

BERICHT

über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2016

LeISA 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 2016	8
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016	9
Anhang zum 31. Dezember 2016	13
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2016	16
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016	20
Kontokorrent zum 31. Dezember 2016	26
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2016	30
Mittelverwendungsrechnung zum 31. Dezember 2016	31
Vollständigkeitserklärung	33

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

1.1 Auftraggeber und Auftrag

Die Geschäftsleitung der

LeISA gGmbH
Leipzig
(im Folgenden auch Gesellschaft genannt)

hat uns beauftragt, den

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016

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 Dezember 2017 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 2016 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, derartige 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 31.12.2015 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 berufsblichen 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:	LeISA gGmbH
Rechtsform:	gemeinnützige gGmbH
Sitz:	Leipzig
Anschrift:	Lessingstr. 7 04109 Leipzig
Handelsregister:	HR 20754 beim Amtsgericht Leipzig
Gesellschaftsvertrag:	Der Gesellschaftsvertrag wurde am 30.03.2004 abgeschlossen und am 22.06.2015 geändert.
Stammkapital:	Euro 30.000,00. 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. Es werden gastronomische und kommerzielle Dienstleistungen im Neben Zweck erbracht.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresergebnis von Euro 1.427,96 ab. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 190.452,78. Zuschüsse für gemeinnützige Zwecke wurden in Höhe von Euro 1.105.773,80 von verschiedenen Zuwendungsgebern vereinnahmt.

2.3 Steuerrechtliche Verhältnisse

Finanzamt: Leipzig II
Steuernummer: 231/124/00648

Die Gesellschaft ist mit Freistellungsbescheid vom 01.03.2017 für das Jahr 2015 als gemeinnützige Körperschaft gem. § 52 Abs. 2 S.1. Nr.4, 5 u. 13 AO wegen der Förderung der Jugendhilfe, der Kultur sowie der Völkerverständigung anerkannt.

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

Steuerliche Außenprüfungen i.S. des § 193 ff. AO wurden im Geschäftsjahr nicht durchgeführt.

2.4 Rechnungswesen

Das laufende Rechnungswesen der Gesellschaft wird zum 31. Dezember 2016 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 2015 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 2016 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 LeISA gGmbH, Leipzig zum 31. Dezember 2016 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 LeISA gGmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2016 bis 31.12.2016 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, 28. Dezember 2017

IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Kfm. Andreas Dzaack
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

BILANZ
LeISA gGmbH
gemeinnütziger, anerkannter Träger d. Jugendhilfe
Leipzig

zum

31. Dezember 2016

AKTIVA	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 Euro	PASSIVA	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 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		1,00	1.013,00	II. Kapitalrücklage		26.565,29	26.565,29
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen Andere Gewinnrücklagen		103.400,00	102.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		1,00	IV. Gewinn-/Verlustvorträge			
Gebäude	0,00		51,00	1. Ideeller Bereich	5.441.895,50		4.650.032,68
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00			2. Vermögensverwaltung	56.966,44		53.896,04
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.563,00		33.438,00	3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	5.511.820,61		4.725.950,56
Sonstige Anlagen und Ausstattung	0,01		971,24	4. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	<u>28.406,12</u>		<u>36.711,83</u>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		29.563,01	<u>34.461,24</u>	V. Bilanzgewinn		27,96	1.530,80
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
Sonstige Ausleihungen		4.250,93	4.250,93	1. Steuerrückstellungen	1.763,00		1.763,00
B. Umlaufvermögen				2. Sonstige Rückstellungen	<u>44.918,83</u>		<u>21.134,11</u>
I. Vorräte						46.681,83	22.897,11
Fertige Erzeugnisse, Waren		6.648,23	8.006,83	C. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.091,44		5.083,95
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.322,19		4.437,52	2. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Spenden	2.385,41		0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>51.547,74</u>		<u>41.963,15</u>	3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>29.977,80</u>		<u>25.016,19</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		250.493,43	164.898,58			40.454,65	30.100,14
C. Rechnungsabgrenzungsposten		200,00	2.019,78	D. Rechnungsabgrenzungsposten		88.449,35	33.267,70
		351.026,53	261.051,03			351.026,53	261.051,03

