

Biosphaerium Elbtalaue GmbH

Jahresabschluss 2019

Einhäuser
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Bahnhofstr. 19
21368 Dahlenburg

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2019

Biosphaerium Elbtalaue GmbH
Informationszentrum Elbtalaue

Schloßstr. 10
21354 Bleckede

Finanzamt: Lüneburg

Steuer-Nr: 33/214/03341

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang -

Biosphaerium Elbtalaue GmbH
Informationszentrum Elbtalaue

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages 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 des Gesellschaftsvertrages 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.

Dahlenburg, den 21. Juli 2020

Einhäuser
Steuerberatungsgesellschaft mbH

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.956,00	22.356,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	7.887,16	8.103,43
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	13.571,87	75.084,51
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	85.624,93	18.377,90
	<u>127.040,96</u>	<u>123.922,84</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2019**Biosphaerlum Elbtalae GmbH Informationszentrum Elbtalae, Bleckede****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		62.853,62	44.592,74
III. Jahresüberschuss		8.513,55	18.260,88
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	7.633,68		13.154,47
2. sonstige Rückstellungen	<u>8.157,38</u>		<u>12.768,67</u>
		15.791,06	25.923,14
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.232,83		1.360,04
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.232,83 (EUR 1.360,04)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>9.649,90</u>		<u>8.786,04</u>
- davon aus Steuern EUR 2.528,65 (EUR 2.382,00)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 886,27 (EUR 834,66)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.649,90 (EUR 8.786,04)			
		14.882,73	10.146,08
		<hr/>	<hr/>
		127.040,96	123.922,84
		<hr/>	<hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biosphaerium Elbtalae GmbH Informationszentrum Elbtalae, Bleckede

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>50.978,73</u>	<u>61.150,24</u>
2. Gesamtleistung		50.978,73	61.150,24
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	540,10		112,20
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>411.577,76</u>		<u>418.670,50</u>
		412.117,86	418.782,70
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	9.539,05		6.817,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>662,80</u>		<u>352,50</u>
		10.201,85	7.169,76
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	227.436,56		229.174,75
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>56.387,41</u>		<u>57.375,87</u>
		283.823,97	286.550,62
- davon für Altersversorgung EUR 3.706,44 (EUR 3.454,83)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		6.409,53	7.427,85
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	92.332,79		93.531,41
b) Grundstücksaufwendungen	75,00		0,00
c) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.813,52		2.705,40
d) Reparaturen und Instandhaltungen	7.233,59		8.415,26
e) Werbe- und Reisekosten	13.876,57		9.556,05
f) verschiedene betriebliche Kosten	<u>30.448,82</u>		<u>38.452,04</u>
Übertrag	146.780,29-	162.661,24	152.660,16- 26.124,55

Handelsrecht

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	146.780,29-	162.661,24	26.124,55 152.660,16-
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>7,16-</u>	146.773,13	<u>229,89</u> 152.890,05
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>7.374,56</u>	<u>7.633,78</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>8.513,55</u>	<u>18.260,88</u>
10. Jahresüberschuss		<u>8.513,55</u>	<u>18.260,88</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

Biosphaerium Elbtaalae GmbH Informationszentrum Elbtaalae, Bleckede

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software		1,00	1,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
400	Betriebsausstattung	5.750,00		4.418,00
401	Erneuerung der Ausstellung	13.680,00		16.720,00
420	Büroeinrichtung	524,00		1.216,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>1,00</u>		<u>1,00</u>
			19.956,00	22.356,00
	fertige Erzeugnisse und Waren			
3980	Bestand Waren		7.887,16	8.103,43
	sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit Kasse Einnahmen	1.077,58		958,25
1365	Rechnung	360,00		0,00
1367	Tresor	0,00		177,76
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	5.531,41		65.878,11
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	48,34		1.297,64
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	1.308,00		827,50
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	27,66		26,34
1570	Abziehbare Vorsteuer	26,19		14,21
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	415,20		436,79
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		50,35
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	19.698,24		19.694,66
1770	Umsatzsteuer	1,44-		0,00
1771	Umsatzsteuer 7%	319,61-		291,86-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		50,35-
1776	Umsatzsteuer 19%	9.789,25-		9.918,60-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	8.476,25-		10.014,93-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	3.153,21		3.988,98
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		2.009,66
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>512,59</u>		<u>0,00</u>
			13.571,87	75.084,51
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse Einnahmen	200,00		200,00
1001	Kasse Ausgaben	610,77		1.133,16
1200	Sparkasse 6007918	44.723,61		16.953,34
1250	Tagesgeldkonto	<u>40.090,55</u>		<u>91,40</u>
			85.624,93	18.377,90
	Summe Aktiva		127.040,96	123.922,84

