



Steuerberatungsgesellschaft mbH

BERICHT

über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2020

VILLA gGmbH

Leipzig

INHALTSVERZEICHNIS

BERICHT

1. Auftrag und Auftragsdurchführung	2
1.1 Auftraggeber und Auftrag	2
1.2 Auftragsdurchführung	2
1.2.1 Erstellungszeit und -ort	2
1.2.2 Erstellungsart und -umfang	2
1.2.3 Erstellungsunterlagen	3
1.2.4 Auskünfte	3
2. Grundlagen der Gesellschaft	3
2.1 Rechtliche Verhältnisse	3
2.2 Wirtschaftliche Verhältnisse	4
2.3 Steuerrechtliche Verhältnisse	4
2.4 Rechnungswesen	4
3. Jahresabschluss	5
4. Schlussbemerkungen und Bescheinigung	6

AUSWERTUNGEN

Bilanz zum 31. Dezember 2020	8
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020	9
Anhang zum 31. Dezember 2020	12
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2020	15
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020	19
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2020	26
Mittelverwendungsrechnung zum 31. Dezember 2020	27
Tätigkeitsbericht 2020	28
Vollständigkeitserklärung	31

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

1.1 Auftraggeber und Auftrag

Die Geschäftsleitung der

VILLA gGmbH
Leipzig
(im Folgenden auch Gesellschaft genannt)

hat uns beauftragt, den

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

aus den Unterlagen der Gesellschaft zu erstellen und über das Ergebnis unserer Tätigkeit schriftlich zu berichten.

1.2 Auftragsdurchführung

1.2.1 Erstellungszeit und -ort

Die Tätigkeit wurde im Juli 2021 in den Geschäftsräumen des Unternehmens sowie in unserem Büro in Leipzig durchgeführt.

1.2.2 Erstellungsart und -umfang

Unsere Tätigkeit war ausschließlich auf die Erstellung des Jahresabschlusses 2020 gerichtet. Feststellungen nach anderen Gesichtspunkten - insbesondere im Hinblick auf die Beachtung sonstiger rechtlicher Vorschriften sowie auf etwaige Unredlichkeiten im Geld-, Waren- oder sonstigen Geschäftsverkehr - lagen nicht im Rahmen unseres Auftrages. Bei unserer Tätigkeit haben wir keinen Anlaß gefunden, dertartige Unredlichkeiten zu vermuten.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis gegenüber Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften maßgebend.

Der Umfang der von uns durchgeführten Arbeiten ist im Einzelnen aus unseren Arbeitspapieren zu ersehen. Ausgangspunkt der Erstellung war der von der IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH, Leipzig aufgestellte und ungeprüfte Jahresabschluss der Gesellschaft auf den 31.12.2019 sowie die durch die Gesellschaft bearbeitete, laufende Buchhaltung des Geschäftsjahres.

1.2.3 Erstellungsunterlagen

Die Bücher und Aufzeichnungen der Gesellschaft standen uns uneingeschränkt zur Verfügung.

1.2.4 Auskünfte

Die zur Erstellung erforderlichen Auskünfte und Nachweise haben erteilt:

Herr Oliver Reiner
Frau Jutta Sodemann

Geschäftsführer
Sachbearbeiterin Finanzen/Verwaltung

Eine berufsüblichen Grundsätzen entsprechende Erklärung der Geschäftsführung über die Vollständigkeit der erteilten Auskünfte und vorgelegten Schriften ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

2. Grundlagen der Gesellschaft

2.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	VILLA gGmbH (Änderung des Firmennamen lt. HR-Eintrag v. 19.12.2017 von LeISA gmbH)
Rechtsform:	gGmbH
Sitz:	Leipzig
Anschrift:	Lessingstr. 7 04109 Leipzig
Handelsregister:	HRB 20754 beim Amtsgericht Leipzig
Gesellschaftsvertrag:	Der Gesellschaftsvertrag wurde am 30.03.2004 abgeschlossen und am 28.12.2018 geändert.
Stammkapital:	Euro 30.000 Die Einlagen waren am Stichtag in vollem Umfang erbracht.
Gesellschafter:	Villa e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales Beteiligung 100,00 %; Euro 30.000
Geschäftsführung:	Herr Oliver Reiner ist zum alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer bestellt und nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Größenverhältnisse:	Kleine Gesellschaft im Sinne des § 267 (1) HGB

2.2 Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Gesellschaft ist in gemieteten Räumen in der Lessingstraße in Leipzig tätig. Die Gesellschaft betreibt ein soziokulturelles Zentrum. Hauptsächlich werden Kultur- und Bildungsveranstaltungen für Kinder und Jugendliche durchgeführt. Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresergebnis von Euro 336.971,95 ab. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 242.775,88. Zuschüsse für gemeinnützige Zwecke wurden in Höhe von Euro 2.573.991,23 von verschiedenen Zuwendungsgebern vereinnahmt.

2.3 Steuerrechtliche Verhältnisse

Finanzamt: Leipzig II
Steuernummer: 231/124/00648

Die Gemeinnützigkeit der Gesellschaft wurde mit der Anlage zum Körperschaftsteuerbescheid 2019 vom 03.05.2021 bestätigt und für folgende gemeinnützige Zwecke anerkannt:

- die Förderung der Jugendhilfe
- die Förderung der Altenhilfe
- die Förderung von Kunst und Kultur
- die Förderung der Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe
- die Förderung der Hilfe für Zivilbeschädigte und behinderte Menschen
- die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens.

Das Unternehmen unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 UStG.

2.4 Rechnungswesen

Das laufende Rechnungswesen der Gesellschaft wird zum 31. Dezember 2020 mittels der Finanzbuchhaltungssoftware DATEV durch die Gesellschaft geführt. Der Kontenrahmen ist den betrieblichen Gegebenheiten angepasst und ausreichend gliedert. Der DATEV-Standardkontenrahmen SKR 49 wird angewendet.

Bei der Erstellung sind wir vom Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 ausgegangen und haben uns von der Richtigkeit der Vortragswerte überzeugt. Die Buchführung gab zu wesentlichen Beanstandungen keinen Anlass, die Belege waren geordnet abgelegt.

3. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 ist entsprechend den gesetzlichen Vorschriften aufgestellt worden. Dies schließt die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der §§ 51-68 Abgabenordnung ein.