Leipzig, 28. Dezember 2017

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
 LeISA gGmbH, Leipzig

	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 Euro
A. Ideeller Bereich			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse	1.105.773,80		802.832,71
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>8.163,11</u>		<u>14.167,74</u>
		1.113.936,91	817.000,45
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Personalkosten	25.885,85-		25.079,78-
2. Reisekosten	22.691,11-		14.366,22-
3. Raumkosten	2.200,00-		1.184,00-
4. Übrige Ausgaben	<u>16.753,11-</u>		<u>7.131,27-</u>
		67.530,07-	47.761,27-
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>1.046.406,84</u>	<u>769.239,18</u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	24.412,56		25.450,70
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	1.035,49		1.868,32
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	<u>4.988,74-</u>		<u>4.695,38-</u>
		20.459,31	22.623,64
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
Nicht abziehbare Ausgaben		0,00	7,69-
III. Sonstige Zweckbetriebe (ertragsteuerneutral)			
Steuerneutrale Einnahmen		0,00	770,05
IV. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
Nicht abziehbare Ausgaben		640,00-	4.283,71-
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>19.819,31</u>	<u>19.102,29</u>
Übertrag		1.066.226,15	788.341,47

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 Euro
Übertrag		1.066.226,15	788.341,47
C. Vermögensverwaltung			
I. Einnahmen			
Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	4.793,33		3.495,00
Zins- und Kursertträge	<u>0,00</u>		<u>29,29</u>
		4.793,33	3.524,29
II. Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		444,81-	446,20-
Gewinn/Verlust Vermögensver-		<u>4.348,52</u>	<u>3.078,09</u>
waltung			
D. Sonstige Zweckbetriebe			
I. Kulturelle Veranstaltungen (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse		8.761,26	28.608,49
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.720,14-		24.973,71-
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	4.197,64-		10.672,97-
Soziale Abgaben	312,96-		3.889,17-
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.791,00-		8.850,13-
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.734,34-</u>		<u>4.775,21-</u>
		21.756,08-	53.161,19-
Gewinn/Verlust kulturelle Ver-		<u>12.994,82-</u>	<u>26.552,70-</u>
anstaltungen			
II. Bildung, Jugendhilfe (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	63.023,49		40.652,63
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.248,79</u>		<u>7.533,96</u>
		64.272,28	48.186,59
Übertrag		1.121.852,13	813.053,45

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 Euro
Übertrag		1.121.852,13	813.053,45
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für be- zogene Waren	24.594,78-		14.801,66-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.624,20-		7.262,32-
4. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	751.019,80-		519.778,64-
Soziale Abgaben	114.802,95-		87.117,84-
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.758,95-		11.345,85-
6. Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	<u>205.782,98-</u>		<u>167.194,34-</u>
		1.123.583,66-	807.500,65-
Gewinn/Verlust Bildung/Jugend- hilfe		<u>1.059.311,38-</u>	<u>759.314,06-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe		<u>1.072.306,20-</u>	<u>785.866,76-</u>
E. Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe			
Geschäftsbetrieb			
1. Umsatzerlöse	118.668,03		190.587,34
2. Bestandsveränderungen	1.358,60-		1.384,84-
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.046,91</u>		<u>4.023,30</u>
		118.356,34	193.225,80
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für be- zogene Waren	24.391,18-		38.358,56-
Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.826,26-		29.777,08-
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	54.314,24-		75.290,90-
Soziale Abgaben	4.204,90-		8.999,03-
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	374,98-		1.806,78-
Bewertung von Forderungen	887,83-		1.000,00-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Übertrag	99.999,39-	116.624,81	155.232,35- 198.778,60

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
 LeISA gGmbH, Leipzig

	Euro	31. Dezember 2016 Euro	31. Dezember 2015 Euro
Übertrag	99.999,39-	116.624,81	198.778,60 155.232,35-
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>15.197,46-</u>	115.196,85-	<u>22.015,45-</u> 177.247,80-
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb		<u>3.159,49</u>	<u>15.978,00</u>
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb		<u>3.159,49</u>	<u>15.978,00</u>
F. JAHRESÜBERSCHUSS		<u>1.427,96</u>	<u>21.530,80</u>
1. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
In andere Gewinnrücklagen		<u>1.400,00-</u>	<u>20.000,00-</u>
2. Bilanzgewinn		<u>27,96</u>	<u>1.530,80</u>

Leipzig, 28. Dezember 2017

ANHANG zum 31. Dezember 2016

Der Jahresabschluss der **LeISA gGmbH, Leipzig** zum 31. Dezember 2016 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 103.400,00.

