

Einhäuser
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Bahnhofstr. 19
21368 Dahlenburg

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

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 - der Firma

Biosphaerium Elbtalaue GmbH
Informationszentrum Elbtalaue

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 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.

Dahlemburg, den 27. Juli 2022

Einhäuser
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalau GmbH Informationszentrum Elbtalau, Bleckede

AKTIVA

	EUR	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 Geschäftsaus- stattung			
a) Betriebsausstattung	10.892,00		14.902,00
b) Geschäftsausstattung	7.163,00		11.270,00
c) GWG	1,00		1,00
d) Sammelposten GWG	1,00		1,00
		18.057,00	26.174,00
Summe Anlagevermögen		18.058,00	26.175,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		11.153,04	10.702,65
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenständ- e			
1. sonstige Vermögensgegenstände			
a) Umsatzsteuerforderungen	5.104,92		5.558,42
b) Körperschaftsteuerüberzahlungen	2.515,00		3.299,00
c) Gewerbesteuerüberzahlungen	5.700,00		4.775,60
d) Forderungen gegen Sozialversicherungsträger	35,21		76,75
e) Forderungen und Darlehen an Mitarbeiter	567,60		170,00
f) übrige sonstige Vermögensgegenstände	678,09		0,00
g) nicht zuordenbar	19.705,64		12.677,23
		34.306,46	26.557,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1. Kasse	611,72		1.089,20
	611,72		1.089,20
Übertrag		63.517,50	63.434,65

Blatt 4

Bilanz zum 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	611,72	63.517,50	63.434,65 1.089,20
2. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>46.438,33</u>	47.050,05	<u>46.936,56</u> 48.025,76
Summe Umlaufvermögen		<u>92.509,55</u>	<u>85.285,41</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		989,00	989,00
		<u>111.556,55</u>	<u>112.449,41</u>

Bilanz zum 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		72.315,58	74.057,16
III. Jahresfehlbetrag		15.966,29	1.741,58
Summe Eigenkapital		<u>81.349,29</u>	<u>97.315,58</u>
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		10.004,04	7.417,86
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
a) übrige Verbindlichkeiten	1.737,15		1.470,24
2. sonstige Verbindlichkeiten			
a) aus Steuern	2.517,45		2.435,79
b) im Rahmen der sozialen Sicherheit	930,62		871,88
c) übrige sonstige Verbindlichkeiten	<u>15.018,00</u>		<u>2.938,06</u>
		20.203,22	7.715,97
		<u>111.556,55</u>	<u>112.449,41</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	41.665,50	34.157,59
2. Sonstige Erträge	432.313,95	409.774,88
3. Materialaufwand	9.469,36	6.716,05
4. Personalaufwand	301.847,07	282.998,84
5. Abschreibungen	11.538,31	10.901,96
6. Sonstige Aufwendungen	167.090,85	145.383,78
7. Steuern	0,15	326,58-
8. Jahresfehlbetrag	<u>15.966,29</u>	<u>1.741,58</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalau GmbH Informationszentrum Elbtalau, Bleckede

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	1,00		1,00
400	Betriebsausstattung	3.292,00		4.262,00
401	Erneuerung der Ausstellung	7.600,00		10.640,00
420	Büroeinrichtung	7.163,00		11.270,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>1,00</u>		<u>1,00</u>
			18.058,00	26.175,00
Umlaufvermögen				
1000	Kasse Einnahmen	200,00		200,00
1001	Kasse Ausgaben	411,72		889,20
1200	Sparkasse 6007918	46.349,38		26.846,81
1250	Tagesgeldkonto	88,95		20.089,75
1360	Geldtransit Kasse Einnahmen	678,09		0,00
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	19.705,64		12.677,23
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	35,21		76,75
1530	Forderung gg. Personal Lohn- und Gehalt	567,60		170,00
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	5.700,00		4.775,60
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	20,96		14,44
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	2.515,00		3.299,00
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	0,00		510,71
3980	Bestand Waren	<u>11.153,04</u>		<u>10.702,65</u>
		87.425,59		80.252,14
1568	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,24		183,16
1570	Abziehbare Vorsteuer	31,85		21,75
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	452,22		235,24
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	293,03		61,39
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	38,82		11.961,31
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	22.987,95		8.066,45
1771	Umsatzsteuer 7%	303,83-		96,12-
1773	Umsatzsteuer 5%	0,00		162,96-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	293,03-		61,39-
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		3.151,63-
1776	Umsatzsteuer 19%	6.820,56-		1.894,13-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	15.530,30-		15.653,12-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>4.227,57</u>		<u>5.523,32</u>
		5.083,96		5.033,27
			92.509,55	85.285,41
Rechnungsabgrenzungsposten				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		989,00	989,00
			<u>111.556,55</u>	<u>112.449,41</u>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag	15.966,29-		1.741,58-
800	Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
860	Gewinnvortrag vor Verwendung	<u>72.315,58</u>		<u>74.057,16</u>
			81.349,29	97.315,58
Rückstellungen				
970	Sonstige Rückstellungen	2.504,04		2.417,86
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>7.500,00</u>		<u>5.000,00</u>
			10.004,04	7.417,86
Verbindlichkeiten				
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	1.737,15		1.470,24
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	15.018,00		2.938,06
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.003,36		2.435,79
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	923,97		871,88
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	6,65		0,00
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>514,09</u>		<u>0,00</u>
			20.203,22	7.715,97
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 20.203,22 (EUR 7.715,97)				
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre			
			<u>111.556,55</u>	<u>112.449,41</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalae GmbH Informationszentrum Elbtalae, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200	Erlöse	1.507,25		353,43
8201	Erlöse Kommission	1.630,75		1.426,39
8300	Erlöse 7% USt	3.963,74		4.334,65
8400	Erlöse 19% USt Eintrittsgelder	14.454,72		16.024,21
8401	Erlöse 19% USt Shop u. Sonstiges	11.493,47		8.656,11
8410	Erlöse 19%	0,00		465,46
8450	Erlöse 19% Raumvermietung	4.045,50		0,00
8451	Erlöse 19% Cafe Fritz	2.772,97		2.583,98
8519	Provisionsumsätze 19% USt	448,40		313,36
8950	Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	1.348,70		0,00
			41.665,50	34.157,59
Sonstige Erträge				
2700	Zuschuß Stadt Bleckede	181.659,72		178.141,95
2701	Zuschuss Land Niedersachsen	160.000,00		160.000,00
2702	Zuschuß Verein Naherh.	5.000,00		5.000,00
2703	Zuschuß Sparkassenstiftung	50.000,00		50.000,00
2705	Zuschuß sonstige	31.776,00		14.316,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	112,00		58,00
8614	Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt	3.021,75		1.797,75
8641	Sonst. Erträge betriebl., regeln. 19% USt	744,48		461,18
			432.313,95	409.774,88
Materialaufwand				
3100	Fremdleistungen	453,19		78,69
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	966,32		575,41
3200	Wareneingang	112,80		1.321,84
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	1.894,20		3.068,27
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	4.802,64		3.969,08
3425	EU-Erwerb 19% Vorst./USt	1.528,00		315,00
3540	Wareneingang 10,7% Vorsteuer	162,60		203,25
3960	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	450,39-		2.815,49-
			9.469,36	6.716,05
Personalaufwand				
4100	Löhne und Gehälter	0,00		1.000,00
4120	Gehälter	237.527,15		225.678,06
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	55.797,09		51.632,40
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.000,00		0,00
4150	Krankengeldzuschüsse	1.886,83-		4.607,82-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	2.700,00		2.700,00
4170	Vermögenswirksame Leistungen	79,80		79,80
4190	Aushilfslöhne	0,00		145,75
4195	Löhne für Minijobs	6.499,91		6.211,31
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	129,95		159,34
			301.847,07	282.998,84
Übertrag			162.663,02	154.217,58