Bilanzierung und Bewertung erfolgten nach den allgemeinen Bewertungs- und Rechnungslegungsvorschriften des HGB sowie den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes.

Die Vermögens- und Schuldposten sind zum Stichtag ordnungsgemäß nachgewiesen. Die gesetzlichen Gliederungsvorschriften wurden beachtet. Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten bewertet. Für die Sachanlagen wurden die Abschreibungen planmäßig, linear und unter Berücksichtigung der betriebsgewöhnlichen sowie der steuerlich zulässigen Nutzungsdauer vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Geschäftsjahr gem. § 6 (2) EstG voll abgeschrieben und im Jahr des Zugangs fiktiv als Abgang behandelt.

Bei der Bewertung des Umlaufvermögens wurden das strenge Niederstwertprinzip sowie das Prinzip der verlustfreien Bewertung beachtet. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel wurden mit dem Nennwert erfasst.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Ausgaben gebildet, die erst nach dem Bilanzstichtag Betriebsaufwendungen darstellen. Die Auflösung dieser Posten ist planmäßig erfolgt.

Das Stammkapital ist in der im Gesellschaftsvertrag festgelegten Höhe ausgewiesen. Der Ausweis stimmt mit der Eintragung in das Handelsregister überein. Kapitalrücklagen sind unverändert in Höhe von Euro 26.565,29 bilanziert.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, gebildet. Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken, soweit sie zu diesem Zeitpunkt erkennbar waren, wurde durch Bildung ausreichender Rückstellungen Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Die einzelnen Posten des Jahresabschlusses sind durch den als Anlage zu diesem Bericht beigefügten Kontennachweis zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung im Einzelnen dargestellt. Weitere gesondert zu erläuternde Positionen bestehen nicht.

4. Schlussbemerkungen und Bescheinigung

Die benannten Personen erteilten die erbetenen Aufklärungen und Nachweise und bestätigten uns deren Vollständigkeit entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Die Buchführung gab zu wesentlichen Beanstandungen keinen Anlass.

Auf Grund unserer Tätigkeit erteilen wir dem Jahresabschluss der VILLA gGmbH, Leipzig zum 31. Dezember 2020 in der diesem Bericht als Anlage I beigefügten Fassung folgende Bescheinigung:

"Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der VILLA gGmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher 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 Gesellschaftsvertrags 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."

Wird der Jahresabschluss in einer von der bescheinigten Fassung abweichenden Form veröffentlicht oder weitergegeben, bedarf es für den Fall, dass auf unsere Bescheinigung oder auf unseren Bericht hingewiesen wird, einer erneuten Stellungnahme.

Leipzig, 5. Juli 2021

IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
Steuerberatungsgesellschaft




M. Sc. Robert Brückner
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

BILANZ
VILLA gGmbH
gemeinnütziger, anerkannter Träger d. Jugendhilfe
Leipzig

zum

31. Dezember 2020

AKTIVA

PASSIVA

	31. Dezember 2020 Euro	31. Dezember 2019 Euro		31. Dezember 2020 Euro	31. Dezember 2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.692,00	3.809,00	II. Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Technische Anlagen und Maschinen	9.396,00	9.389,00	Andere Gewinnrücklagen	729.500,00	397.100,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.049,00	39.315,00	IV. Gewinn-/Verlustvorräte		
Sonstige Anlagen und Ausstattung	3.236,01	1.558,85	1. Ideeller Bereich	11.765.558,04	9.368.481,02
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	44.681,01	50.262,85	2. Vermögensverwaltung	71.464,98	68.094,35
III. Finanzanlagen			3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	11.924.187,65	9.490.901,35
Sonstige Ausleihungen	85.711,56	75.126,93	4. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	60.897,86	35.790,56
B. Umlaufvermögen				26.266,77	18.535,42
I. Vorräte			V. Bilanzgewinn	4.571,95	7.731,42
Fertige Erzeugnisse, Waren	3.076,00	3.267,68	B. Rückstellungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	9.542,00	4.442,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.380,50	14.267,67	2. Sonstige Rückstellungen	28.071,29	34.170,55
2. Sonstige Vermögensgegenstände	74.430,85	27.076,22		37.613,29	38.612,55
	85.811,35	41.343,89	C. Verbindlichkeiten		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.100.072,60	630.891,85	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.524,24	7.207,23
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.584,63	4.424,45	2. Sonstige Verbindlichkeiten	66.493,80	86.566,76
	1.330.629,15	809.126,65		74.018,04	93.773,99
	1.330.629,15	809.126,65	D. Rechnungsabgrenzungsposten	454.627,35	249.341,66
	1.330.629,15	809.126,65		1.330.629,15	809.126,65

Leipzig, 5. Juli 2021



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2020 Euro	31. Dezember 2019 Euro
A. Ideeller Bereich		
I. Nicht steuerbare Einnahmen Zuschüsse	2.573.991,23	2.473.998,90
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
1. Personalkosten	0,00	69.236,92-
2. Reisekosten	0,00	25.830,18-
3. Übrige Ausgaben	<u>39.343,91-</u>	<u>14.305,67-</u>
	39.343,91-	109.372,77-
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	<u>2.534.647,32</u>	<u>2.364.626,13</u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten		
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen		
Spenden	256.885,98	37.046,50
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	16.185,17	339,41
2. Nicht abziehbare Ausgaben		
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	<u>8.148,28-</u>	<u>39,87-</u>
	264.922,87	37.346,04
II. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen	0,00	44,74
2. Nicht abziehbare Ausgaben	<u>5.473,47-</u>	<u>4.939,96-</u>
	5.473,47-	4.895,22-
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>259.449,40</u>	<u>32.450,82</u>
C. Vermögensverwaltung		
I. Einnahmen		
Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Miet- und Pächterträge	1.449,00	1.539,25
Zins- und Kursenerträge	<u>1.050,00</u>	<u>3.500,01</u>
	2.499,00	5.039,26
II. Ausgaben		
Ausgaben/Werbungskosten		
Sonstige Ausgaben	0,00	1.668,63-
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>2.499,00</u>	<u>3.370,63</u>
D. ZWECKBETRIEB		
I. Zweckbetrieb (Umsatzsteuerpflichtig)		
1. Umsatzerlöse	2.789,13	15.102,32
Übertrag	<u>2.799.384,85</u>	<u>2.415.549,90</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2020 Euro	31. Dezember 2019 Euro
Übertrag	2.799.384,85	2.415.549,90
2. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.741,18-	23.154,43-
3. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	12.197,93-	10.533,01-
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>8.943,56-</u> 39.882,67-	<u>4.897,02-</u> 38.584,46-
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb	<u>37.093,54-</u>	<u>23.482,14-</u>
II. Zweckbetrieb (Umsatzsteuerfrei)		
1. Umsatzerlöse	181.768,65	189.527,44
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.169,19</u> 182.937,84	<u>3.450,56</u> 192.978,00
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	41.799,69-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	239.055,43-	80.847,75-
4. Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	1.454.778,72-	1.518.571,17-
Soziale Abgaben	280.508,64-	270.022,35-
5. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	33.025,54-	35.858,55-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>621.913,37-</u> 2.629.281,70-	<u>525.482,65-</u> 2.472.582,16-
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	153,11-	0,00
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb	<u>2.446.496,97-</u>	<u>2.279.604,16-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb	<u>2.483.590,51-</u>	<u>2.303.086,30-</u>
E. WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB		
I. Geschäftsbetrieb		
1. Umsatzerlöse	51.700,86	66.885,51
2. Bestandsveränderungen	191,68-	205,38-
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u> 51.509,18	<u>887,83</u> 67.567,96
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.823,02-	6.635,99-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	14.254,80-
Übertrag	<u>8.823,02-</u> 364.514,39	<u>20.890,79-</u> 164.929,24

