>2.839,76</b>	2.839,76 2.839,76 <b>0,00</b>
480029	2 LENOVA Idea Pads	17.07.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>		487,38 487,38 <b>487,38</b>		<b>487,38</b>	487,38 487,38 <b>0,00</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	5.130,72 5.130,72 <b>5.130,72</b>		<b>5.130,72</b>	12.653,96 12.653,96 <b>0,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>480</b>	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	5.130,72 5.130,72 <b>5.130,72</b>		<b>5.130,72</b>	12.653,96 12.653,96 <b>0,00</b>
480030	HP Color LaserJet	27.08.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	329,00 329,00 <b>329,00</b>		<b>329,00</b>	329,00 329,00 <b>0,00</b>
480031	LENOVO PC + Monitor	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	428,54 428,54 <b>428,54</b>		<b>428,54</b>	428,54 428,54 <b>0,00</b>
480032	LENOVO PC + Monitor	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	428,54 428,54 <b>428,54</b>		<b>428,54</b>	428,54 428,54 <b>0,00</b>
480033	LENOVO PC + Monitor	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	428,54 428,54 <b>428,54</b>		<b>428,54</b>	428,54 428,54 <b>0,00</b>
480034	LENOVO PC + Monitor	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	498,16 498,16 <b>498,16</b>		<b>498,16</b>	498,16 498,16 <b>0,00</b>
480035	LENOVO PC + Monitor	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	498,16 498,16 <b>498,16</b>		<b>498,16</b>	498,16 498,16 <b>0,00</b>
480036	LENOVO Monitor 23,8 Zoll	03.09.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	108,25 108,25 <b>108,25</b>		<b>108,25</b>	108,25 108,25 <b>0,00</b>
480037	Notebook Lenova 15,6 Zoll	15.10.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	505,92 505,92 <b>505,92</b>		<b>505,92</b>	505,92 505,92 <b>0,00</b>
480038	Notebook Lenova 15,6 Zoll	15.10.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	505,92 505,92 <b>505,92</b>		<b>505,92</b>	505,92 505,92 <b>0,00</b>
480039	Notebook Lenova 15,6 Zoll	15.10.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	505,92 505,92 <b>505,92</b>		<b>505,92</b>	505,92 505,92 <b>0,00</b>
480040	Notebook Lenova 15,6 Zoll	04.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	548,81 548,81 <b>548,81</b>		<b>548,81</b>	548,81 548,81 <b>0,00</b>
480041	Notebook Lenova 15,6 Zoll	04.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	548,81 548,81 <b>548,81</b>		<b>548,81</b>	548,81 548,81 <b>0,00</b>
480042	Fernseher	13.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	575,10 575,10 <b>575,10</b>		<b>575,10</b>	575,10 575,10 <b>0,00</b>
480043	Fernseher	13.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	575,10 575,10 <b>575,10</b>		<b>575,10</b>	575,10 575,10 <b>0,00</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	11.615,49 11.615,49 <b>11.615,49</b>		<b>11.615,49</b>	19.138,73 19.138,73 <b>0,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>480</b>	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	11.615,49 11.615,49 <b>11.615,49</b>		<b>11.615,49</b>	19.138,73 19.138,73 <b>0,00</b>
480044	LENOVO Chromebook mit Zu- behör	21.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	488,48 488,48 <b>488,48</b>		<b>488,48</b>	488,48 488,48 <b>0,00</b>
480045	HP Color Laserjet - Multifun- tionsgerät	28.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	342,00 342,00 <b>342,00</b>		<b>342,00</b>	342,00 342,00 <b>0,00</b>
480046	HP Color Laserjet - Multifun- tionsgerät	28.11.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	342,00 342,00 <b>342,00</b>		<b>342,00</b>	342,00 342,00 <b>0,00</b>
480048	LENOVO IdeaPad 3 - Notebook 15,6 Zoll	21.12.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	698,92 698,92 <b>698,92</b>		<b>698,92</b>	698,92 698,92 <b>0,00</b>
480049	LENOVO IdeaPad 3 - Notebook 15,6 Zoll	23.12.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	498,12 498,12 <b>498,12</b>		<b>498,12</b>	498,12 498,12 <b>0,00</b>
480050	HP Color Laserjet - Multifun- tionsgerät	28.12.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	365,00 365,00 <b>365,00</b>		<b>365,00</b>	365,00 365,00 <b>0,00</b>
480051	Saturn Dyson Staubsauger	31.12.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	499,00 499,00 <b>499,00</b>		<b>499,00</b>	499,00 499,00 <b>0,00</b>
480052	Beamer	31.12.2020 GWG/voll <b>01/00 / 100,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	639,00 639,00 <b>639,00</b>		<b>639,00</b>	639,00 639,00 <b>0,00</b>
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		7.523,24 7.523,24 <b>0,00</b>	15.488,01 15.488,01 <b>15.488,01</b>		<b>15.488,01</b>	23.011,25 23.011,25 <b>0,00</b>

KARUNA e.G. Jugendhilfe, 13409 Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2020 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2020 EUR
<b>498</b>	<b>Betriebs- u. Gesch.ausstattung im Bau</b>							
498003	Entwicklung Duschkabine	01.07.2020 Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>		1.000,00			1.000,00 0,00 <b>1.000,00</b>
498004	Raucherpräventions-Parcour	02.08.2019 Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	18.634,52	18.634,52-			0,00 0,00 <b>0,00</b>
Summe	Betriebs- u. Gesch.ausstattung im Bau	Ansch-/Herst-K		18.634,52	1.000,00 18.634,52-			1.000,00 0,00 <b>1.000,00</b>
		Abschreibung <b>Buchwerte</b>		<b>18.634,52</b>	<b>1.000,00</b> <b>18.634,52-</b>			

**Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften**