

BILANZ zum 31. Dezember 2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		21.946,00	28.329,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.565,82		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 8.267,21 (EUR 8.267,21)	<u>8.715,93</u>	11.281,75	10.304,15
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		385.083,22	316.683,63
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.785,77	619,99
		<hr/>	<hr/>
		420.096,74	355.936,77
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		577.141,00	577.141,00
III. Verlustvortrag		543.403,55-	289.939,82-
IV. Jahresüberschuss		38.277,54	253.463,73-
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		217.027,00	245.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.138,27		43.803,79
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 56.138,27 (EUR 43.803,79)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>49.916,48</u>	106.054,75	8.395,53
- davon aus Steuern EUR 6.012,53 (EUR 6.602,01)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 49.916,48 (EUR 8.395,53)			
		_____	_____
		420.096,74	355.936,77
		=====	=====

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.066.142,28	1.056.444,49
2. sonstige betriebliche Erträge		18.135,08	15.893,36
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 133,09)			
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	300.911,29		369.264,08
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>92.144,15</u>		<u>122.588,94</u>
		393.055,44	491.853,02
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	402.730,68		380.769,21
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>90.258,19</u>		<u>79.661,80</u>
- davon für Altersversorgung EUR 125,49 (EUR 53,25)		492.988,87	460.431,01
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		8.258,04	11.154,64
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		150.732,99	357.236,50
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 57,02 (EUR 14,74)			
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>0,11</u>
8. Ergebnis nach Steuern		39.242,02	248.337,21-
9. sonstige Steuern		964,48	5.126,52
10. Jahresüberschuss		<u>38.277,54</u>	<u>253.463,73-</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
300 0	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		1.267,00
310 0	Andere Anlagen	1,00		1.828,00
400 0	Betriebsausstattung	11.761,00		15.230,00
420 0	Büroeinrichtung	<u>10.184,00</u>	21.946,00	10.004,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1400 0	Forderungen aus L+L		2.565,82	0,00
sonstige Vermögensgegenstände				
1527 0	Kautionen (größer 1 J)	8.267,21		8.267,21
1548 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00		190,00
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>448,72</u>	8.715,93	1.846,94
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 8.267,21 (EUR 8.267,21)				
1527 0	Kautionen (größer 1 J)			
Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1000 0	Kasse	234,32		130,15
1001 0	Kasse 2 (Veranstaltungen)	0,00		200,00
1200 0	SK KölnBonn # 1930885981	364.832,15		309.922,40
1201 0	SSK Geldmarktkonto #1931069486	0,00		18,42
1202 0	SSK KölnBonn #1933889097	20.016,75		35,70
1203 0	SSK KölnBonn #1934380285	<u>0,00</u>	385.083,22	6.376,96
Rechnungsabgrenzungsposten				
980 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.785,77	619,99
Summe Aktiva			<u>420.096,74</u>	<u>355.936,77</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800 0	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
andere Gewinnrücklagen				
855 0	Andere Gewinnrücklagen		577.141,00	577.141,00
Verlustvortrag				
868 0	Verlustvortrag vor Verwendung		543.403,55-	289.939,82-
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		38.277,54	253.463,73-
sonstige Rückstellungen				
966 0	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	2.500,00		2.500,00
970 0	Sonstige Rückstellungen	196.527,00		220.500,00
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>18.000,00</u>	217.027,00	22.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		56.138,27	43.803,79
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 56.138,27 (EUR 43.803,79)				
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
sonstige Verbindlichkeiten				
1361 0	Mastercard #5526740725106335	239,49		0,00
1568 0	Abziehbare Vorsteuer 5%	317,20-		0,00
1570 0	Abziehbare Vorsteuer	0,00		3.179,65-
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	34,40-		248,01-
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%	663,22-		0,00
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	1.187,91-		1.575,80-
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	228,00-		1.793,35-
1578 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG	80,00-		98,00-
1579 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	124,00-		0,00
1588 0	Einfuhrumsatzsteuer	0,00		857,87-
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten	43.164,46		1.793,52
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	0,00		342,00
1733 0	Erhaltene Kauttionen (bis 1 Jahr)	500,00		0,00
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	4.776,64		4.713,81
1771 0	Umsatzsteuer 7%	62,15		225,78
1773 0	Umsatzsteuer 5%	47,56		0,00
1775 0	Umsatzsteuer 16%	37,24		0,00
1776 0	Umsatzsteuer 19%	57,00		1.585,87
1779 0	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug	0,00		312,48
1785 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	1.353,75		689,27
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	766,72		6.485,48
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>1.546,20</u>	49.916,48	0,00
davon aus Steuern EUR 6.012,53 (EUR 6.602,01)				
1568 0	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1570 0	Abziehbare Vorsteuer			
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%			
Übertrag			420.096,74	355.936,77

