

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG zum 31.12.2018

Qualitätsgemeinschaft Soziale Dienste e.V., Paulsenstr. 55/57, 12163 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	Geschäftsjahr 2018		Vorjahr 2017
	EUR	EUR	EUR
Einnahmen aus freiberuflicher Tätigkeit			
4200 Mitgliedsbeiträge	4.500,00		4.500,00
4300 Erlöse 7 % USt	<u>46.462,50</u>	50.962,50	<u>29.475,00</u>
			33.975,00
Neutrale Erträge			
4830 Sonstige betriebliche Erträge	30,00		190,73
7100 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>1,93</u>	31,93	<u>1,99</u>
			192,72
Umsatzsteuer			
3801 Umsatzsteuer 7 %		3.252,38	2.063,25
Umsatzsteuer-Erstattung			
3841 Umsatzsteuer Vorjahr		<u>734,75</u>	<u>0,00</u>
			0,00
Summe Betriebseinnahmen		<u>54.981,56</u>	<u>36.230,97</u>
Steuern, Versicherungen und Beiträge			
6430 Sonstige Abgaben		0,00	50,00
Werbe- und Reisekosten			
6641 Bewirtung im Haus		505,99	255,66
Verschiedene Kosten			
6303 Fremdleistungen/ Fremdarbeiten	46.462,50		29.475,00
6825 Rechts- und Beratungskosten	4.349,70		3.623,28
6850 Sonstiger Betriebsbedarf	0,00		10,90
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>6,30</u>	50.818,50	<u>7,00</u>
			33.116,18
Vorsteuer			
1401 Abziehbare Vorsteuer 7 %	3.252,38		2.064,56
1406 Abziehbare Vorsteuer 19 %	<u>0,00</u>	3.252,38	<u>733,44</u>
			2.798,00
Umsatzsteuer-Zahlung			
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre		0,00	1.321,85
Neutrale Aufwendungen			
7604 Körperschaftsteuererstattungen für Vorjahre	0,00		-11,56
Übertrag	0,00	404,69	-11,56
			-1.310,72

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG zum 31.12.2018

Qualitätsgemeinschaft Soziale Dienste e.V., Paulsenstr. 55/57, 12163 Berlin

(mit vorläufigen Buchungen)

	Geschäftsjahr 2018		Vorjahr 2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	0,00	404,69	-11,56	-1.310,72
7630 Kapitalertragsteuer 25%	0,48		0,50	
7633 Anrechenbarer Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragsteuer 25%	0,02	0,50	0,03	-11,03
Summe Betriebsausgaben		<u>54.577,37</u>		<u>37.530,66</u>
Betrieblicher Gewinn / Verlust		404,19		-1.299,69
Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)				
7604 Körperschaftsteuererstattungen für Vorjahre	0,00		11,56	
7630 Kapitalertragsteuer 25%	-0,48		-0,50	
7633 Anrechenbarer Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragsteuer 25%	-0,02	0,50	-0,03	-11,03
Steuerlicher Gewinn / Verlust nach § 4 (3) EStG		<u>404,69</u>		<u>-1.310,72</u>