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 31.12.2016
LeISA gGmbH, 04109 Leipzig

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2016 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 in geringem Umfang. Haftungsverhältnisse i. S. des § 251 HGB bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Leipzig, den 28. Dezember 2017

Oliver Reiner
Geschäftsführer

KONTENNACHWEIS

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
0025	Ähnliche Rechte und Werte	1,00		1.011,00
0027	EDV-Software	<u>0,00</u>		<u>2,00</u>
			1,00	1.013,00
	Gebäude			
0180	Einbauten Mietgrundstück		0,00	1,00
	Technische Anlagen und Maschinen			
0200	Technische Anlagen	0,00		50,00
0210	Betriebsvorrichtungen	<u>0,00</u>		<u>1,00</u>
			0,00	51,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
0310	Sportgeräte	264,00		460,00
0341	Wirtschaftsgüter Sammelposten	25,00		30,00
0342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	2,00		3,00
0343	GWG WGB	335,00		0,00
0405	Betriebsausstattung	0,00		2,00
0409	BGA Projekte befristet	2.244,00		3.473,00
0410	Geschäftsausstattung	10.362,00		8.925,00
0411	BGA Medienwerkstatt	11.999,00		13.995,00
0412	BGA Veranstaltungstechnik	3.887,00		5.532,00
0413	BGA Villa	0,00		4,00
0415	Büroeinrichtung	180,00		387,00
0420	Ladeneinrichtung	<u>265,00</u>		<u>627,00</u>
			29.563,00	33.438,00
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
0490	Geleistete Anzahl. sonst. Sachanlagen		0,01	971,24
	Sonstige Ausleihungen			
0555	Geleistete Kautionen		4.250,93	4.250,93
	Fertige Erzeugnisse, Waren			
0620	Bestand Waren		6.648,23	8.006,83
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
0650	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	9.210,02		4.437,52
0665	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1j)	<u>887,83-</u>		<u>0,00</u>
			8.322,19	4.437,52
	Sonstige Vermögensgegenstände			
0700	Sonstige Vermögensgegenstände	46.430,58		38.796,61
0707	Durchlaufposten	2.210,00		0,00
0853	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	26,41		157,59
0875	Durchlaufende Posten Ausgaben	0,00		318,64
0878	Körperschaftsteuerrückforderung	2.873,85		0,00
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>6,90</u>		<u>1,90</u>
			51.547,74	39.274,74
Übertrag			100.333,10	91.444,26

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag			100.333,10	91.444,26
	Sonstige Vermögensgegenstände			
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		464,53
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		9.928,99
0835	Aufzuteilende Vorsteuer 19%	0,00		1.409,68
1845	Umsatzsteuer 7%	0,00		1.873,58-
1850	Umsatzsteuer 19%	0,00		36.057,06-
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/- erstatt.	0,00		24.508,36
1911	Umsatzsteuervorauszahlungen 1/11	0,00		2.298,00
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	0,00		5.960,28
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>3.950,79-</u>
			0,00	2.688,41
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
0920	Hauptkasse	4.639,24		1.448,60
0925	NKa-2 / MW	454,36		311,73
0932	NKa-3 / FSHW	249,97		786,46
0935	NKa-4 / VA-Keller	890,72		22.131,89
0937	NKa-5 / Makerspace	153,39		717,21
0945	Bank für Sozialwirtschaft	187.190,11		64.462,51
0947	BFS Makerspace	19.773,49		3.797,15
0950	Sparkasse Leipzig	36.869,52		71.239,47
0955	Mercedes-Benz-Bank / Termingeld	0,29		0,29
0957	GLS Bank eG	3,27		3,27
0958	PayPal-Konto	<u>269,07</u>		<u>0,00</u>
			250.493,43	164.898,58
	Rechnungsabgrenzungsposten			
0990	Aktive Rechnungsabgrenzung		200,00	2.019,78
			<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva		351.026,53	261.051,03
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
	Gezeichnetes Kapital			
1140	Gezeichnetes Kapital		30.000,00	30.000,00
	Kapitalrücklage			
1145	Kapitalrücklage		26.565,29	26.565,29
	Andere Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		103.400,00	102.000,00
	Ideeller Bereich			
1082	Vortrag ideeller Bereich		5.441.895,50	4.650.032,68
	Vermögensverwaltung			
1084	Vortrag Vermögensverwaltung		56.966,44	53.896,04
	Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe			
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe		5.511.820,61-	4.725.950,56-
	Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe			
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe		28.406,12	36.711,83
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		27,96	1.530,80
	Steuerrückstellungen			
1210	Steuerrückstellungen		1.763,00	1.763,00
	Sonstige Rückstellungen			
1220	Sonstige Rückstellung	15.600,00		16.634,11
1221	Rückstellung für Urlaubstage	23.444,18		0,00
1222	Rückstellung für Berufsgenossenschaft	1.374,65		0,00
1225	Rückstellung für Abschluss und Prüfung	<u>4.500,00</u>		<u>4.500,00</u>
			44.918,83	21.134,11
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		8.091,44	5.083,95
	Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Spenden			
1395	Verb. aus bedingt rückz.pfl. Spenden		2.385,41	0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1626	Erhaltene Kautionen (bis 1 Jahr)	55,00		0,00
1800	Sonstige Verbindlichkeiten	245,00		245,00
1801	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	5.204,81		0,00
1803	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)	400,00		3.302,44
1805	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen	15.334,02		13.399,70
1812	Lohnverbindlichkeiten	1.636,02		3.181,72
1814	Verbindlichkeiten Lohnsteuer	<u>7.029,48</u>		<u>4.887,33</u>
			29.904,33	25.016,19
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	377,43-		0,00
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	6.042,81-		0,00
0850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	285,00-		0,00
1845	Umsatzsteuer 7%	620,59		0,00
Übertrag		6.084,65-	262.503,71	227.783,33
				0,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag		6.084,65-	262.503,71	227.783,33 0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1850	Umsatzsteuer 19%	22.679,47		0,00
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG, 19%	1.303,99		0,00
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/- erstatt.	15.187,70-		0,00
1911	Umsatzsteuervorauszahlungen 1/11	2.483,00-		0,00
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	157,59-		0,00
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>2,95</u>	73,47	<u>0,00</u> 0,00
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1990	Passive Rechnungsabgrenzung		88.449,35	33.267,70
	Summe Passiva		351.026,53	261.051,03