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
 VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2020 Euro	31. Dezember 2019 Euro
Übertrag	364.514,39 8.823,02-	164.929,24 20.890,79-
5. Personalaufwand Löhne und Gehälter	22.377,20-	22.904,46-
6. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	65,00-	65,00-
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.794,46-</u>	<u>5.850,83-</u>
	34.059,68-	49.711,08-
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb	<u>17.449,50</u>	<u>17.856,88</u>
II. Geschäftsbetriebe 2 (Werbeleistungen)		
Umsatzerlöse	6.517,24	7.250,42
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb 2	<u>6.517,24</u>	<u>7.250,42</u>
Gewinn/Verlust Geschäftsbetriebe	<u>23.966,74</u>	<u>25.107,30</u>
F. Jahresüberschuss	<u>336.971,95</u>	<u>122.468,58</u>
1. Entnahmen aus Gewinnrücklagen Aus anderen Gewinnrücklagen	130.200,00	0,00
2. Einstellungen in Gewinnrücklagen In andere Gewinnrücklagen	<u>462.600,00-</u>	<u>130.200,00-</u>
G. Bilanzgewinn	<u>4.571,95</u>	<u>7.731,42-</u>

Leipzig, 5. Juli 2021



ANHANG zum 31. Dezember 2020

Der Jahresabschluss der **VILLA gGmbH, Leipzig** zum 31. Dezember 2020 ist nach den Vorschriften des HGB erstellt worden. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 (2) HGB aufgestellt.

I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Bilanzierung und Bewertung erfolgten nach den allgemeinen Bewertungs- und Rechnungslegungsvorschriften des HGB sowie den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes. Die Darstellung der Entwicklung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens gem. § 268 (2) HGB erfolgte separat zum Anhang als gesonderte Anlage. Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr bestehen nicht.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgten linear unter Berücksichtigung der betriebsgewöhnlichen sowie der steuerlich zulässigen Nutzungsdauer.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Ansatz der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zum Nennwert. Das strenge Niederstwertprinzip wurde beachtet.

Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten wurden nur Ausgaben ausgewiesen, die Aufwendungen der Gesellschaft nach dem Bilanzstichtag darstellen. Die Auflösung dieser Position im Geschäftsjahr erfolgte planmäßig. Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden Einnahmen ausgewiesen, denen Verwendungspflichten nach dem Bilanzstichtag entgegenstehen (Zuschüsse).

Eigenkapital / Rücklagen

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt Euro 30.000,00. Dies entspricht der Handelsregistereintragung. Es besteht eine Kapitalrücklage in Höhe von Euro 26.565,29 sowie eine Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO in Höhe von Euro 577.900,00.

Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, soweit diese nicht unter anderen Bilanzpositionen erfasst sind.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag ausgewiesen. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestanden zum Stichtag nicht. Die Verbindlichkeiten sind nicht gesichert.

ANHANG zum 31.12.2020
VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Umsatzerlöse in erster Linie aus den Betätigungen innerhalb des gemeinnützigen Gesellschaftszwecks erzielt. Die dabei erzielten Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erwirtschaftet.

IV. Sonstige Angaben

1. Geschäftsführung

Oliver Reiner, Leipzig

Der Geschäftsführer ist zur alleinigen Vertretung der Gesellschaft befugt und nicht von den Vorschriften gemäß § 181 BGB befreit.

2. sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht. Haftungsverhältnisse i. S. des § 251 HGB bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Leipzig, den 5. Juli 2021



Oliver Reiner
Geschäftsführer

KONTENNACHWEIS

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020

VILLA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	5.692,00	3.809,00
	Technische Anlagen und Maschinen		
0205	Maschinen	9.396,00	9.389,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Sonstige Anlagen und Ausstattung		
0310	Sportgeräte	738,00	1.543,00
0341	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	25,00	25,00
0342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	2,00	2,00
0343	GWG WGB	57,00	127,00
0409	BGA Projekte befristet	7,00	7,00
0410	Geschäftsausstattung	9.814,00	15.777,00
0411	BGA Medienwerkstatt	14.294,00	13.903,00
0412	BGA Veranstaltungstechnik	5.476,00	4.364,00
0415	Büroeinrichtung	1.631,00	3.497,00
0420	Ladeneinrichtung	5,00	70,00
		32.049,00	39.315,00
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
0490	Geleistete Anzahl. sonst. Sachanlagen	3.236,01	1.558,85
	Sonstige Ausleihungen		
0555	Geleistete Kautionen	15.711,56	5.126,93
0560	Darlehen (Finanzanlagen)	70.000,00	70.000,00
		85.711,56	75.126,93
	Fertige Erzeugnisse, Waren		
0620	Bestand Waren	3.076,00	3.267,68
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
0650	Forderungen aus L+L	11.311,75	14.267,67
0656	Forderungen gg. Personal	68,75	0,00
		11.380,50	14.267,67
	Sonstige Vermögensgegenstände		
0700	Sonstige Vermögensgegenstände	67.785,11	27.069,42
0853	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00	6,80
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	6.645,74	0,00
		74.430,85	27.076,22
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
0920	Hauptkasse	716,95	2.096,14
0925	NKa-2 / MW	144,68	73,30
0937	NKa-5 / Makerspace	1.523,83	1.320,77
0938	NKa-6 / KommHaus	234,29	267,06
0939	NKa-7 / Plagwitz Sen.Haus	72,36	0,00
0945	BFS 3548700	69.182,45	557.079,66
0947	BFS 3548701_Makerspace	10.539,05	18.468,81
0948	BFS 3548702_Seniorentanz	48.442,09	36.093,79
0950	SPK 1100 0984 84	443.362,73	15.298,18
0951	SPK 1090 2560 07_ Tagesgeld	500.000,00	0,00
		1.074.218,43	630.697,71
Übertrag		224.971,92	173.810,35