Handelsrecht

Biosphaerium Elbtalae GmbH Informationszentrum Elbtalae, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			162.663,02	154.217,58
Abschreibungen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.117,00		8.348,40
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>3.421,31</u>		<u>2.553,56</u>
			11.538,31	10.901,96
Sonstige Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		44,03
2309	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	20,68		0,00
2383	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	62,00		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	37.800,00		37.800,00
4240	Gas, Strom, Wasser	38.530,62		36.855,86
4241	Wasser/ Abwasser	2.402,31		1.740,82
4250	Reinigung	15.330,41		11.432,43
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	646,49		1,68
4280	Sonstige Raumkosten	593,14		613,46
4360	Versicherungen	1.494,95		1.628,98
4380	Beiträge	1.287,18		1.416,53
4390	Sonstige Abgaben	120,00		34,08
4610	Werbekosten	12.454,96		7.180,44
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	18,69		0,00
4640	Repräsentationskosten	559,30		261,08
4650	Bewirtungskosten	150,63		0,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	11,10		0,00
4661	Aus- Fortbildungskosten	3.777,12		173,20
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	563,10		161,20
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	359,36		0,00
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	1.022,81		415,81
4806	Wartungskosten für Hard- u. Software	12.078,33		6.100,25
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	0,00		2.140,53
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.766,78		11.434,88
4901	Veranstaltungen	168,06		150,92
4910	Porto	2.027,59		1.697,35
4920	Telefon	1.746,21		1.989,55
4925	Telefax und Internetkosten	0,00		25,89
4930	Bürobedarf	2.625,02		2.629,09
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	794,33		761,19
4950	Rechts- und Beratungskosten	3.801,90		246,00
4955	Buchführungskosten	5.314,60		4.898,40
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	5.000,00		5.046,00
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	2.740,81		3.904,05
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.260,55		1.108,40
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	600,41		341,13
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	997,61		878,10
4981	Tierfutter	1.300,67		1.374,46
4982	Tierarztkosten	1.514,40		884,26
		<u>166.942,12-</u>		<u>145.370,05-</u>
Übertrag			151.124,71	143.315,62

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		166.942,12-	151.124,71	143.315,62 145.370,05-
	Sonstige Aufwendungen			
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>148,73</u>	167.090,85	<u>13,73</u> 145.383,78
	Steuern			
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	0,00		310,00-
2208	Solidaritätszuschlag	0,12		0,08-
2209	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,08		0,00
2210	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	0,05-		17,00-
2281	GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	<u>0,00</u>		<u>0,50</u>
			0,15	<u>326,58-</u>
	Jahresfehlbetrag		<u><u>15.966,29</u></u>	<u><u>1.741,58</u></u>

Anlagenspiegel zum 31.12.2021

Biosphaerium Elbtalaue GmbH Informationszentrum Elbtalaue, Bleckede

Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2021 EUR	Zugänge Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2021 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 EUR	Buchwert 31.12.2021 EUR	Buchwert 31.12.2020 EUR
104.966,27	3.421,31 3.421,31-		86.908,27	11.538,31	18.058,00	26.175,00
104.966,27	3.421,31		86.908,27	11.538,31	18.058,00	26.175,00
	3.421,31-					

A. Anlagevermögen