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Ideeller Bereich				
Zuschüsse				
2303	Sonstige Zuschüsse	3.641,87		300,00
2310	Zuschüsse Jugendamt Leipzig	567.835,02		487.130,97
2311	Zuschuss Ref.f.Migration	598,00		597,00
2312	Zuschüsse KA Leipzig	135.910,30		93.950,00
2313	Zuschuß Ferienpass / JA	113,00		186,00
2315	Zuschuß Sozialamt	15.753,67		9.100,00
2318	Zuschuss Bundesfreiwilligendienst	0,00		644,34
2322	Zuschuss Sonst. Landesmittel	117.374,51		13.784,76
2323	KSV Sachsenl	47.398,60		51.218,10
2325	SLM Sächs. Landesanstalt neue Medien	2.994,98		0,00
2326	Zuschuß Bundesmittel	65.866,28		72.345,69
2330	Zuschüsse Stiftungen	76.557,43		18.837,59
2340	Zuschüsse Jugend für Europa / IJAB e.V.	64.842,14		51.714,33
2341	EU-Mittel sonstige	<u>6.888,00</u>		<u>3.023,93</u>
			1.105.773,80	802.832,71
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	5.663,11		5.502,74
2401	Kostenbeitrag Einsatzstellen	0,00		8.665,00
2402	Förderpreise	<u>2.500,00</u>		<u>0,00</u>
			8.163,11	14.167,74
Personalkosten				
2558	EVS Verpflegungsgeld	16.919,40-		16.557,07-
2559	EVS Taschengeld	<u>8.966,45-</u>		<u>8.522,71-</u>
			25.885,85-	25.079,78-
Reisekosten				
2561	EVS Reisekosten Hin+Rückreise	3.687,27-		2.418,58-
2562	EVS sonstige Fahrtkosten	2.241,80-		2.127,60-
2563	EVS Bildungskosten	878,44-		1.443,50-
2564	EVS Aufnahmekosten	9.226,00-		0,00
2565	EVS Entsendekosten	1.965,00-		1.300,00-
2566	durchlaufende Zuschüsse	4.692,60-		6.964,82-
2567	EVS Visakosten	<u>0,00</u>		<u>111,72-</u>
			22.691,11-	14.366,22-
Raumkosten				
2662	Miete + NK EVS-Unterkunft		2.200,00-	1.184,00-
Übrige Ausgaben				
2704	Sonstige Verwaltungskosten	0,00		3.150,76-
2706	Projektfahrtkosten	447,44-		880,84-
2752	Abgaben Fachverband	285,00-		285,00-
2754	Gebühren	1.031,30-		1.008,92-
2755	Weiterleitung Zuschüsse	12.951,20-		0,00
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	288,25-		1.805,75-
2903	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>1.749,92-</u>		<u>0,00</u>
			16.753,11-	7.131,27-
Ertragsteuerneutrale Posten				
Spenden				
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungs- bestätig.	14.683,57		21.422,37
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungs- bestätig.	9.728,99		3.079,76
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Übertrag		24.412,56	1.046.406,84	24.502,13 769.239,18