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020
VILLA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
Übertrag		224.971,92 1.074.218,43	173.810,35 630.697,71
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
0952	SPK 1090 2387 85 _ Wertguthaben Czeschka	25.853,54	0,00
0958	PayPal-Konto	<u>0,63</u>	<u>194,14</u>
		1.100.072,60	630.891,85
	Rechnungsabgrenzungsposten		
0990	Aktive Rechnungsabgrenzung	5.584,63	4.424,45
		<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva	1.330.629,15	809.126,65
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020

VILLA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
	Gezeichnetes Kapital		
1140	Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
	Kapitalrücklage		
1145	Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
	Andere Gewinnrücklagen		
1000	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO	151.600,00	130.200,00
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>577.900,00</u>	<u>266.900,00</u>
		729.500,00	397.100,00
	Ideeller Bereich		
1082	Vortrag ideeller Bereich	11.765.558,04	9.368.481,02
	Vermögensverwaltung		
1084	Vortrag Vermögensverwaltung	71.464,98	68.094,35
	Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe		
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe	11.924.187,65-	9.490.901,35-
	Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	60.897,86	35.790,56
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	4.571,95	7.731,42-
	Steuerrückstellungen		
1210	Steuerrückstellungen	9.542,00	4.442,00
	Sonstige Rückstellungen		
1221	Rückstellung für Urlaubstage	19.700,00	26.000,00
1222	Rückstellung für Berufsgenossenschaft	3.871,29	3.670,55
1225	Rückstellung für Abschluss und Prüfung	<u>4.500,00</u>	<u>4.500,00</u>
		28.071,29	34.170,55
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	7.524,24	7.207,23
	Sonstige Verbindlichkeiten		
1801	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	19.908,95	11.135,34
1805	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen	30.882,36	53.037,11
1814	Verbindlichkeiten Lohnsteuer	<u>15.148,39</u>	<u>17.732,42</u>
		65.939,70	81.904,87
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	101,79-	414,01-
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	286,61-	3.126,84-
0781	Abziehbare Vorsteuer 5%	153,24-	0,00
0782	Abziehbare Vorsteuer 16%	2.253,77-	0,00
0835	Aufzuteilende Vorsteuer 19%	0,00	499,69-
1845	Umsatzsteuer 7%	62,67	1.062,48
1850	Umsatzsteuer 19%	3.156,63	14.071,27
1851	Umsatzsteuer 5%	103,10	0,00
1852	Umsatzsteuer 16%	6.629,85	0,00
1872	USt a. i.g. Erwerb ohne Vorst.abzug	0,00	454,97
1904	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%	27,21	0,00
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	5.626,56-	12.075,01-
1911	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	1.097,00-	0,00
		<hr/>	<hr/>
Übertrag		460,49	526,83-
		875.447,70	555.123,10

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020
VILLA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
Übertrag		875.447,70 460,49	555.123,10 526,83-
	Sonstige Verbindlichkeiten		
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>93,61</u> 554,10	<u>5.188,72</u> 4.661,89
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1990	Passive Rechnungsabgrenzung	454.627,35	249.341,66
	Summe Passiva	<hr/> 1.330.629,15 <hr/>	<hr/> 809.126,65 <hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
Ideeller Bereich			
Zuschüsse			
2310	Zuschüsse AfJFB	1.121.924,52	1.096.470,72
2311	Zuschuss Ref.f.Migration Leipzig	0,00	1.200,00
2312	Zuschüsse Kulturamt	488.790,00	419.040,00
2314	Sonstige Zuschüsse Stadt Leipzig	0,00	1.995,00
2315	Zuschüsse Leipzig, sonstige	97.310,21	16.207,26
2322	Zuschüsse Sachsen	412.539,28	333.826,56
2326	Zuschüsse Bund /Bündnisse f. Bildung	55.068,47	60.066,09
2330	Zuwendungen von Stiftungen	143.870,30	305.457,52
2340	Zuschüsse EU / ESF	254.488,45	217.935,31
2341	EU-Mittel sonstige	0,00	21.800,44
		2.573.991,23	2.473.998,90
Personalkosten			
2558	EFD+Praktika Aufenthaltskosten	0,00	69.236,92-
Reisekosten			
2561	EFD+Praktika Reisekosten	0,00	4.711,81-
2562	EVS sonstige Fahrtkosten	0,00	5.393,49-
2563	EVS Bildungskosten	0,00	2.552,88-
2564	EVS Aufnahmekosten Entsendungen	0,00	7.845,00-
2565	EVS Entsendekosten Aufnahmen	0,00	5.327,00-
		0,00	25.830,18-
Übrige Ausgaben			
2704	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.622,46-	145,95-
2710	Rückzahlung Fördermittel	30.865,69-	4.528,57-
2752	Mitgliedsbeiträge	5.175,76-	4.071,77-
2754	Gebühren ideeller Bereich	0,00	5.559,38-
2755	Weiterleitung Zuschüsse, Spenden	1.680,00-	0,00
		39.343,91-	14.305,67-
Ertragsteuerneutrale Posten			
Spenden			
3220	Zuwendungen von Stiftungen	223.008,65	0,00
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	9.447,97	21.410,45
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	21.636,31	15.636,05
3225	Sachzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	2.793,05	0,00
		256.885,98	37.046,50
Sonstige steuerneutrale Einnahmen			
3216	Ertrag, periodenfremd	16.185,17	339,41
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben			
3265	Aufwand, periodenfremd	8.148,28-	39,87-
Steuerneutrale Einnahmen			
3845	Körperschaftsteuer frühere Jahre	0,00	44,74
Nicht abziehbare Ausgaben			
3853	Gewerbesteuer	2.700,00-	2.236,00-
3854	Solidaritätszuschlag zur KSt	19,47-	140,96-
3855	Körperschaftsteuer	2.754,00-	2.563,00-
		5.473,47-	4.939,96-
Vermögensverwaltung			
Miet- und Pächterträge			
4121	Vermietung langfristig 0% USt	1.449,00	1.539,25