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		62.853,62	44.592,74
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		8.513,55	18.260,88
	Steuerrückstellungen			
956	Gewerbsteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	3.532,90		5.089,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>4.100,78</u>		<u>8.065,47</u>
			7.633,68	13.154,47
	sonstige Rückstellungen			
970	Sonstige Rückstellungen	3.157,38		5.268,67
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>5.000,00</u>		<u>7.500,00</u>
			8.157,38	12.768,67
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1610	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		5.232,83	1.360,04
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.232,83 (EUR 1.360,04)			
1610	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	6.234,98		5.569,38
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.528,65		2.382,00
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>886,27</u>		<u>834,66</u>
			9.649,90	8.786,04
	davon aus Steuern EUR 2.528,65 (EUR 2.382,00)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 886,27 (EUR 834,66)			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.649,90 (EUR 8.786,04)			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	Summe Passiva		<u>127.040,96</u>	<u>123.922,84</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biosphaerium Elbtalau GmbH Informationszentrum Elbtalau, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200	Erlöse	1.353,10		5.405,80
8201	Erlöse Kommission	1.997,07		1.917,75
8300	Erlöse 7% USt	4.149,88		3.803,85
8400	Erlöse 19% USt Eintrittsgelder	26.803,35		25.466,77
8401	Erlöse 19% USt Shop u. Sonstiges	12.874,96		14.262,72
8450	Erlöse 19% Raumvermietung	500,00		1.335,00
8451	Erlöse 19% Schloss Cafe	2.991,70		8.958,35
8950	Nicht steuerb. Umsätze (Innenumsätze)	<u>308,67</u>		<u>0,00</u>
			50.978,73	61.150,24
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		540,10	112,20
Übrige sonstige betriebliche Erträge				
2700	Zuschuß Stadt Bleckede	177.125,84		175.315,20
2701	Zuschuss Land Niedersachsen	160.000,00		160.000,00
2702	Zuschuß Verein Naherh.	5.000,00		5.000,00
2703	Zuschuß Sparkassenstiftung	45.000,00		55.000,00
2705	Zuschuß sonstige	17.048,00		18.832,00
2708	sonstige Erträge unregelmäßig	24,51		0,00
8614	Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt	1.204,28		4.418,30
8641	Sonstige Erträge betriebl., regelm. 19%	<u>6.175,13</u>		<u>105,00</u>
			411.577,76	418.670,50
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3200	Wareneingang	117,76-		208,96-
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	2.001,62-		1.608,19-
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	7.029,39-		3.851,90-
3540	Wareneingang 10,7% Vorsteuer	223,18-		90,33-
3790	Erhaltene Rabatte 19% Vorsteuer	49,17		0,00
3960	Bestandsveränd. RHB-Stoffe/bezogene Ware	<u>216,27-</u>		<u>1.057,88-</u>
			9.539,05-	6.817,26-
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen	394,00-		352,50-
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	<u>268,80-</u>		<u>0,00</u>
			662,80-	352,50-
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	213.060,02-		208.777,06-
4150	Krankengeldzuschüsse	3.018,20		4.033,87
4170	Vermögenswirksame Leistungen	559,80-		439,80-
4190	Aushilfslöhne	126,50-		0,00
4195	Löhne für Minijobs	16.326,00-		23.506,82-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>382,44-</u>		<u>484,94-</u>
			227.436,56-	229.174,75-
Übertrag			225.458,18	243.588,43