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag		24.412,56	1.046.406,84	769.239,18 24.502,13
Spenden				
3225	Sachzuwendungen gg. Zuwendungs- bestätig.	<u>0,00</u>	24.412,56	<u>948,57</u> 25.450,70
Sonstige steuerneutrale Einnahmen				
3216	Ertrag, periodenfremd	785,49		868,32
3217	Bußgelder	<u>250,00</u>	1.035,49	<u>1.000,00</u> 1.868,32
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben				
3265	Aufwand, periodenfremd		4.988,74-	4.695,38-
Nicht abziehbare Ausgaben				
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer		0,00	7,69-
Steuerneutrale Einnahmen				
3601	Versicherungsentschädigung		0,00	770,05
Nicht abziehbare Ausgaben				
3853	Gewerbesteuer	0,00		1.763,00-
3854	Solidaritätszuschlag zur KSt	33,00-		131,71-
3855	Körperschaftsteuer	<u>607,00-</u>	640,00-	<u>2.389,00-</u> 4.283,71-
Vermögensverwaltung				
Miet- und Pächterträge				
4121	Vermietung langfristig 0% USt		4.793,33	3.495,00
Zins- und Kursertträge				
4150	Zinserträge 0% USt		0,00	29,29
Sonstige Ausgaben				
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		444,81-	446,20-
Sonstige Zweckbetriebe				
Umsatzerlöse				
6005	Umsatzerlöse 7%		8.761,26	26.608,49
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
6180	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.580,35-		10.543,12-
6181	Honorare KSK-pflichtig	1.457,00-		11.560,79-
6182	Hon. / Unterkunft / Verpfleg.	<u>682,79-</u>	3.720,14-	<u>2.869,80-</u> 24.973,71-
Löhne und Gehälter				
6200	Löhne	903,14-		6.309,34-
6206	Hon. ohne KSK	1.512,50-		1.031,75-
6212	Honorare § 13b UStG	1.500,00-		3.331,88-
6213	Ausländereinkommensteuer	<u>282,00-</u>	4.197,64-	<u>0,00</u> 10.672,97-
Soziale Abgaben				
6250	Gesetzliche Sozialaufwendungen	312,62-		3.868,29-
Übertrag		312,62-	1.071.418,15	3.868,29- 782.381,37

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag		312,62-	1.071.418,15	782.381,37 3.868,29-
	Soziale Abgaben			
6252	Beiträge Berufsgenossenschaft	<u>0,34-</u>	312,96-	<u>20,88-</u> 3.889,17-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen		9.791,00-	8.850,13-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6301	Werbekosten	1.013,53-		0,00
6303	Transportkosten	24,68-		0,00
6328	Veranstaltungsabhängige Kosten	165,22-		0,00
6335	Gema-Gebühren	169,13-		970,29-
6339	Miete, Pacht langfristig	2.285,72-		2.139,48-
6343	ÖA / Werbung	0,00		1.112,84-
6344	Inhaltl.Kosten/ Verbrauchsmat.	0,00		476,54-
6354	Versicherung	<u>76,06-</u>	3.734,34-	<u>76,06-</u> 4.775,21-
	Umsatzerlöse			
6510	Eintrittsgelder 0% USt	31,71		0,00
6520	Einnahmen aus Unterricht §4 Nr.22a UStG	6.272,00		13.332,50
6525	Einnahmen kulturell.Veranst.Jugendhilfe	4.199,04		2.118,52
6530	Teilnehmerbeiträge	20.601,94		9.698,61
6534	Kostenbeitrag Einsatzstellen § 4 Nr 23	7.350,00		0,00
6535	Mitgliedsbeitrag Makerspace	<u>24.568,80</u>	63.023,49	<u>15.503,00</u> 40.652,63
	Sonstige betriebliche Erträge			
6560	Sonstige betriebliche Erträge		1.248,79	7.533,96
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
6671	Inhaltl.Kosten/ Projektkosten	20.123,44-		10.158,72-
6672	Naturalien soz.-päd. Zwecke	1.246,11-		976,33-
6673	Spiele, Bücher	87,15-		234,15-
6675	Werkzeuge, Kleingeräte	<u>3.138,08-</u>	24.594,78-	<u>3.432,46-</u> 14.801,66-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6680	Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.547,67-		0,00
6686	Abschluß- und Buchhaltungskosten	3.150,00-		3.150,00-
6690	Internet-/Homepagekosten	1.897,98-		1.982,22-
6691	InternetFlat/ Mailserverkosten	<u>3.028,55-</u>	13.624,20-	<u>2.130,10-</u> 7.262,32-
	Löhne und Gehälter			
6701	Gehälter	582.493,35-		432.925,81-
6703	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	0,00		4.265,91-
6710	Aufwandsentschädigung §3 Nr.26 EStG	31.425,00-		5.145,00-
6711	Honorar KSK-pflichtig	78.236,50-		52.192,50-
6712	Honorare ohne KSK	39.972,33-		17.377,15-
6715	Aushilfslöhne	2.909,45-		7.407,60-
6756	Pauschale LSt. für Aushilfen	383,17-		464,67-
6759	Sonstige Personalkosten	<u>15.600,00-</u>	751.019,80-	<u>0,00</u> 519.778,64-
Übertrag			332.613,35	271.210,83

