



Steuerberatungsgesellschaft mbH

## **BERICHT**

über die Erstellung des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2021

**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 2021	8
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021	9
Anhang zum 31. Dezember 2021	12
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2021	15
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021	19
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2021	24
Mittelverwendungsrechnung zum 31. Dezember 2021	25
Vollständigkeitserklärung	27
Tätigkeitsbericht	31
Handelsregisterauszug vom 13.06.2022	35

## 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 2021**

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 Juni 2022 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 2021 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 31.12.2020 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 hauptsächlich in gemieteten Räumen in der Lessingstraße und in der Selliner Straße in Leipzig tätig. Die Gesellschaft betreibt dort zwei soziokulturelle Zentren. Hauptsächlich werden Kultur- und Bildungsveranstaltungen durchgeführt - überwiegend für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresergebnis von Euro 195.268,60 ab. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 253.253,47. Zuschüsse für gemeinnützige Zwecke wurden in Höhe von Euro 2.464.779,28 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 2020 vom 06.10.2021 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 2021 mittels der Finanzbuchhaltungssoftware DATEV durch die Gesellschaft geführt. Der Kontenrahmen ist den betrieblichen Gegebenheiten angepasst und ausreichend gegliedert. Der DATEV-Standardkontenrahmen SKR 49 wird angewendet.

Bei der Erstellung sind wir vom Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 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 2021 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 2021 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 01.01.2021 bis 31.12.2021 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, 13. Juni 2022

IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH  
Steuerberatungsgesellschaft



M. Sc. Robert Brückner  
Steuerberater

# JAHRESABSCHLUSS

**BILANZ**  
**VILLA gGmbH**  
**gemeinnütziger, anerkannter Träger d. Jugendhilfe**  
**Leipzig**

zum

31. Dezember 2021

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro		31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
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	5.384,00	5.692,00	II. Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Technische Anlagen und Maschinen	6.022,00	9.396,00	Andere Gewinnrücklagen	921.200,00	729.500,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.534,00	32.049,00	IV. Gewinn-/Verlustvorträge		
Sonstige Anlagen und Ausstattung	0,00	3.236,01	1. Ideeller Bereich	14.559.654,76	11.765.558,04
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.556,00	44.681,01	2. Vermögensverwaltung	73.963,98	71.464,98
III. Finanzanlagen			3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	14.740.178,16	11.924.187,65
Sonstige Ausleihungen	443.749,86	85.711,56	4. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	84.864,60	60.897,86
<b>B. Umlaufvermögen</b>				21.694,82	26.266,77
I. Vorräte			V. Bilanzgewinn	3.568,60	4.571,95
Fertige Erzeugnisse, Waren	3.093,35	3.076,00	<b>B. Rückstellungen</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	0,00	9.542,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.382,30	11.380,50	2. Sonstige Rückstellungen	68.210,49	28.071,29
2. Sonstige Vermögensgegenstände	121.031,65	74.430,85		68.210,49	37.613,29
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	123.413,95	85.811,35	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.098,90	7.524,24
	1.633,25	5.584,63	2. Sonstige Verbindlichkeiten	37.144,36	66.493,80
	1.433.431,95	1.330.629,15		49.243,26	74.018,04
			<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	356.339,13	454.627,35
				1.433.431,95	1.330.629,15

Leipzig, 13. Juni 2022

11.7.22



**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2021 bis 31.12.2021  
 VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro
<b>A. Ideeller Bereich</b>		
I. Nicht steuerbare Einnahmen Zuschüsse	2.464.779,28	2.573.991,23
II. Nicht anzusetzende Ausgaben Übrige Ausgaben	10.957,79-	39.343,91-
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>	<u>2.453.821,49</u>	<u>2.534.647,32</u>
<b>B. Ertragsteuerneutrale Posten</b>		
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen		
Spenden	376.317,58	256.885,98
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	3.520,58	16.185,17
2. Nicht abziehbare Ausgaben		
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	<u>4.213,20-</u>	<u>8.148,28-</u>
	375.624,96	264.922,87
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)		
Nicht abziehbare Ausgaben	0,03-	0,00
III. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)		
Nicht abziehbare Ausgaben	5.240,76-	5.473,47-
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>	<u>370.384,17</u>	<u>259.449,40</u>
<b>C. Vermögensverwaltung</b>		
Einnahmen		
Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Miet- und Pachterträge	147,60	1.449,00
Zins- und Kursenerträge	<u>3.375,12</u>	<u>1.050,00</u>
	3.522,72	2.499,00
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>	<u>3.522,72</u>	<u>2.499,00</u>
<b>D. ZWECKBETRIEBE</b>		
I. Zweckbetriebe (Umsatzsteuerpflichtig)		
1. Umsatzerlöse	13.442,05	2.789,13
2. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.680,00-	18.741,18-
3. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	14.303,30-	12.197,93-
	<hr/>	<hr/>
Übertrag	26.983,30- 2.841.170,43	30.939,11- 2.799.384,85