Biosphaerium Elbtaale GmbH Informationszentrum Elbtaale, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			225.458,18	243.588,43
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	52.511,59-		53.921,04-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	169,38-		0,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	3.522,96-		3.317,22-
4167	Pauschale Steuer für Versicherungen	<u>183,48-</u>		<u>137,61-</u>
			56.387,41-	57.375,87-
	davon für Altersversorgung EUR 3.706,44- (EUR 3.454,83-)			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
4167	Pauschale Steuer für Versicherungen			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.127,66-		5.113,19-
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>1.281,87-</u>		<u>2.314,66-</u>
			6.409,53-	7.427,85-
	Raumkosten			
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	37.800,00-		37.800,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	37.856,77-		36.736,48-
4241	Wasser/ Abwasser	3.865,27-		3.325,99-
4250	Reinigung	10.705,03-		14.810,38-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		225,78-
4280	Sonstige Raumkosten	<u>2.105,72-</u>		<u>632,78-</u>
			92.332,79-	93.531,41-
	Grundstücksaufwendungen			
2350	Sonst. Grundstücksaufwendungen neutral		75,00-	0,00
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	1.803,60-		1.354,88-
4380	Beiträge	1.009,00-		1.199,50-
4390	Sonstige Abgaben	0,00		150,02-
4396	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>0,92-</u>		<u>1,00-</u>
			2.813,52-	2.705,40-
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4801	Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	48,33-		0,00
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	1.833,28-		1.747,64-
4806	Wartungskosten für Hard- u. Software	<u>5.351,98-</u>		<u>6.667,62-</u>
			7.233,59-	8.415,26-
Übertrag			60.206,34	74.132,64

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biosphaerium Elbtaale GmbH Informationszentrum Elbtaale, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			60.206,34	74.132,64
	Werbe- und Reisekosten			
4610	Werbekosten	11.857,16-		7.381,23-
4640	Repräsentationskosten	229,79-		115,21-
4650	Bewirtungskosten	38,18-		50,06-
4653	Aufmerksamkeiten	0,00		8,07-
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	16,36-		21,46-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	34,21-		26,89-
4661	Aus- Fortbildungskosten	338,50-		399,00-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.113,48-		1.321,25-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	23,53-		23,53-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>225,36-</u>		<u>209,35-</u>
			13.876,57-	9.556,05-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	1.265,88-		1.265,88-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	425,20-		1.474,98-
4901	Veranstaltungen	378,67-		1.899,78-
4910	Porto	2.522,08-		4.296,17-
4920	Telefon	1.749,38-		1.898,45-
4930	Bürobedarf	1.747,16-		4.035,46-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.542,71-		779,15-
4945	Fortbildungskosten	0,00		101,00-
4955	Buchführungskosten	5.102,70-		5.717,70-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	5.000,00-		5.000,00-
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	5.428,13-		5.329,33-
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.244,42-		1.265,46-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	337,19-		311,34-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	1.379,10-		1.560,89-
4981	Tierfutter	701,69-		1.863,83-
4982	Tierarztkosten	792,87-		1.296,53-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>831,64-</u>		<u>356,09-</u>
			30.448,82-	38.452,04-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	7,16		229,39-
2309	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	<u>0,00</u>		<u>0,50-</u>
			7,16	229,89-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	3.756,00-		3.887,00-
2208	Solidaritätszuschlag	206,56-		213,78-
4320	Gewerbesteuer	<u>3.412,00-</u>		<u>3.533,00-</u>
			7.374,56-	7.633,78-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		8.513,55	18.260,88

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2019

Biosphaerium Elbtalaua GmbH Informationszentrum Elbtalaua, Bleckede

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		kumulierte Abschreibungen 31.12.2019		Zuschreibungen Geschäftsjahr		Buchwert 31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen														
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände														
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten EDV-Software	3.822,00		0,00		0,00		0,00		3.821,00		0,00			1,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	3.822,00		0,00		0,00		0,00		3.821,00		0,00			1,00
II. Sachanlagen														
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung														
Betriebsausstattung	16.221,65		2.727,66		0,00		0,00		13.199,31		0,00			5.750,00
Erneuerung der Ausstattung	30.400,00		0,00		0,00		0,00		16.720,00		0,00			13.680,00
Büroeinrichtung	36.404,35		0,00		0,00		0,00		35.880,35		0,00			524,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	463,68		1.281,87		1.281,87		0,00		462,68		0,00			1,00
Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	360,53		0,00		0,00		0,00		369,53		0,00			1,00
	83.850,21		4.009,53		1.281,87		0,00		66.621,87		0,00			19.956,00
Summe Sachanlagen	83.850,21		4.009,53		1.281,87		0,00		66.621,87		0,00			19.956,00
Summe Anlagevermögen	87.672,21		4.009,53		1.281,87		0,00		70.442,87		0,00			19.957,00