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag			332.613,35	271.210,83
Soziale Abgaben				
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	119.030,30-		90.966,88-
6751	Erstattung AAG bei Arbeitsunfähigkeit	10.468,33		5.873,01
6752	Beiträge Berufsgenossenschaft	1.318,14-		1.041,84-
6753	Sozialversicherungsbeiträge	853,53-		1.932,85-
6754	Erstattung U2 Mutterschutz	0,00		4.265,91
6776	Künstlersozialkasse	<u>4.069,31-</u>		<u>3.315,19-</u>
			114.802,95-	87.117,84-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen				
6780	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.180,39-		4.906,92-
6785	Sofortabschreibung GWG	<u>8.578,56-</u>		<u>6.438,93-</u>
			13.758,95-	11.345,85-
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
6800	Sonst. betriebl. Aufwendungen	512,85-		881,87-
6801	Fachliteratur	324,69-		569,14-
6802	Fortbildung	3.055,91-		4.025,05-
6803	Öffentlichkeitsarbeit	14.978,44-		5.216,52-
6805	Bewertungskosten (abzugsfähig)	24,51-		0,00
6809	Projekt-Verpflegungskosten	1.794,71-		1.469,97-
6810	Projekt-Reisekosten	10.600,04-		2.892,96-
6820	Reisekosten Arbeitnehmer	1.446,00-		2.029,51-
6824	Transportkosten + Teilauto	1.181,51-		2.152,83-
6826	Reparaturen sonstiges	3.264,51-		1.840,34-
6827	Reparaturen Technik	2.687,42-		484,92-
6828	Wartung/Rep. Haustechnik	2.595,55-		499,95-
6829	Wartung PC-Hard- und Software	4.106,45-		3.078,69-
6830	Gebäudekosten	2.547,54-		15.228,07-
6831	Strom	3.887,98-		0,50-
6835	Gema-Gebühren	323,57-		360,66-
6836	Miete regelmäßig	14.775,50-		3.809,90-
6837	Warmmiete extern	32.837,07-		24.162,91-
6838	Mietnebenkosten	42.982,68-		42.982,68-
6839	Miete, Pacht langfristig	76.918,80-		76.918,80-
6840	Verwaltungskosten	148,75-		0,00
6841	Porto	325,44-		444,60-
6842	Telefon	4.029,62-		3.234,89-
6843	Büromaterial	2.439,91-		2.365,12-
6844	Reinigung	273,57-		561,60-
6845	Geschenke (abzugsfähig)	176,00-		11,99-
6846	Kopierer	1.753,68-		1.248,90-
6847	Technikmiete	1.196,76-		70,00-
6848	Buchführungs-Software	0,00		48,00-
6853	Kfz-Versicherungen	7.215,43-		6.729,07-
6863	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	20,00-		117,00-
6864	Rechts- und Beratungskosten	2.131,35-		382,59-
6885	Aufzuteilende Posten Teilbereich 6500	<u>34.773,26</u>		<u>36.624,69</u>
			205.782,98-	167.194,34-
Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe				
Umsatzerlöse				
8003	Eintrittsgelder + Garderobe Disco 19%	13.753,79		30.102,52
8005	Ersatzteilverkauf FSHW 19% USt.	3.451,68		3.152,70
8006	Erlöse aus Leistungen 19% USt.	31.478,98		40.571,22
Übertrag		48.684,45	1.731,53-	73.826,44 5.552,80