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
	Zins- und Kurserträge		
4150	Zinserträge 0% USt	1.050,00	3.500,01
	Sonstige Ausgaben		
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	1.668,63-
	ZWECKBETRIEB		
	Umsatzerlöse		
6005	Erträge kulturelle Veranstaltungen 7%	2.789,13	11.412,19
6010	Eintrittsgelder	<u>0,00</u>	<u>3.690,13</u>
		2.789,13	15.102,32
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6180	Honorare ohne KSK	2.600,70-	1.015,00-
6181	Honorare mit KSK ohne MwSt	14.520,00-	21.307,60-
6182	Honorare mit KSK mit MwSt	1.620,48-	381,83-
6183	Honorare § 13 b UStG	<u>0,00</u>	<u>450,00-</u>
		18.741,18-	23.154,43-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWB stpfl	12.197,93-	10.533,01-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.564,37-	811,51-
6301	Öffentlichkeitsarbeit	1.281,64-	0,00
6328	Veranstaltungskosten	266,52-	1.576,40-
6335	Gema-Gebühren	0,00	873,82-
6339	Raumkosten Veranstaltungen	<u>4.831,03-</u>	<u>1.635,29-</u>
		8.943,56-	4.897,02-
	Umsatzerlöse		
6510	Erträge Jugendhilfe §4Nr.25a	5.925,63	861,50
6520	Erträge Bildung §4 Nr.22a UStG	50.589,27	19.151,04
6525	Erträge Koop.Projekte Jugendhilfe	33.833,50	6.477,00
6530	Erträge kulturelle Kurse §4Nr.22b UStG	91.420,25	108.223,90
6534	Kostenbeitrag Einsatzstellen	0,00	17.795,00
6535	Mitgliedsbeitrag Makerspace	<u>0,00</u>	<u>37.019,00</u>
		181.768,65	189.527,44
	Sonstige betriebliche Erträge		
6560	Sonstige Erträge Zweckbetriebe	1.169,19	3.450,56
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
6671	Inhaltl.Kosten/ Verbrauchsmaterial	0,00	26.185,24-
6672	Naturalien soz-päd. Zwecke	0,00	2.572,87-
6673	Spiele, Bücher	0,00	2.597,90-
6674	sonst. Ausstattung	0,00	189,47-
6675	Werkzeuge, Kleingeräte	<u>0,00</u>	<u>10.254,21-</u>
		0,00	41.799,69-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6680	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	68.781,97-
6682	Honorar mit KSK ohne USt.	101.262,10-	0,00
6683	Honorare ohne KSK	123.176,13-	0,00
6684	Honorare mit KSK mit USt.	7.837,20-	0,00
6685	Steuer- / Rechtsberatungskosten	650,00-	0,00
6686	Abschluß- und Buchhaltungskosten	6.130,00-	6.106,91-
6690	Internet-/Homepagekosten	0,00	4.905,72-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6691	InternetFlat/ Mailserverkosten	<u>0,00</u>	<u>1.053,15-</u>
		239.055,43-	80.847,75-
Löhne und Gehälter			
6701	Gehälter	1.395.157,34-	1.324.897,56-
6703	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	4.951,98-	2.290,05-
6710	Übungsleiterpauschale §3 Nr.26 EStG	4.680,00-	33.467,00-
6711	Ehrenamtspauschale §3 Nr. 26a EStG	33.440,00-	83.903,98-
6712	Honorare ohne KSK	0,00	71.259,42-
6713	Honorar KSK inkl.MwSt	0,00	535,00-
6715	Aushilfslöhne	15.228,92-	898,49-
6755	Abgeführte Lohnsteuer	467,08-	0,00
6756	Pauschale LSt. für Aushilfen	0,00	369,67-
6758	Ausgleichsabgabe §160 SGB IX	<u>853,40-</u>	<u>950,00-</u>
		1.454.778,72-	1.518.571,17-
Soziale Abgaben			
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	279.141,96-	287.210,35-
6751	Erstattung Lohnkosten KK	11.171,76	23.656,46
6752	Beiträge Berufsgenossenschaft	3.871,29-	3.670,55-
6753	Sozialversicherungsbeiträge Minijobs	3.444,53-	262,37-
6754	Erstattung U2 Mutterschutz	0,00	2.290,05
6776	Künstlersozialkasse	<u>5.222,62-</u>	<u>4.825,59-</u>
		280.508,64-	270.022,35-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6780	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWBstfrei	7.759,45-	4.594,71-
6785	Sofortabschreibung GWG	<u>25.266,09-</u>	<u>31.263,84-</u>
		33.025,54-	35.858,55-
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6800	Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.324,33-	1.998,59-
6801	Fachliteratur	303,44-	767,28-
6802	Fortbildung	4.590,67-	12.844,00-
6803	Öffentlichkeitsarbeit	14.771,28-	11.317,10-
6804	Zahlungen an Koop.-Partner	5.466,00-	0,00
6805	Veranstaltungskosten	0,00	4.494,14-
6808	Projektbezogene Kosten	142.432,76-	28.836,65-
6809	Anschaffungen bis 250€ ZWB	17.955,30-	2.294,82-
6810	Projekt-Reisekosten	0,00	79.151,74-
6820	Reisekosten Arbeitnehmer	2.664,44-	7.598,46-
6824	Transporte	4.444,72-	3.718,15-
6825	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	0,00	31,39-
6826	Reparaturen, Wartung, Updates, IT	29.680,18-	7.949,81-
6827	Reparaturen Technik	0,00	2.740,78-
6828	Wartung/Rep. Haustechnik	0,00	4.149,84-
6829	Wartung PC-Hard- und Software	0,00	3.860,45-
6831	Strom	0,00	5.752,07-
6835	Gebühren ZWB	3.308,57-	6.044,42-
6836	Miete regelmäßig	0,00	33.190,60-
6837	Warmmiete	75.496,65-	116.796,65-
6838	Raum-Nebenkosten, langfristig	108.871,19-	42.756,40-
6839	Kaltmiete, langfristig	162.437,31-	104.660,80-
6840	Verwaltungskosten	0,00	35,11-
6841	Porto	0,00	483,45-
6842	Kommunikation	12.832,11-	9.840,75-
6843	Büromaterial	1.341,40-	3.452,24-
6844	Reinigungsmaterial	2.442,02-	6.503,18-
6845	Unternehmenskultur	641,81-	593,98-
6846	Kopien	4.446,50-	5.293,85-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
6847	Technikmiete	19.075,33-	17.541,10-
6853	Versicherungen	9.940,13-	9.552,63-
6854	Beratung / Coaching	3.556,23-	0,00
6885	Aufzuteilende Posten Teilbereich 6500	<u>6.109,00</u>	<u>8.767,78</u>
		621.913,37-	525.482,65-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
6950	Zinsen Fördermittelrückzahlung	153,11-	0,00
	WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB		
	Umsatzerlöse		
8005	Ersatzteilverkauf FSHW 19% USt.	0,00	1.640,35
8006	Erlöse aus Leistungen 19% USt.	0,00	33.176,52
8008	Erlöse aus Leihgebühren 19% USt.	0,00	500,75
8026	Erlöse Geschäftsbetriebe 7% USt.	167,97	75,65
8030	Erlöse Vermietg.19%	10.331,79	17.276,40
8031	Erlöse Geschäftsbetriebe 19% USt.	28.406,38	7.851,08
8032	Erlöse Gastronomie 19% USt	12.794,72	5.383,55
8033	Erlöse aus Catering 19%	<u>0,00</u>	<u>981,21</u>
		51.700,86	66.885,51
	Bestandsveränderungen		
8090	Bestandsveränderungen bei Inventur	191,68-	205,38-
	Sonstige betriebliche Erträge		
8100	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	887,83
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
8150	Wareneinkauf 0% Vorsteuer	8,28-	143,20-
8152	Wareneinkauf 7% Vorsteuer	1.394,78-	654,86-
8154	Wareneinkauf 19% Vorsteuer	7.479,93-	2.476,77-
8157	Material FSHW	0,00	3.042,56-
8170	Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	338,77-
8171	Betriebsbedarf Gastro	0,00	129,89-
8174	Erhaltene Skonti	<u>59,97</u>	<u>150,06</u>
		8.823,02-	6.635,99-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
8200	Honorare ohne KSK	0,00	4.615,20-
8203	Honorare mit KSK	0,00	9.490,00-
8205	Honorare ohne Ksk	<u>0,00</u>	<u>149,60-</u>
		0,00	14.254,80-
	Löhne und Gehälter		
8211	Gehälter	22.377,20-	22.904,46-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen WGB	65,00-	65,00-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
8300	Raumkosten WGB	805,00-	4.429,12-
8301	Jahresabschlusskosten WGB	0,00	450,00-
8302	sonstige Kosten WGB	1.989,46-	880,00-
8312	Porto	0,00	11,28-
8344	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	34,35-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
8346	Reparatur sonstiges	<u>0,00</u> 2.794,46-	<u>46,08-</u> 5.850,83-
	Umsatzerlöse		
8500	Werbeleistungen 19%	<u>6.517,24</u>	<u>7.250,42</u>
	Jahresüberschuss		
	Jahresüberschuss	<u>336.971,95</u>	<u>122.468,58</u>
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
	Aus anderen Gewinnrücklagen		
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	<u>130.200,00</u>	<u>0,00</u>
	Einstellungen in Gewinnrücklagen		
	In andere Gewinnrücklagen		
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen	<u>151.600,00-</u>	<u>130.200,00-</u>
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	<u>311.000,00-</u> 462.600,00-	<u>0,00</u> <u>130.200,00-</u>
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	<u>4.571,95</u>	<u>7.731,42-</u>

