

Martin Haack
Kanzlei für Steuerberatung

Karlsruher Str.20
75179 Pforzheim

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Wassergasse 5

37154 Northeim

Finanzamt: Northeim-Herzberg am Harz

Steuer-Nr: 35/270/04701

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Körperschaft

Hilfswerk Aucta e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

Ich habe meinen 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 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Martin Haack
Kanzlei für Steuerberatung

Bilanz zum 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

AKTIVA

	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		884,00
Summe Anlagevermögen		<u>884,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände		335,26
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.873,00
Summe Umlaufvermögen		<u>4.208,26</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		518,63
		<u><u>5.610,89</u></u>

Bilanz zum 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

PASSIVA

	EUR	EUR
A. Eigenkapital Verein		
I. Vereinskaptal		4.675,43
II. Jahresergebnis		221,46
Summe Eigenkapital		4.896,89
B. Verbindlichkeiten		
1. sonstige Verbindlichkeiten		714,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 714,00		
		<u>5.610,89</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
500 0	Betriebs- und Geschäftsausstattung		884,00
	sonstige Vermögensgegenstände		
1300 0	Sonstige Vermögensgegenstände	300,00	
1340 0	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt	<u>35,26</u>	335,26
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1600 0	Kasse	1.279,92	
1800 0	Bank	2.391,88	
1810 0	Paypal	0,10	
1820 0	Wise	<u>201,10</u>	3.873,00
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1900 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		518,63
			<u><u>5.610,89</u></u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Vereinskapital			
2500 0	Vereinskap./s.Mittel nach § 62 (3) AO		4.675,43
Jahresergebnis			
	Jahresergebnis		221,46
sonstige Verbindlichkeiten			
3500 0	Sonstige Verbindlichkeiten		714,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 714,00			
3500 0	Sonstige Verbindlichkeiten		
			5.610,89

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

	EUR	EUR
1. Erträge aus Spenden		21.621,61
2. Erträge aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen		1.574,05
3. Umsatzerlöse		24.348,23
4. Gesamtleistung		47.543,89
5. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		15.501,82
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	8.796,90	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.950,71	16.747,61
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		441,00
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	12.279,00	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.354,16	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	740,82	
d) Fahrzeugkosten	2.170,56	
e) Werbe- und Reisekosten	1.847,85	
f) verschiedene betriebliche Kosten	11.454,87	
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	15.788,38	45.635,64
9. Ergebnis nach Steuern		221,46
10. Jahresergebnis		221,46

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Erträge aus Spenden			
4045 0	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	17.739,74	
4050 0	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>3.881,87</u>	21.621,61
Erträge aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen			
4033 0	übrige ertragsteuerneutrale Einnahmen		1.574,05
Umsatzerlöse			
4185 0	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	8.528,17	
4185 1	Einnahmen Kleiderkammer	15.270,06	
4185 2	Einnahmen Weihnachtsmarkt	400,00	
4861 0	Erlöse Vermietung u.Verpachtung ustfrei	<u>150,00</u>	24.348,23
übrige sonstige betriebliche Erträge			
4828 0	Zuschüsse von Verbänden und Behörden	14.254,82	
4829 0	Sonstige Zuschüsse	<u>1.247,00</u>	15.501,82
Löhne und Gehälter			
6004 0	Übungsleiterpauschale	3.247,00	
6035 0	Löhne für Minijobs	<u>5.549,90</u>	8.796,90
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	50,98	
6130 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	5.876,88	
6171 0	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>2.022,85</u>	7.950,71
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6220 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	141,00	
6260 0	Sofortabschreibung GWG	<u>300,00</u>	441,00
Raumkosten			
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.200,00	
6310 1	Miete Cafe	5.325,00	
6310 2	Miete Kleiderkammer	3.600,00	
6325 0	Gas, Strom, Wasser	208,50	
6325 1	Strom und Heizung Cafe	1.365,00	
6325 2	Strom und Heizung Kleiderkammer	<u>580,50</u>	12.279,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6430 0	Sonstige Abgaben		1.354,16
Reparaturen und Instandhaltungen			
6490 0	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	62,72	
6490 1	Renovierung (Sonstige Rep.+Instandh.)	<u>678,10</u>	740,82
Übertrag			<u>31.483,12</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			31.483,12
	Fahrzeugkosten		
6500 0	Fahrzeugkosten	1.792,62	
6530 0	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	<u>377,94</u>	2.170,56
	Werbe- und Reisekosten		
6600 0	Werbekosten	274,07	
6621 0	Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	3,57	
6640 0	Bewirtungskosten	68,37	
6650 0	Reisekosten	<u>1.501,84</u>	1.847,85
	verschiedene betriebliche Kosten		
6300 1	Aufwand Café	5.981,30	
6300 2	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.014,92	
6300 3	Aufwendungen Weihnachtsmarkt	234,65	
6301 0	Verwaltungskosten	662,81	
6301 1	Aufwand Unterstützung von Notleidenden	49,01	
6301 3	Jugendarbeit	67,49	
6304 0	Veranstaltungskosten	1.038,85	
6305 0	Kosten der Mitgliederverwaltung	1.552,25	
6815 0	Bürobedarf	542,54	
6825 0	Rechts- und Beratungskosten	<u>311,05</u>	11.454,87
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6390 0	Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abzieh.		15.788,38
	Jahresergebnis		<u><u>221,46</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