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag		48.684,45	1.731,53-	5.552,80 73.826,44
Umsatzerlöse				
8008	Erlöse aus Leihgebühren 19% USt.	1.513,44		1.058,31
8016	Werbbeeinnahmen 19% USt.	683,76		1.011,08
8022	Einn.a.steuerschädl.Lotterien/Ausspiel.	109,24		0,00
8030	Erlöse Vermietg.19%	8.318,30		8.621,83
8031	Erlöse, sonstige 19% USt.	278,21		934,52
8032	Erlöse Gastronomie 19% USt	50.332,63		98.192,48
8033	Erlöse aus Catering 19%	7.294,58		6.917,07
8034	Erlöse Kuchenbasar/ Glühweinstand	1.440,41		0,00
8044	Provisionserlöse 19% USt.	<u>13,01</u>		<u>25,61</u>
			118.668,03	190.587,34
Bestandsveränderungen				
8090	Bestandsveränderungen		1.358,60-	1.384,84-
Sonstige betriebliche Erträge				
8100	Sonstige betriebliche Erträge	1.035,33		2.276,81
8101	periodenfremde Erträge	<u>11,58</u>		<u>1.746,49</u>
			1.046,91	4.023,30
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
8150	Wareneinkauf	42,42-		0,00
8152	Wareneingang 7% Vorsteuer	3.096,63-		3.124,93-
8154	Wareneingang 19% VSt	15.916,85-		31.870,69-
8155	Warenentnahme	541,20		2.121,48
8157	Material FSHW	4.867,41-		3.386,94-
8169	Material Einbauten	0,00		259,36-
8170	Hilfs- und Betriebsstoffe	178,65-		172,12-
8171	Betriebsbedarf Gastro	1.060,29-		1.834,54-
8174	Erhaltene Skonti	<u>229,87</u>		<u>168,54</u>
			24.391,18-	38.358,56-
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
8200	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		383,05-
8201	Fremdleistungen ohne USt	9.436,47-		14.680,91-
8202	Fremdleistungen mit USt	1.327,26-		2.993,63-
8204	Honorare	4.786,21-		10.761,18-
8205	Honorare ohne Ksk	<u>276,32-</u>		<u>958,31-</u>
			15.826,26-	29.777,08-
Löhne und Gehälter				
8210	Löhne	16.598,36-		28.563,41-
8211	Gehälter	35.902,67-		43.662,56-
8229	Sozialversicherungsbeiträge	1.489,02-		2.965,44-
8233	Pauschale LSt. für Aushilfen	267,99-		0,00
8234	Beiträge Berufsgenossenschaft	<u>56,20-</u>		<u>99,49-</u>
			54.314,24-	75.290,90-
Soziale Abgaben				
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	4.204,90-		9.197,98-
8231	Erstattung AAG bei Arbeitsunfähigkeit	0,00		43,87
Übertrag		4.204,90-	22.093,13	9.154,11- 55.352,06

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016
LeISA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Euro	31.12.2016 Euro	31.12.2015 Euro
Übertrag		4.204,90-	22.093,13	55.352,06 9.154,11-
	Soziale Abgaben			
8236	KSK Honorare WGB	<u>0,00</u>	4.204,90-	<u>155,08</u> 8.999,03-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen	362,00-		362,00-
8242	Sofortabschreibung GWG	<u>12,98-</u>	374,98-	<u>1.444,78-</u> 1.806,78-
	Bewertung von Forderungen			
8272	Einzelwertberichtigungen		887,83-	1.000,00-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8300	Anteilige Raumkosten	2.998,61-		3.382,80-
8302	Miete, Pacht	8.009,06-		11.728,00-
8306	Reinigungskosten	215,71-		244,80-
8309	GEMA	334,06-		1.505,82-
8318	Versicherungen, Beiträge	76,05-		76,05-
8320	Sonstige Abgaben	152,19-		0,00
8329	Transportkosten	10,73-		38,39-
8343	Gesundheitspässe	60,00-		30,00-
8344	Öffentlichkeitsarbeit	669,60-		1.834,82-
8346	Reparatur sonstiges	1.054,51-		1.430,09-
8347	Wartg./Reparatur Technik	16,72-		12,03-
8348	Leihgebühren Technik	0,00		35,70-
8349	Verbrauchsmaterial Veranstaltungsorg.	64,12-		257,65-
8354	Kleinwerkzeug	186,10-		89,30-
8374	Rechts- und Beratungskosten	<u>1.350,00-</u>	15.197,46-	<u>1.350,00-</u> 22.015,45-
	JAHRESÜBERSCHUSS			
	JAHRESÜBERSCHUSS		1.427,96	21.530,80
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	In andere Gewinnrücklagen			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		1.400,00-	20.000,00-
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		27,96	1.530,80

KONTOKORRENT zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

DEBITORENAUFSTELLUNG
 Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
10055	Leipzig.Courage. zeigen e.V.	1.056,52		1.056,52
10111	August-Bebel-Schule	96,00		0,00
10144	happy POP-UP MARKET	0,00		125,00
10145	Poniatowski UG	30,00		0,00
10209	Studentenwerk Leipzig	550,00		510,00
10222	Stadt Lpz./Stött. Spielkiste	0,00		450,00
10249	Freie Schule Leipzig e.V.	0,00		56,00
10253	VILLA-BGmbH	7.140,00		0,00
10352	Wittchow, Maximilian	0,00		40,00
10353	Breslack, Michelle	0,00		20,00
10356	Bonell, André M.	0,00		80,00
10357	Symossek, Friedrich	0,00		80,00
10358	Symossek, Paul	0,00		80,00
10359	Schubert, Johannes	0,00		80,00
10360	Titze, Manja	0,00		80,00
10362	TixForGigs	0,00		1.180,00
10364	Stadtgeschichtliches Museum Leipzig	0,00		600,00
10369	Julius Schubert	137,50		0,00
10371	Elterninit. Hilfe f. Behinderte u.i.Ange	<u>200,00</u>		<u>0,00</u>
			9.210,02	4.437,52
			<hr/>	<hr/>
			9.210,02	4.437,52
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTOKORRENT zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

