

**Bilanz**  
**und**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**zum 31. Dezember 2020**

LiMA Linke Medienakademie e.V.

Franz Mehring Platz 1

10243 Berlin

Finanzamt für Körperschaften I

St.Nr. 27 671 55536

## Inhaltsverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2020 .....	4
Aktivseite .....	4
Passivseite .....	5
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020 .....	6
Kontennachweis Aktivseite .....	7
Kontennachweis Passivseite .....	8
Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung .....	9
Anlagenentwicklung vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020 .....	11

## VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der Herrn

Dipl.oec.  
Bernhard Walther  
Steuerberater  
Großbeerenstraße 89  
D-10963 Berlin

zur Erstellung einer Bilanz und Gewinn- und  
Verlustrechnung für 2020 vorgelegten Unterlagen  
sowie der erteilten Auskünfte wird bestätigt.

Berlin, 17.10.2022

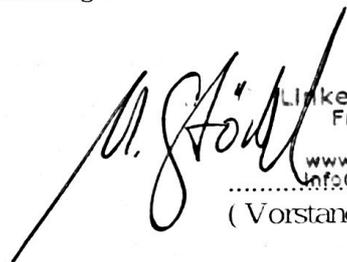
  
Linke Medienakademie e.V.  
Franz-Mehring-Platz 1  
10243 Berlin  
www.linkemedienakademie.de  
info@linkemedienakademie.de  
(Vorstand)

---

## GEWINNERMITTLUNG

1. Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung 2020
2. Anhang

Berlin, 17.10.2022

  
Linke Medienakademie e.V.  
Franz-Mehring-Platz 1  
10243 Berlin  
www.linkemedienakademie.de  
info@linkemedienakademie.de  
(Vorstand)

---

## BESTÄTIGUNGSVERMERK

Der nachstehende Jahresabschluss 2020 wurde von mir aufgrund der im Büro des Steuerberaters erstellten Buchführung sowie der erteilten Auskünfte erstellt. Die Prüfung der Belege war nicht Gegenstand des Auftrages.

Berlin, 24.10.2022



  
Bernhard Walther  
- Steuerberater -

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktivseite

	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung		1,00	1,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Ver-        mögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.569,75		2.932,37
2. Sonstige Vermögensgegen- stände	<u>0,00</u>	7.569,75	394,03
<b>II. Kasse, Bank</b>		<b>1.799,39</b>	<b>882,30</b>
<b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeck- ter Fehlbetrag</b>		<b>6.224,13</b>	<b>6.991,82</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>		<u><b>15.594,27</b></u>	<u><b>11.201,52</b></u>

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Passivseite

	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>
<b>A. Vereinsvermögen</b>			
<b>I. Ergebnisvorträge</b>			
1. Ergebnisvorträge allgemein		-6.991,82	-3.289,69
<b>II. Vereinsergebnis</b>		<b>767,69</b>	<b>-3.702,13</b>
<b>III. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>6.224,13</b>		<b>6.991,82</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen		1.079,02	429,87
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.591,37		3.339,95
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.923,88</u>	14.515,25	7.431,70
<b>SUMME PASSIVA</b>		<u><b>15.594,27</b></u>	<u><b>11.201,52</b></u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
 vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020**

	<u>2020</u> <u>EUR</u>	<u>2020</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>
<b>A. Ideeller Bereich</b>			
<b>I. Nicht steuerbare Einnahmen</b>			
1. Mitgliedsbeiträge	1.392,00		2.070,00
2. Zuschüsse	60.600,00		60.086,70
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	0,00		220,16
<b>ii. Nicht anzusetzende Ausgaben</b>			
1. Personalkosten	-61.974,46		-54.003,16
2. Raumkosten	-2.373,15		-974,60
3. Übrige Ausgaben	-11.860,57		-4.174,90
<b>B. Ertragsteuereutrale Posten</b>			
<b>I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)</b>			
1. Nicht abziehbare Ausgaben Gezahlte/hingegebene Spenden	0,00		-971,11
<b>C. Sonstige Zweckbetriebe</b>			
<b>I. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)</b>			
1. Umsatzerlöse	60.466,06		49.760,52
2. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	-44.687,44	-44.687,44	-50.172,04
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-794,75		-5.543,70
<b>Vereinsergebnis</b>	<u><u>767,69</u></u>		<u><u>-3.702,13</u></u>