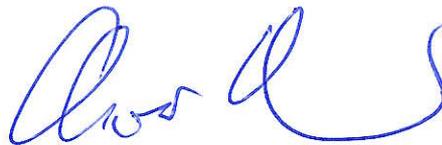
**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

	31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro
Übertrag	2.841.170,43 26.983,30-	2.799.384,85 30.939,11-
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.409,25-</u> 30.392,55-	<u>8.943,56-</u> 39.882,67-
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe	<u>16.950,50-</u>	<u>37.093,54-</u>
<b>II. Zweckbetrieb 2 (Umsatzsteuerfrei)</b>		
1. Umsatzerlöse	161.042,48	181.768,65
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>4.964,04</u> 166.006,52	<u>1.169,19</u> 182.937,84
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	241.091,84-	239.055,43-
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	1.494.196,08- 297.298,62-	1.454.778,72- 280.508,64-
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	33.259,50-	33.025,54-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>743.082,87-</u> 2.808.928,91-	<u>621.913,37-</u> 2.629.281,70-
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13,02-	153,11-
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb	<u>2.642.935,41-</u>	<u>2.446.496,97-</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe	<u>2.659.885,91-</u>	<u>2.483.590,51-</u>
<b>E. GESCHÄFTSBETRIEB</b>		
<b>I. Geschäftsbetrieb 1</b>		
1. Umsatzerlöse	72.168,94	51.700,86
2. Bestandsveränderungen	<u>17,35</u> 72.186,29	<u>191,68-</u> 51.509,18
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	12.739,87-	8.823,02-
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter	32.264,21-	22.377,20-
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	2,00-	65,00-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>6.354,08-</u> 51.360,16-	<u>2.794,46-</u> 34.059,68-
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb 1	<u>20.826,13</u>	<u>17.449,50</u>
Übertrag	<u>188.668,60</u>	<u>330.454,71</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2021 bis 31.12.2021  
 VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro
Übertrag	188.668,60	330.454,71
II. Geschäftsbetrieb 2 § 64 Absatz 6 AO		
Umsatzerlöse	6.600,00	6.517,24
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb 2	<u>6.600,00</u>	<u>6.517,24</u>
Gewinn/Verlust Geschäftsbetriebe 1 + 2	<u>27.426,13</u>	<u>23.966,74</u>
F. Jahresüberschuss	<u>195.268,60</u>	<u>336.971,95</u>
1. Entnahmen aus Gewinnrücklagen Aus anderen Gewinnrücklagen	151.600,00	130.200,00
2. Einstellungen in Gewinnrücklagen In andere Gewinnrücklagen	<u>343.300,00-</u>	<u>462.600,00-</u>
G. Bilanzgewinn	<u>3.568,60</u>	<u>4.571,95</u>

Leipzig, 13. Juni 2022



## ANHANG zum 31. Dezember 2021

Der Jahresabschluss der VILLA gGmbH, Leipzig zum 31. Dezember 2021 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 Verwendungsspflichten 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 777.900,00.

#### 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 31.12.2021  
VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

### III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2021 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 13. Juni 2022