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2020

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			420.096,74	355.936,77
	davon aus Steuern EUR 6.012,53 (EUR 6.602,01)			
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1578 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG			
1579 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%			
1588 0	Einfuhrumsatzsteuer			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1771 0	Umsatzsteuer 7%			
1773 0	Umsatzsteuer 5%			
1775 0	Umsatzsteuer 16%			
1776 0	Umsatzsteuer 19%			
1779 0	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
1785 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 49.916,48 (EUR 8.395,53)			
1361 0	Mastercard #5526740725106335			
1568 0	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1570 0	Abziehbare Vorsteuer			
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1578 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG			
1579 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%			
1588 0	Einfuhrumsatzsteuer			
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1733 0	Erhaltene Kauttionen (bis 1 Jahr)			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1771 0	Umsatzsteuer 7%			
1773 0	Umsatzsteuer 5%			
1775 0	Umsatzsteuer 16%			
1776 0	Umsatzsteuer 19%			
1779 0	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug			
1785 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
	Summe Passiva		420.096,74	355.936,77

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
2751 0	Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	10.048,65		0,00
8111 0	Betriebskostenzuschüsse Stadt Köln	900.000,00		850.000,00
8112 0	Zuschüsse Land NRW	0,00		150.000,00
8113 0	Einnahmen Spenden	1.483,16		6.443,55
8114 0	Fördergelder	149.727,78		38.429,04
8200 0	Erlöse	2.510,82		0,00
8300 0	Eintritt Salon-Reihe 7 % USt	1.839,11		1.466,36
8301 0	Erlöse 7% / 5% USt	0,00		1.758,88
8400 0	Erlöse 19%/16% USt	<u>532,76</u>	1.066.142,28	8.346,66
sonstige betriebliche Erträge				
2520 0	Periodenfremde Erträge	1.653,47		0,00
2660 0	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		133,09
2700 0	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		7.724,30
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	3.975,68		54,00
2742 0	Versich.entschädigung, Schadenersatz	10.501,29		0,00
2749 0	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>2.004,64</u>	18.135,08	7.981,97
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 133,09)				
2660 0	Erträge aus der Währungsumrechnung			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3000 0	ÖA Anzeigen f. Projekte	23.729,17-		7.134,83-
3001 0	ÖA Grafik f. Projekte	11.449,94-		11.714,21-
3002 0	ÖA PR Aushilfen	0,00		2.000,00-
3003 0	ÖA Druck f. Projekte	16.220,96-		27.274,23-
3004 0	ÖA Verteilung Werbemittel Projekte	10.181,49-		17.448,50-
3005 0	ÖA, Textproduktion Projekte	12.307,20-		0,00
3007 0	ÖA Sonstiges Projekte	22.255,73-		21.710,03-
3008 0	Übersetzungskosten div. Projekte	2.400,43-		7.026,79-
3009 0	Kosten AcademySpace	26.953,22-		26.400,00-
3200 0	Wareneingang	156.305,77-		144.689,57-
3200 1	Bewirtungskosten	379,02-		4.701,94-
3200 2	Reisekosten Künstlerische Leitung	763,21-		5.440,42-
3200 3	Reisekosten Künstlerinnen	7.842,76-		29.506,91-
3200 4	MfV Künstler	508,00-		854,83-
3201 0	Auszahlung Stipendien	0,00		1.800,00-
3202 0	Reisekosten Stipendiaten	0,00		1.174,73-
3203 0	Unterbringung Stipendiaten	9.165,00-		1.791,71-
3207 0	Telefonkosten Stipendiaten	451,58-		290,71-
3210 0	Projektkosten Vorjahr	256,83-		3.998,05-
3211 0	Projektkosten allgemein	0,00		15.065,00-
3212 0	Vorproduktionskosten Folgejahr	0,00		20,39-
3213 0	Projektkostenzuschüsse	0,00		39.620,00-
3730 0	Erhaltene Skonti	221,86		398,77
3737 0	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	<u>37,16</u>	300.911,29-	0,00
Übertrag			783.366,07	703.073,77