ANLAGEVERMÖGEN

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2020 Euro	Zugang - Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung - Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2020 Euro
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	9.432,84 5.623,84 3.809,00	2.874,45 991,45 2.874,45		991,45	12.307,29 6.615,29 5.692,00
205	Maschinen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	12.553,31 3.164,31 9.389,00	2.590,00 2.583,00 2.590,00		2.583,00	15.143,31 5.747,31 9.396,00
310	Sportgeräte	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.388,51 1.845,51 1.543,00	805,00		805,00	3.388,51 2.650,51 738,00
335	Sonstiges Inventar	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	63,30 63,30 0,00				63,30 63,30 0,00
340	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	121.373,59 121.373,59 0,00	25.266,09 25.266,09 25.266,09		25.266,09	146.639,68 146.639,68 0,00
341	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	9.971,02 9.946,02 25,00				9.971,02 9.946,02 25,00
342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	756,30 754,30 2,00				756,30 754,30 2,00
343	GWG WGB	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.672,97 3.545,97 127,00	70,00		70,00	3.672,97 3.615,97 57,00
409	BGA Projekte befristet	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.140,05 6.133,05 7,00				6.140,05 6.133,05 7,00
410	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	35.446,43 19.669,43 15.777,00	5.963,00		5.963,00	35.446,43 25.632,43 9.814,00
411	BGA Medienwerkstatt	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	74.366,63 60.463,63 13.903,00	7.009,87 6.618,87 7.009,87		6.618,87	81.376,50 67.082,50 14.294,00
412	BGA Veranstaltungstechnik	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	25.822,14 21.458,14 4.364,00	2.172,06 1.060,06 2.172,06		1.060,06	27.994,20 22.518,20 5.476,00
415	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.578,45 3.081,45 3.497,00	1.866,00		1.866,00	6.578,45 4.947,45 1.631,00
420	Ladeneinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.193,79 3.123,79 70,00	65,00		65,00	3.193,79 3.188,79 5,00
490	Geleistete Anzahl. sonst. Sachanlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.558,85 1.558,85				1.558,85 0,00 1.558,85
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	314.318,18 260.246,33 54.071,85	39.912,47 45.288,47 39.912,47		45.288,47	354.230,65 305.534,80 48.695,85

Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2020

VILLA gGmbH, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus		aufgelöster Betrag		zugeführte Mittel		Bestand zum
			2019	2020	2020	2020	2020	31.12.2020	
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage (nachträgl. Dotierung 2019)	266.900 €	0 €	0 €	251.000 €			517.900 €
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Dotierung 2020				60.000 €			60.000 €
Zweckbetrieb	§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	Zweckgebundene Rücklage	130.200 €		130.200 €				151.600 €
Summe:			397.100 €		130.200 €			462.600 €	729.500 €

zeitnah zu verwendende Mittel	Kasse / Bank	1.100.073
./.. noch nicht zu verwendende Mittel		
	Jahresergebnis 2020	336.972
	Jahresergebnis 2019	122.469
./.. gebundene Mittel		
	gezeichnetes Kapital	30.000
	Rückstellungen	37.613
	Verbindlichkeiten	74.018
	Rücklagen	729.500
Mittelüberhang (+) / Verwendungsüberhang (-)		-230.499

Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2020

VILLA gGmbH, Leipzig

Mittelherkunft**private Mittel:**

Spenden	256.886	
Stiftungen	143.870	
	400.756	<i>12,4%</i>

Staatliche Zuwendungen:

Stadt Leipzig	1.708.025	
Land Sachsen	412.539	
Bundesrepublik	55.068	
Europäische Union	254.488	
sonstige öffentliche Mittel	0	
	2.430.120	<i>75,4%</i>

Umsatzerlöse:

in Zweckbetrieben	185.501	
von Kooperationspartnern	0	
in Geschäftsbetrieben	58.026	
	243.527	<i>7,6%</i>

Weitere Einnahmen:

Rücklagenauflösung	130.200	
sonstige Einnahmen	18.784	
	148.984	<i>4,6%</i>

Verfügbare Mittel, gesamt: **3.223.388****Mittelverwendung****Personalausgaben:**

sv-pflichtig Beschäftigte	1.724.225	
Selbständige, Honorare und Gagen	257.797	
Ehrenamtsvergütung	33.440	
	2.015.462	<i>62,5%</i>

Inhaltliche Kosten / Projektkosten:

Öffentlichkeitsarbeit	16.053	
Raumkosten	346.805	
Sonstige Kosten	11.617	
Geschäftsbetrieb		
Sonstige Kosten	307.033	
	681.508	<i>21,1%</i>

Sonstige Aufwendungen:

Gebühren	8.484	
Abschreibungen	45.288	
Unternehmenssteuern	5.473	
	59.245	<i>1,8%</i>

Rücklagenbildung : **462.600** *14,4%***Jahresergebnis:** **4.572** *0,1%***Verwendete Mittel,****= gesamt:** **3.223.388**

Tätigkeitsbericht 2020**Tätigkeitsbericht VILLA gGmbH***Haushaltsjahr 2020*

Bedingt durch die Corona-Epidemie und der damit zeitweise verhängte Lockdown, waren unsere Angebote und Veranstaltungen im Jahr 2020 zeitweise verboten. Das betrifft vor allem die kulturellen, integrativen, inklusiven und Bildungs-Angebote. Ebenfalls eingeschränkt waren die Senioren- und Jugendangebote. Die Angaben unten beziehen sich auf die Zeiten, in denen unsere Angebote zulässig waren.

Folgende Zwecke wurden in diesem Jahr verfolgt:

Förderung der Jugendhilfe

- Offener Kinder- und Jugendtreff in der VILLA: wochentäglich zwischen 14 und 19 Uhr geöffnet, zusätzliche Ferien- und Schulangebote – insgesamt ca. 6.000 Nutzungen
- Medienwerkstatt Leipzig: Medienpädagogische Projekte mit Schulen und Partnern: 787 Teilnehmende; regelmäßige AG's: 488 Teilnehmende; Workshops: 240 Teilnehmende; Offenes Medien-Angebot: 486 Nutzungen
- Jugendkulturkeller Leipzig: Kurse und Workshops – teilweise Online: 342 Teilnehmende; Kulturpädagogische Angebote mit Schulen und Partnern: 98 Teilnehmende
- Schulsozialarbeit: an 7 Schulen in Leipziger Osten mit eigenen Schulsozialarbeitern fest verortet
- Fachstelle Europäische Jugendarbeit: 2 Jugendbegegnungen im Europäischen Ausland; 1 Jugendbegegnung in Leipzig; 2 Online-Begegnungsformate; 1 internationales Workcamp in Leipzig; keine europäische Fachkraft-Begegnung

Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens

- Deutschangebote: wöchentlich 24 ehrenamtlich betreute Konversationsangebote (während Lockdown: wöchentlich 12 Online-Angebote), reichlich 100 Engagierte, über 250 Teilnehmende
- VILLA-Lernpaten: 32 Patenschaften zwischen Kindern mit Migrationshintergrund vermittelt und reichlich 180 laufende betreut. - Das Angebot mussten wir zu Jahreshälfte einstellen.
- Europäischer Freiwilligen-Corps: Entsendung von 14 Leipzigern für ein Freiwilligen-Jahr bei Europäischen Partnerorganisationen; Aufnahme von 16 jungen Europäern in Leipzig
- Müzik-Stüdyo.74: 3 Proben des interkulturellen Frauen-Chors, 7 interkulturelle Jamsessions
- VILLA-Dining: 2 interkulturelle Kochaktionen
- Willkommenstouren: 3 interkulturelle Ausflüge
- Sprachenabend: wöchentlich, ca. 150 Teilnehmende

Tätigkeitsbericht zum 31.12.2020

VILLA gGmbH, Leipzig

Förderung von Kunst und Kultur

- Kulturveranstaltungen in der VILLA, eigene und in Kooperation mit Partnern: 3 Veranstaltungen; reichlich 60 Besuchende
- regelmäßige Kurse und Gruppen in der VILLA, eigene und in Kooperation mit Partnern: Pro Woche über 40; über 21.000 Besuchende
- Kulturveranstaltungen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: 17 Veranstaltungen; reichlich 1.100 Besuchenden
- regelmäßige Kurse und Gruppen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: Pro Woche knapp 10; über 1.800 Besuchende
- kulturelle Veranstaltungen im Jugendkulturkeller Leipzig: ca. 300 Besuchende; 86 künstlerisch tätige
- Proberaumnutzung: 1.630 Nutzende
- KulturLeben Leipzig: 2.114 vermittelte Tickets für 473 Veranstaltungen
- Leipziger Tastentage: 11 Klavierstandorte für 15 Tage; 21 Veranstaltungen; rund 1.000 Besuchende
- Schönauer Parkfest: 4 Tage kulturelles Programm, rund 2.000 Besuchende
- Bella Grünau: 11 Tage Programm; reichlich 2.000 Besuchende