KREDITORENAUFSTELLUNG
 Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
70009	Getränke Staude Leipzig GmbH & Co.KG	0,00		2.714,86
70020	Selgros Grosshandel	0,00		921,13
70026	DATEV eG	165,41		139,00
70028	IQ Steuerberatungsgesellschaft	2.528,75		71,40
70030	Stadtwerke Leipzig	630,70		0,00
70033	GEMA Bezirksdirektion Dresden	35,37		0,00
70035	Veolia Umweltservice Ost	52,50		0,00
70196	BikeArt Olaf Hartmann	0,00		13,78
70220	toom BauMarkt GmbH	69,98		0,00
70311	Vargas, Daniel	12,76		0,00
70330	Mucona Labs UG	0,00		618,80
70352	1&1 Telecom GmbH	19,99		19,99
70354	Stowarzyszenie Centrum Wol. Kielce	0,00		450,00
70434	Becker, Florian	0,00		75,00
70441	Teufel Lautsprecher GmbH	0,00		59,99
70479	Preuß, Friedrich	550,00		0,00
70510	Pham, Thuy Linh	195,00		0,00
70511	YouNet NGO	480,00		0,00
70512	Maingau Energie	<u>3.350,98</u>		<u>0,00</u>
			8.091,44	5.083,95
			<hr/>	<hr/>
			8.091,44	5.083,95
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTOKORRENT zum 31. Dezember 2016
LeISA gGmbH, Leipzig

KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Soll-Saldo

			Geschäftsjahr	Vorjahr
Konto	Bezeichnung	Euro	Euro	Euro
70044	FOTOIMPEX Mirko Böddecker	4,20		1,90
70484	Jakob, Steffen	<u>2,70</u>		<u>0,00</u>
			6,90	1,90
			—	—
			6,90	1,90
			==	==

ANLAGEVERMÖGEN

Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2016

LeISA gGmbH, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus 2015	aufgelöster Betrag 2016	zugeführte Mittel 2016	Bestand zum 31.12.2016
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage	102.000,00 €	0,00 €	1.400,00 €	103.400,00 €
Summe:			102.000,00 €	0,00 €	1.400,00 €	103.400,00 €

Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2016

LeISA gGmbH, Leipzig

Mittelherkunft

private Mittel:

Spenden	24.413	
Stiftungen	76.557	
von Kooperationspartnern		
	100.970	7,6%

Staatliche Zuwendungen:

Stadt Leipzig	720.210	
Land Sachsen	167.768	
Bundesrepublik	65.866	
Europäische Union	71.730	
sonstige öffentliche Mittel	3.642	
	1.029.216	77,1%

Umsatzerlöse:

in Zweckbetrieben	73.034	
in Geschäftsbetrieben	118.356	
	191.390	14,3%

Weitere Einnahmen:

Rücklagenauflösung	0	
sonstige Einnahmen / Erstattungen	13.992	
	13.992	1,0%

Verfügbare Mittel, gesamt:

1.335.568

=

Mittelverwendung

Personalausgaben:

sv-pflichtig Beschäftigte	771.471	
Selbständige, Honorare und Gagen	145.119	
Aufwandsentschädigungen und EVS	75.309	
	991.900	74,3%

Büro- und sonstige

Verwaltungskosten: **29.462** 2,2%

Inhaltliche Kosten / Projektkosten:

Öffentlichkeitsarbeit	14.978	
für Räume	167.514	
für Zweckbetriebe	65.244	
für Geschäftsbetriebe	39.589	
	287.325	21,5%

Sonstige Aufwendungen:

Abschreibungen	24.813	
Unternehmenssteuern	640	
	25.453	1,9%

Rücklagenbildung:

1.400 0,1%

Jahresergebnis:

28 0,0%

Verwendete Mittel, gesamt:

1.335.568

SONSTIGE ANLAGEN

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2016

LeISA 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.
4. Der Lagebericht enthält alle in § 289 HGB geforderten Angaben; insbesondere sind Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres und sonstige für die künftige Entwicklung der Gesellschaft wesentliche Umstände im Lagebericht erläutert.

D. Zusätze und Bemerkungen

Leipzig, 28. Dezember 2017

Oliver Reiner