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			783.366,07	703.073,77
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3100 0	Fremdleistungen	35.770,22-		18.572,44-
3101 0	Honorare	36.239,84-		73.708,77-
3102 0	Honorare Künstler Ausland	14.665,21-		24.307,99-
3103 0	Künstlersozialabgaben	5.473,33-		5.949,74-
3106 0	Fremdleistungen 19% / 16% Vorsteuer	0,00		50,00-
3155 0	Erhalt. Skonti § 13b UStG o.VoSt/16% USt	<u>4,45</u>	92.144,15-	0,00
	Löhne und Gehälter			
4120 0	Gehälter	377.200,18-		346.876,37-
4190 0	Aushilfslöhne	<u>25.530,50-</u>	402.730,68-	33.892,84-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	88.346,74-		77.570,47-
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.785,96-		1.432,98-
4140 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	0,00		605,10-
4167 0	Pauschale Steuer für Versicherungen	<u>125,49-</u>	90.258,19-	53,25-
	davon für Altersversorgung EUR 125,49- (EUR 53,25-)			
4167 0	Pauschale Steuer für Versicherungen			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	7.512,57-		9.849,99-
4855 0	Sofortabschreibung GWG	<u>745,47-</u>	8.258,04-	1.304,65-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2006 0	Verl.d.außergew.Schad.fälle(Bilanzierer)	449,20-		0,00
2020 0	Periodenfremde Aufwendungen	22.127,03-		200.287,48-
2150 0	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	57,02-		14,74-
2300 0	Sonstige Aufwendungen	248,18-		7,60-
2309 0	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	4,02		0,00
2310 0	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	2.805,00-		7.134,00-
2311 0	Abgang immaterielle VermögensG, RBW, BV	0,00		1,00-
2381 0	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	0,00		330,00-
4210 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	28.854,24-		27.368,19-
4228 0	Miet- und Pachtnebenkosten	2.188,97		0,00
4250 0	Reinigung	2.012,46-		2.620,81-
4260 0	Instandhaltung betrieblicher Räume	2.044,12-		5.772,07-
4360 0	Versicherungen	3.480,38-		2.024,88-
4380 0	Beiträge	1.749,99-		445,76-
4396 0	Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	4,60-		0,00
4595 0	Fremdfahrzeugkosten	48,82-		62,00-
4600 0	Öffentlichkeitsarbeit, Anzeigen	0,00		179,28-
4630 0	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	<u>17,00-</u>		44,70-
Übertrag		61.705,05-	189.975,01	137.393,33-

Akademie der Künste der Welt/Köln gGmbH, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		61.705,05-	189.975,01	137.393,33-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4631 0	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		39,76-
4635 0	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00		50,00-
4640 0	Repräsentationskosten	0,00		35,20-
4650 0	projektbezogene Bewirtungskosten	0,00		873,51-
4651 0	Bewirtungskosten, Büro	396,22-		992,13-
4653 0	Aufmerksamkeiten	127,99-		160,27-
4660 0	Reisekosten Arbeitnehmer	158,25-		140,14
4663 0	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	4.094,20-		6.607,44-
4663 1	Reisekosten Dritte Fahrtkosten	363,28-		4.027,72-
4664 0	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		20,80-
4666 0	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		1.483,75-
4666 1	Reisekosten Übernachtungsaufwand Dritte	0,00		1.691,89-
4730 0	Ausgangsfrachten	0,00		34,86-
4780 0	Fremdarbeiten	0,00		36,00-
4806 0	Wartungskosten für Hard- und Software	21.905,70-		11.162,22-
4807 0	Datenschutz	985,81-		0,00
4809 0	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	88,66-		0,00
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	23,39-		124,78-
4904 0	Übersetzungskosten	2.283,26-		2.526,22-
4909 0	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	1.508,00-		270,00-
4910 0	Porto	558,30-		1.017,48-
4920 0	Telefon u. Internetkosten	5.487,46-		5.987,82-
4925 0	Telefax und Internetkosten	118,76-		1.037,12-
4930 0	Bürobedarf	952,82-		1.279,73-
4940 0	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.044,03-		416,99-
4945 0	Fortbildungskosten	790,00-		0,00
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	2.366,30-		23.078,68-
4955 0	Buchführungskosten	13.976,32-		17.796,41-
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	18.000,00-		18.144,42-
4960 0	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	2.138,21-		1.120,98-
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.723,08-		1.541,59-
4980 0	Sonstiger Betriebsbedarf	872,76-		586,36-
4985 0	Sitzungsgelder Aufsichtsrat	<u>9.065,14-</u>	150.732,99-	8.940,00-
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 57,02- (EUR 14,74-)			
2150 0	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,11
	sonstige Steuern			
4340 0	Sonstige Betriebssteuern		964,48-	5.126,52-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>38.277,54</u>	<u>253.463,73-</u>