Förderung der Volks- und Berufsbildung, einschließlich der Studentenhilfe

- Makerspace Leipzig: wöchentlich 14 Stunden begleitete Werkstattzeit; 2 Workshops
- Übungsgruppe gewaltfreie Kommunikation: 5 Übungsgruppen-Treffen, jeweils ca. 20 Teilnehmende
- Fahrrad-Selbsthilfe-Werkstatt: wöchentlich 12 Stunden begleitete Werkstattzeit, reichlich 300 studentische Nutzungen

Förderung der Hilfe für Zivilbeschäftigte und behinderte Menschen

- Tanzlabor Leipzig: 5 inklusive freie Tanztrainings für Menschen mit und ohne Behinderung, rund 80 Beteiligte
- Tanzlabor Junior: 3 Trainings für Jugendliche mit und ohne Behinderung
- Tanzlabor-Produktion: ein Bühnenstück mit Performern mit und ohne Behinderung, 3 Aufführungen, 180 Zuschauer
- Integrative Foto-Werkstatt: 36 Treffen, 131 Teilnehmende

Förderung der Altenhilfe

- Seniorenhaus Plagwitz: Seit April 2021: offene Seniorenbegegnungsstätte in vier Tagen in der Woche geöffnet
- Seniorentanz Sachsen: 22 wöchentliche Gruppen mit reichlich 500 Teilnehmenden
- Seniorentanz-Freizeiten: in diesem Jahr keine
- Senioren-Theater: wöchentliche Gruppe mit reichlich 10 Teilnehmenden, 2 Auftritte
- Senioren-Kabarett: wöchentliche Gruppe mit knapp 10 Teilnehmenden, 2 Auftritte
- weitere Kooperationsveranstaltungen der Seniorenarbeit in VILLA und KOMM-Haus

SONSTIGE ANLAGEN

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2020

VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

An die
IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
04105 Leipzig, Springerstraße 9

Als Geschäftsführer erklären die Unterzeichner nach bestem Wissen und Gewissen Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die Sie in Anlehnung an § 320 HGB verlangt haben bzw. die für die Beurteilung des Jahresabschlusses und ggf. des Lageberichts erforderlich sind, wurden Ihnen vollständig gegeben. Als Auskunftspersonen, die angewiesen wurden, Ihnen alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben und für deren Auskünfte die Unterfertigten die Gewähr übernehmen, wurden Ihnen benannt:

Herr Oliver Reiner
Frau Jutta Sodemann

Geschäftsführer
Sachbearbeiterin Finanzen/Verwaltung

B. Bücher und Schriften, Risikofrüherkennung

1. Die Bücher und Schriften einschließlich der zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Organisationsunterlagen sind Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt worden.
2. In den Ihnen vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für das oben genannte Geschäftsjahr buchungspflichtig geworden sind.
3. Durch ausreichende organisatorische Vorkehrungen und Kontrollen ist gewährleistet, dass die Aufzeichnungen im Rechnungswesen nur nach ordnungsmäßig dokumentierten Organisationsunterlagen, Programmen und Bedienungseingriffen durchgeführt wurden.
4. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.

C. Jahresabschluss und Lagebericht

1. Im Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, un versteuerten Rücklagen, Rückstellungen (insbesondere auch für Verluste aus schwebenden Geschäften), Verbindlichkeiten und Abgrenzungen sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge erfasst und alle erforderlichen Angaben (Vermerke in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung und Angaben im Anhang) enthalten. Alle Posten sind richtig bezeichnet.
2. Die anschließend angeführten Sachverhalte und die daraus resultierenden finanziellen Verpflichtungen sind entweder in dem um den Anhang erweiterten Jahresabschluss vollständig berücksichtigt oder - soweit sie in den Jahresabschluss nicht aufzunehmen sind - in Abschnitt D bzw in einer Beilage zu dieser Erklärung vermerkt; fehlen derartige Angaben oder Vermerke, liegen diese Sachverhalte am Abschlussstichtag nicht vor:
 - a) Eventualverpflichtungen aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, aus Garantien und aus sonstigen gesetzlichen und vertraglichen Haftungsverhältnissen
 - b) Patronatserklärungen
 - c) Gesetzliche und vertragliche Sicherheiten für Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten), beispielsweise Pfandrechte, Sicherungseigentum und Eigentumsvorbehalte an bilanzierten Vermögensgegenständen
 - d) Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände und Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
 - e) Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind
 - f) Bestehende oder erkennbare drohende öffentlich-rechtliche Auflagen, die für die finanzielle Lage und die künftige Ertragslage der Gesellschaft von Bedeutung sind
 - g) Verträge oder sonstige rechtliche Sachverhalte, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind oder werden können:
 - Verträge mit Lieferanten, Abnehmern, Gesellschaftern und verbundenen Unternehmen
 - Dienst-, Werk- und Pensionsverträge
 - Leasingverträge und sonstige langfristig unkündbare Bestandsverträge
 - Arbeitsgemeinschafts- und Konsortialverträge
 - Verpflichtungen aus Dritten eingeräumten Optionen und unwiderruflichen Angeboten
 - Treuhandverträge
 - Verträge über Verpflichtungen, die aus dem Gewinn zu erfüllen sind
 - Vereinbarungen über Vertragsstrafen, die über das branchenübliche Ausmaß hinausgehen
 - Ungewöhnliche Auflösungs- und Kündigungsbeschränkungen in Verträgen, die zu einer wesentlichen Beeinträchtigung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens führen können

- h) Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, die für die Bewertung am Abschlussstichtag von Bedeutung sind
 - i) Besondere Umstände, die der Vermittlung eines möglichst getreuen Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten.
3. Die Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und an anderen Unternehmen im Sinne von § 271 Abs. 1 HGB sind vollständig als solche ausgewiesen. Soweit für Unternehmen, mit denen die Gesellschaft im Geschäftsjahr verbunden war (§ 271 Abs. 3 HGB), und Unternehmen, mit denen im Geschäftsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat (§ 271 Abs. 1), in den betreffenden Bilanzposten kein Wertansatz enthalten ist, sind sie in Abschnitt D bzw in einer Beilage zu dieser Erklärung angeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Leipzig, 5. Juli 2021



Oliver Reiner