IDEELLER BEREICH

	EUR	EUR	%
1. Erträge aus Spenden		21.621,61	93,21
2. Erträge aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen		1.574,05	6,79
3. Gesamtleistung		23.195,66	100,00
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		15.501,82	66,83
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.796,90		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.950,71	16.747,61	72,20
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	1.408,50		
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.354,16		
c) Reparaturen und Instandhaltungen	62,72		
d) Fahrzeugkosten	2.170,56		
e) Werbe- und Reisekosten	1.847,85		
f) verschiedene betriebliche Kosten	4.224,00		
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	15.788,38	26.856,17	115,78
7. Ergebnis nach Steuern		4.906,30-	21,15-
8. Jahresergebnis		4.906,30-	21,15-

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

VERMÖGENSVERWALTUNG

	EUR	EUR	%
1. Umsatzerlöse		150,00	100,00
2. Gesamtleistung		150,00	100,00
3. Ergebnis nach Steuern		150,00	100,00
4. Jahresergebnis		150,00	100,00

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB

	EUR	EUR	%
1. Umsatzerlöse		24.198,23	100,00
2. Gesamtleistung		24.198,23	100,00
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		441,00	1,82
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	10.870,50		
b) Reparaturen und Instandhaltungen	678,10		
c) verschiedene betriebliche Kosten	<u>7.230,87</u>	18.779,47	77,61
5. Ergebnis nach Steuern		4.977,76	20,57
6. Jahresergebnis		4.977,76	20,57

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Erträge aus Spenden			
4045 0	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	17.739,74	
4050 0	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>3.881,87</u>	21.621,61
Erträge aus Schenkungen, Erbschaften und Vermächtnissen			
4033 0	übrige ertragsteuerneutrale Einnahmen		1.574,05
übrige sonstige betriebliche Erträge			
4828 0	Zuschüsse von Verbänden und Behörden	14.254,82	
4829 0	Sonstige Zuschüsse	<u>1.247,00</u>	15.501,82
Löhne und Gehälter			
6004 0	Übungsleiterpauschale	3.247,00	
6035 0	Löhne für Minijobs	<u>5.549,90</u>	8.796,90
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	50,98	
6130 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	5.876,88	
6171 0	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>2.022,85</u>	7.950,71
Raumkosten			
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.200,00	
6325 0	Gas, Strom, Wasser	<u>208,50</u>	1.408,50
Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6430 0	Sonstige Abgaben		1.354,16
Reparaturen und Instandhaltungen			
6490 0	Sonstige Reparaturen u. Instandhaltungen		62,72
Fahrzeugkosten			
6500 0	Fahrzeugkosten	1.792,62	
6530 0	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	<u>377,94</u>	2.170,56
Werbe- und Reisekosten			
6600 0	Werbekosten	274,07	
6621 0	Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	3,57	
6640 0	Bewirtungskosten	68,37	
6650 0	Reisekosten	<u>1.501,84</u>	1.847,85
verschiedene betriebliche Kosten			
6301 0	Verwaltungskosten	662,81	
6301 1	Aufwand Unterstützung von Notleidenden	49,01	
6301 3	Jugendarbeit	67,49	
6304 0	Veranstaltungskosten	1.038,85	
6305 0	Kosten der Mitgliederverwaltung	1.552,25	
6815 0	Bürobedarf	542,54	
Übertrag		<u>3.912,95-</u>	<u>15.106,08</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		3.912,95-	15.106,08
	verschiedene betriebliche Kosten		
6825 0	Rechts- und Beratungskosten	<u>311,05</u>	4.224,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6390 0	Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abzieh.		15.788,38
	Jahresergebnis		<u><u>4.906,30-</u></u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

