

Advent GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Leonhardsgasse 8
50859 Köln

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Mother Hood e.V.

Villenstr. 6

53129 Bonn

Finanzamt: Bonn-Innenstadt

Steuer-Nr: 205/5767/2814

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2024

Mother Hood e.V., Bonn

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	587,00	1.421,00
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Vereinsausstattung	3.181,00	8.634,00
III. Finanzanlagen		
1. Sonstige Ausleihungen	20,00	20,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	449,94
II. Kasse, Bank	47.724,61	37.521,53
	—————	—————
	51.512,61	48.046,47
	=====	=====

VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2024

Mother Hood e.V., Bonn

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	6.055,16		6.055,16
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>44.301,80</u>	50.356,96	40.852,91
B. VERBINDLICHKEITEN			
1. Sonstige Verbindlichkeiten		1.155,65	1.138,40
		—————	—————
		51.512,61	48.046,47
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2024**Mother Hood e.V., Bonn**

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
31	Homepage	3,00		316,00
32	Homepage Blackbox Geburt	<u>583,00</u>		<u>1.104,00</u>
			587,00	1.421,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Vereinsausstattung			
335	Sonstiges Inventar / Blackbox Geburt		3.181,00	8.634,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		20,00	20,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
660	Forderungen n. § 11 Abs.1 S.2 EStG (EÜR)		0,00	449,94
	Kasse, Bank			
945	Bank	46.020,80		34.954,03
951	Paypal	<u>1.703,81</u>		<u>2.567,50</u>
			47.724,61	37.521,53
	Summe Aktiva		<u>51.512,61</u>	<u>48.046,47</u>

KONTENNACHWEIS zur Vermögensübersicht zum 31.12.2024**Mother Hood e.V., Bonn**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gebundene Gewinnrücklagen			
1002	Betriebsmittelrücklage		6.055,16	6.055,16
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		44.301,80	40.852,91
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	695,65		0,00
1804	So. Verbindl. § 11 (2) für § 4 (3) EStG	<u>460,00</u>		<u>1.138,40</u>
			1.155,65	1.138,40
			-----	-----
	Summe Passiva		51.512,61	48.046,47
			=====	=====

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Mother Hood e.V., Bonn

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	71.329,25		68.277,00
2. Zuschüsse	12.000,00		0,00
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>22.781,26</u>	106.110,51	36.124,49
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Personalkosten	27.789,40		29.554,07
2. Übrige Ausgaben	<u>19.910,27</u>	47.699,67	48.446,51
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>58.410,84</u>	<u>26.400,91</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Sonstige steuerneutrale Einnahmen		2.400,00	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>2.400,00</u>	<u>0,00</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen		0,00	5.750,00
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		<u>0,00</u>	<u>5.750,00</u>
D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen		3.490,58	3.498,14
2. Ausgaben für Personal Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	51.169,44 12.917,06		36.041,49 10.384,75
Übertrag	64.086,50-	64.301,42	10.777,19-

EINNAHMEN-AUSGABEN-ÜBERSCHUSSRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Mother Hood e.V., Bonn