**Kontennachweis Aktivseite**

Pos	Konto	Bezeichnung	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2020 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>
1300		*** <b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
1306		*** <b>Sonstige Anlagen und Ausstat- tung</b>		1,00	1,00
	415	Büroeinrichtung	1,00		1,00
1590		*** <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>		7.569,75	2.932,37
	650	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.569,75		2.932,37
1640		*** <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>		0,00	394,03
	725	Kautionen - Restlaufzeit bis 1 Jahr	0,00		394,03
1710		*** <b>Kasse, Bank</b>		1.799,39	882,30
	925	Hauptkasse	8,83		8,83
	940	Volksbank NEU...8002	1.294,32		446,91
	944	Konto PayPal	496,24		426,56
1910		*** <b>Nicht durch Eigenkapital gedeck- ter Fehlbetrag</b>		6.224,13	6.991,82
		*** <b>SUMME AKTIVA</b>		15.594,27	11.201,52

**JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2020**  
**LiMA Linke Medienakademie e.V.**  
**10243 Berlin**

**Kontennachweis Passivseite**

Pos	Konto	Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
2145	***	<b>Ergebnisvorträge allgemein</b>		<b>-6.991,82</b>	<b>-3.289,69</b>
	1080	Ergebnisvortrag allgemein	-6.991,82		-3.289,69
2150	***	<b>Vereinsergebnis</b>		<b>767,69</b>	<b>-3.702,13</b>
2160	***	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>6.224,13</b>	<b>6.991,82</b>
2330	***	<b>Steuerrückstellungen</b>		<b>1.079,02</b>	<b>429,87</b>
	1890	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	256,50		429,87
	1892	Umsatzsteuer nicht fällig 16 %	822,52		0,00
2460	***	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		<b>10.591,37</b>	<b>3.339,95</b>
	1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.591,37		3.339,95
2510	***	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>3.923,88</b>	<b>7.431,70</b>
	1636	Darlehen Hejhal	605,16		605,16
	1638	Darlehen Kanzlei H&W	2.000,00		2.000,00
	1809	Verbindlichkeiten aus Steuern und Abgaben - Restlaufzeit größer 5 Jahre	1.153,55		3.484,72
	Z 1640	Vorsteuer/Umsatzsteuer			1.341,82
	016		165,17		
	***	<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>15.594,27</b>	<b>11.201,52</b>

**JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2020**  
**LiMA Linke Medienakademie e.V.**  
**10243 Berlin**

**Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung**

Pos	Konto	Bezeichnung	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
				<b>1.392,00</b>	<b>2.070,00</b>
<b>3030</b>	<b>***</b>	<b>Mitgliedsbeiträge</b>			870,00
	2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 EUR	192,00		
	2120	Echte Mitgliedsbeiträge 300 - 1.023 EUR	1.200,00		1.200,00
				<b>60.600,00</b>	<b>60.036,70</b>
<b>3040</b>	<b>***</b>	<b>Zuschüsse</b>			62.000,00
	2301	Zuschüsse von Verbänden	60.600,00		
	2303	Sonstige Zuschüsse Kostenerstattungen	0,00		-1.913,30
<b>3045</b>	<b>***</b>	<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>		<b>0,00</b>	<b>220,16</b>
	2000	Sonstige Einnahmen Bereich 2000	0,00		220,16
				<b>-61.974,46</b>	<b>-54.003,16</b>
<b>3075</b>	<b>***</b>	<b>Personalkosten</b>			-42.747,75
	2552	Gehälter	-50.140,64		-11.255,41
	2555	Gesetzliche soziale Aufwendungen	-11.833,82		
				<b>-2.373,15</b>	<b>-974,60</b>
<b>3085</b>	<b>***</b>	<b>Raumkosten</b>			-974,60
	2661	Miete, Pacht	-2.339,04		0,00
	2663	Raumnebenkosten	-34,11		
				<b>-11.860,57</b>	<b>-4.174,90</b>
<b>3090</b>	<b>***</b>	<b>Übrige Ausgaben</b>			-309,58
	2701	Bürobedarf	-106,71		-109,39
	2702	Porto	-96,10		-836,59
	2707	Telefon	-1.120,18		-1.592,61
	2708	Internet	-1.827,40		2.001,43
	2722	Sonstige Kosten	-1.982,73		-3.606,00
	2723	Buchführungskosten	-1.767,00		-1.859,02
	2750	KSK	-2.178,38		2.195,36
	2766	Druck- und Anzeigekosten	-2.688,36		-58,50
	2894	Rechts- und Beratungskosten	-93,71		
<b>3140</b>	<b>***</b>	<b>Nicht abziehbare Ausgaben</b>			
<b>3145</b>	<b>***</b>	<b>Gezahlte/hingegebene Spenden</b>		<b>0,00</b>	<b>-971,11</b>
	3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen	0,00		-971,11
<b>3805</b>	<b>***</b>	<b>Umsatzerlöse</b>		<b>60.466,06</b>	<b>49.760,52</b>
	6500	Umsatzerlöse	0,00		-4.783,55
	6501	Umsatzerlöse 19%	19.287,47		33.250,40
	6502	Umsatzerlöse 16%	22.137,59		0,00
	6510	Teilnehmerbeiträge	19.041,00		20.832,00
	6521	Einnahmen aus Gastro	0,00		461,67
<b>3830</b>	<b>***</b>	<b>Materialaufwand</b>			
<b>3840</b>	<b>***</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>-44.687,44</b>	<b>-50.172,04</b>

**JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2020**  
**LiMA Linke Medienakademie e.V.**  
**10243 Berlin**

Pos	Konto	Bezeichnung	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
	6680	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-23.914,21		-26.098,91
	6681	Aufwendungen f. Dozenten	-20.773,23		-24.073,13
<b>3875</b>	<b>***</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-794,75</b>	<b>-5.543,70</b>
					-53,60
	6805	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	0,00		-2.128,67
	6810	Reisekosten	-404,75		-2.249,10
	6839	Miete, Pacht	-390,00		-1.112,33
	6843	Versorgung Tagungen	0,00		
				<b>767,69</b>	<b>-3.702,13</b>
	<b>***</b>	<b>Vereinsergebnis</b>			

Anlagenentwicklung vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

Bil. Pos.	Fibu-Kto	Anlagen-Nr.	Bezeichnung	AK/HK-Datum ND	%-Satz	AK/HK Beg. Wj AK/HK Ende Wj	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zuschreibung	Abschr. Kum. Abschr. Wj	RBW Ende Wj RBW Wj
1306	415	415001	iMac 27"	01.03.12	3/00	33,33	1.552,99				1.551,99	1,00
							1.552,99				0,00	1,00
<b>1306</b>	<b>415</b>	<b>Büroeinrichtung</b>					<b>1.552,99</b>				<b>1.551,99</b>	<b>1,00</b>
							<b>1.552,99</b>				<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>1306</b>		<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>					<b>1.552,99</b>				<b>1.551,99</b>	<b>1,00</b>
							<b>1.552,99</b>				<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>							<b>1.552,99</b>				<b>1.551,99</b>	<b>1,00</b>
							<b>1.552,99</b>				<b>0,00</b>	<b>1,00</b>