VERMÖGENSVERWALTUNG

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Umsatzerlöse		
4861 0	Erlöse Vermietung u.Verpachtung ustfrei		150,00
	Jahresergebnis		<u>150,00</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
4185 0	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	8.528,17	
4185 1	Einnahmen Kleiderkammer	15.270,06	
4185 2	Einnahmen Weihnachtsmarkt	<u>400,00</u>	24.198,23
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6220 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	141,00	
6260 0	Sofortabschreibung GWG	<u>300,00</u>	441,00
Raumkosten			
6310 1	Miete Cafe	5.325,00	
6310 2	Miete Kleiderkammer	3.600,00	
6325 1	Strom und Heizung Cafe	1.365,00	
6325 2	Strom und Heizung Kleiderkammer	<u>580,50</u>	10.870,50
Reparaturen und Instandhaltungen			
6490 1	Renovierung (Sonstige Rep.+Instandh.)		678,10
verschiedene betriebliche Kosten			
6300 1	Aufwand Café	5.981,30	
6300 2	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.014,92	
6300 3	Aufwendungen Weihnachtsmarkt	<u>234,65</u>	7.230,87
Jahresergebnis			<u><u>4.977,76</u></u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

Bezeichnung		Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
500 0	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K	468,00	900,00			1.368,00
		Abschreibung	343,00	141,00			484,00
		Buchwerte	125,00	900,00		141,00	884,00
670 0	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	0,00	300,00			300,00
		Abschreibung	0,00	300,00			300,00
		Buchwerte	0,00	300,00		300,00	0,00
			Ansch-/Herst-K	468,00	1.200,00		1.668,00
			Abschreibung	343,00	441,00		784,00
			Buchwerte	125,00	1.200,00	441,00	884,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
500 0 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung							
5000001 Stühle	01.07.2014	AHK	468,00				468,00
	Linear	Absch	343,00	36,00			379,00
	13/00 7,69	BW	125,00			36,00	89,00
5000002 Kaffeemaschine	24.06.2024	AHK	0,00	900,00			900,00
	Linear	Absch	0,00	105,00			105,00
	5/00 20,00	BW	0,00	900,00		105,00	795,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		AHK	468,00	900,00			1.368,00
		Absch	343,00	141,00			484,00
		BW	125,00	900,00		141,00	884,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Hilfswerk Aucta e.V.

Northeim

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
670 0 Geringwertige Wirtschaftsgüter							
6700002 Privat - Siebträger Kaffeemaschine	04.11.2024	AHK	0,00	300,00			300,00
	GWG/voll	Absch	0,00	300,00			300,00
	1/00 100,00	BW	0,00	300,00		300,00	0,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter		AHK	0,00	300,00			300,00
		Absch	0,00	300,00			300,00
		BW	0,00	300,00		300,00	0,00
		AHK	468,00	1.200,00			1.668,00
		Absch	343,00	441,00			784,00
		BW	125,00	1.200,00		441,00	884,00