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	64.086,50-	64.301,42	10.777,19-
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.544,28		9.598,10
4. Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>15.221,75</u>	85.852,53	25.646,55
Gewinn/Verlust			
Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>82.361,95-</u>	<u>78.172,75-</u>
Gewinn/Verlust			
Sonstige Zweckbetriebe		<u>82.361,95-</u>	<u>78.172,75-</u>
E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Einnahmen aus Umsatzerlösen		25.000,00	12.500,00
Gewinn/Verlust			
Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>25.000,00</u>	<u>12.500,00</u>
Gewinn/Verlust			
Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>25.000,00</u>	<u>12.500,00</u>
		<hr/>	<hr/>
F. JAHRESERGEBNIS		3.448,89	33.521,84-
		<hr/>	<hr/>
1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnismrücklagen		0,00	33.521,84
2. Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		3.448,89	0,00
		<hr/>	<hr/>
G. ERGEBNISVORTRAG		0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Mother Hood e.V., Bonn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		71.329,25	68.277,00
Zuschüsse				
2302	Zuschüsse von Behörden "PregChiLi"		12.000,00	0,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2412	Spenden	19.158,75		34.537,41
2413	erhaltene Spenden gut.org.gAG	<u>3.622,51</u>	22.781,26	1.587,08
Personalkosten				
2551	Löhne und Gehälter	18.972,00-		18.360,00-
2552	Ehrenamtszuschale	4.290,00-		1.330,00-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	4.466,84-		5.535,49-
2556	Aushilfslöhne	0,00		3.940,00-
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	169,38-		388,58-
2559	Erstattung zu Lohn-/Gehaltsaufw. AAG	<u>108,82</u>	27.789,40-	0,00
Übrige Ausgaben				
2704	Sonstige Verwaltungskosten	1.991,97-		2.887,83-
2705	Kosten Fundraising	4.864,69-		10.119,36-
2706	Kosten "PregChiLi"	4.500,00-		25.410,16-
2753	Versicherungen, Beiträge	2.810,19-		2.799,23-
2801	Kosten Versammlungen	229,50-		1.717,79-
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	27,10-		77,99-
2803	Ausbildungskosten	0,00		135,00-
2810	Repräsentationskosten	24,00-		0,00
2894	Rechts- und Beratungskosten	0,00		528,19-
2895	Steuerberatungskosten	4.517,98-		4.568,13-
2900	Sonstige Kosten	<u>944,84-</u>	19.910,27-	202,83-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Sonstige steuerneutrale Einnahmen				
3215	Sonstige Einnahmen		2.400,00	0,00
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen				
4000	St.fr. Einn.gemeinn. V. a.Vermög.verw.		0,00	5.750,00
SONSTIGE ZWECKBETRIEBE				
Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträgen				
6560	Sonstige betriebliche Erträge	3.490,58		2.918,55
6561	Schadensersatz	<u>0,00</u>	3.490,58	579,59
Übertrag			64.301,42	35.649,05

KONTENNACHWEIS zur Überschussrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Mother Hood e.V., Bonn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			64.301,42	35.649,05
	Löhne und Gehälter			
6700	Löhne und Gehälter	51.078,00-		36.711,53-
6701	Erstattung zu Lohn-/Gehaltsaufw.	748,56		1.670,04
6711	Ehrenamtspauschale	<u>840,00-</u>	51.169,44-	1.000,00-
	Soziale Abgaben			
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	12.112,77-		9.782,25-
6751	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>804,29-</u>	12.917,06-	602,50-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6780	Abschreibungen Konzept Blackbox Geburt	5.453,00-		5.454,00-
6781	Abschreibung immat.WiGü/Homepage	313,00-		3.513,00-
6782	Abschreibung Homepage Blackbox Geburt	<u>778,28-</u>	6.544,28-	631,10-
	Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen			
6800	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.537,50-		942,87-
6802	Druckerzeugnisse	1.628,71-		1.579,99-
6806	Sonstige Kosten "Blackbox Geburt"	0,00		7.642,76-
6810	Reisekosten	1.292,71-		2.319,51-
6811	Reisekosten Übernachtungsaufwand	886,81-		1.959,79-
6812	Reisekosten, Verpflegungsmehraufwand	209,20-		488,10-
6839	Miete, Pacht	5.520,00-		5.520,00-
6841	Porto, Telefon	2.978,63-		3.452,61-
6842	Bürobedarf	473,59-		1.248,38-
6843	Fachliteratur	106,00-		92,00-
6864	Lohnbuchhaltungskosten	<u>588,60-</u>	15.221,75-	400,54-
	SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
	Einnahmen aus Umsatzerlösen			
8016	Sonstige Werbeeinnahmen		25.000,00	12.500,00
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		3.448,89	33.521,84-
	Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen			
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		0,00	33.521,84
	Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO		3.448,89-	0,00