Oliver Reiner  
Geschäftsführer

# KONTENNACHWEIS

**KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>		
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	5.384,00	5.692,00
	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>		
0205	Maschinen	6.022,00	9.396,00
	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		
	<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>		
0310	Sportgeräte	731,00	738,00
0341	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	25,00	25,00
0342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	2,00	2,00
0343	GWG WGB	3,00	57,00
0409	BGA Projekte befristet	7,00	7,00
0410	Geschäftsausstattung	26.184,00	9.814,00
0411	BGA Medienwerkstatt	10.951,00	14.294,00
0412	BGA Veranstaltungstechnik	16.621,00	5.476,00
0415	Büroeinrichtung	7,00	1.631,00
0420	Ladeneinrichtung	3,00	5,00
		<u>54.534,00</u>	<u>32.049,00</u>
	<b>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>		
0490	Geleistete Anzahl. sonst. Sachanlagen	0,00	3.236,01
	<b>Sonstige Ausleihungen</b>		
0555	Geleistete Kautionen	10.374,86	15.711,56
0560	Darlehen	433.375,00	70.000,00
		<u>443.749,86</u>	<u>85.711,56</u>
	<b>Fertige Erzeugnisse, Waren</b>		
0620	Bestand Waren	3.093,35	3.076,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>		
0650	Forderungen aus L+L	2.382,30	11.311,75
0656	Forderungen gg. Personal	0,00	68,75
		<u>2.382,30</u>	<u>11.380,50</u>
	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>		
0700	Sonstige Vermögensgegenstände	109.763,55	67.785,11
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	11.268,10	6.645,74
		<u>121.031,65</u>	<u>74.430,85</u>
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
0920	Hauptkasse	667,90	716,95
0925	NKa-2 / MW	711,16	144,68
0937	NKa-5 / Makerspace	1.260,94	1.523,83
0938	NKa-6 / KommHaus	9,97	234,29
0939	NKa-7 / Plagwitz Sen.Haus	249,73	72,36
0945	BFS 3548700_Hauptkonto	118.740,97	69.182,45
0947	BFS 3548701_Makerspace	6.132,94	10.539,05
0948	BFS 3548702_Seniorentanz	25.521,74	48.442,09
0949	BFS 3548740_Mietkaution KOMMHaus	16.529,10	0,00
0950	SPK 1100 0984 84	226.654,93	443.362,73
0951	SPK 1090 2560 07_ Tagesgeld	350.000,00	500.000,00
		<u>746.479,38</u>	<u>1.074.218,43</u>
Übertrag		<u>636.197,16</u>	<u>224.971,92</u>

**KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
Übertrag		636.197,16 746.479,38	224.971,92 1.074.218,43
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
0952	SPK 1090 2387 85 _ Wertguthaben Czeschka	28.269,63	25.853,54
0953	SPK 1090 2671 65 _ Wertguthaben Walther	11.236,94	0,00
0954	SPK 1090 2769 20 _ Wertguthaben Sodema	9.443,92	0,00
0958	PayPal-Konto	171,67	0,63
		<u>795.601,54</u>	<u>1.100.072,60</u>
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
0990	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.633,25	5.584,63
		<u>1.433.431,95</u>	<u>1.330.629,15</u>
	Summe Aktiva		

**KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021**

VILLA gGmbH, Leipzig

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>		
1140	Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
	<b>Kapitalrücklage</b>		
1145	Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
	<b>Andere Gewinnrücklagen</b>		
1000	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO	143.300,00	151.600,00
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>777.900,00</u>	<u>577.900,00</u>
		<b>921.200,00</b>	<b>729.500,00</b>
	<b>Ideeller Bereich</b>		
1082	Vortrag ideeller Bereich	14.559.654,76	11.765.558,04
	<b>Vermögensverwaltung</b>		
1084	Vortrag Vermögensverwaltung	73.963,98	71.464,98
	<b>Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe</b>		
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe	14.740.178,16-	11.924.187,65-
	<b>Andere ertragsteuerepflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe</b>		
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	84.864,60	60.897,86
	<b>Bilanzgewinn</b>		
	Bilanzgewinn	3.568,60	4.571,95
	<b>Steuerrückstellungen</b>		
1210	Steuerrückstellungen	0,00	9.542,00
	<b>Sonstige Rückstellungen</b>		
1221	Urlaubsrückstellungen	14.760,00	19.700,00
1222	Rückstellungen für Personalkosten	0,00	3.871,29
1223	Rückstellungen für Sabbatical	48.950,49	0,00
1225	Rückstellung für Abschluss und Prüfung	<u>4.500,00</u>	<u>4.500,00</u>
		<b>68.210,49</b>	<b>28.071,29</b>
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	12.098,90	7.524,24
	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
1801	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	1.055,16	19.908,95
1805	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen	15.091,92	30.882,36
1814	Verbindlichkeiten Lohnsteuer	<u>15.451,51</u>	<u>15.148,39</u>
		<b>31.598,59</b>	<b>65.939,70</b>
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	148,14-	101,79-
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	2.605,27-	286,61-
0781	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00	153,24-
0782	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00	2.253,77-
1845	Umsatzsteuer 7%	940,95	62,67
1850	Umsatzsteuer 19%	13.712,14	3.156,63
1851	Umsatzsteuer 5%	0,00	103,10
1852	Umsatzsteuer 16%	0,00	6.629,85
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	60,42	0,00
1904	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%	0,00	27,21
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	11.301,42-	5.626,56-
1911	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00	1.097,00-
		<hr/>	<hr/>
		658,68	460,49
Übertrag		<b>1.071.547,05</b>	<b>875.447,70</b>

**KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
Übertrag		1.071.547,05 658,68	875.447,70 460,49
	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	318,76	0,00
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>4.568,33</u>	<u>93,61</u>
		5.545,77	554,10
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
1990	Passive Rechnungsabgrenzung	356.339,13	454.627,35
		<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva	<u>1.433.431,95</u>	<u>1.330.629,15</u>

**KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Ideeller Bereich</b>		
	<b>Zuschüsse</b>		
2310	Zuschüsse AfJF + AfS	1.266.418,01	1.121.924,52
2312	Zuschüsse Kulturamt	492.170,40	488.790,00
2315	Zuschüsse Leipzig, sonstige	114.352,70	97.310,21
2322	Zuschüsse Sachsen	243.982,75	412.539,28
2326	Zuschüsse Bund /Bündnisse f. Bildung	131.570,16	55.068,47
2330	Zuwendungen von Stiftungen	587,84	143.870,30
2340	Zuschüsse EU / ESF	<u>215.697,42</u>	<u>254.488,45</u>
		<b>2.464.779,28</b>	<b>2.573.991,23</b>
	<b>Übrige Ausgaben</b>		
2704	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.641,79-	1.622,46-
2710	Rückzahlung Fördermittel	2.943,86-	30.865,69-
2752	Mitgliedsbeiträge	5.372,14-	5.175,76-
2755	Weiterleitung Zuschüsse, Spenden	<u>0,00</u>	<u>1.680,00-</u>
		<b>10.957,79-</b>	<b>39.343,91-</b>
	<b>Ertragsteuerneutrale Posten</b>		
	<b>Spenden</b>		
3220	Zuwendungen von Stiftungen	299.544,51	223.008,65
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	44.159,38	9.447,97
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	31.267,88	21.636,31
3225	Sachzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	<u>1.345,81</u>	<u>2.793,05</u>
		<b>376.317,58</b>	<b>256.885,98</b>
	<b>Sonstige steuerneutrale Einnahmen</b>		
3216	Ertrag, periodenfremd	<b>3.520,58</b>	16.185,17
	<b>Sonstige nicht abziehbare Ausgaben</b>		
3265	Aufwand, periodenfremd	<b>4.213,20-</b>	8.148,28-
	<b>Nicht abziehbare Ausgaben</b>		
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer	<b>0,03-</b>	0,00
	<b>Nicht abziehbare Ausgaben</b>		
3853	Gewerbsteuer	2.157,00-	2.700,00-
3854	Solidaritätszuschlag zur KSt	160,76-	19,47-
3855	Körperschaftsteuer	<u>2.923,00-</u>	<u>2.754,00-</u>
		<b>5.240,76-</b>	<b>5.473,47-</b>
	<b>Vermögensverwaltung</b>		
	<b>Miet- und Pächterträge</b>		
4121	Vermietung langfristig 0% USt	<b>147,60</b>	1.449,00
	<b>Zins- und Kurserträge</b>		
4150	Zinserträge 0% USt	<b>3.375,12</b>	1.050,00
	<b>ZWECKBETRIEBE</b>		
	<b>Umsatzerlöse</b>		
6005	Erträge kulturelle Veranstaltungen 7%	<b>13.442,05</b>	2.789,13
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		
6180	Honorare ohne KSK	960,00-	2.600,70-
6181	Honorare mit KSK ohne MwSt	<b>11.640,00-</b>	<b>14.520,00-</b>

**KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		
6182	Honorare mit KSK mit MwSt	<u>80,00-</u> 12.680,00-	<u>1.620,48-</u> 18.741,18-
	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWB stpfl	14.303,30-	12.197,93-
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	483,83-	2.564,37-
6301	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.281,64-
6328	Veranstaltungskosten	172,48-	266,52-
6339	Raumkosten Veranstaltungen	<u>2.752,94-</u> 3.409,25-	<u>4.831,03-</u> 8.943,56-
	<b>Umsatzerlöse</b>		
6510	Erträge Jugendhilfe §4Nr.25a	5.778,10	5.925,63
6520	Erträge Bildung §4 Nr.22a UStG	57.681,90	50.589,27
6525	Erträge Koop.Projekte Jugendhilfe	22.925,00	33.833,50
6530	Erträge kulturelle Kurse §4Nr.22b UStG	<u>74.657,48</u> 161.042,48	<u>91.420,25</u> 181.768,65
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>		
6560	Sonstige Erträge Zweckbetriebe	4.964,04	1.169,19
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		
6682	Honorar mit KSK ohne USt.	120.492,51-	101.262,10-
6683	Honorare ohne KSK	99.100,94-	123.176,13-
6684	Honorare mit KSK mit USt.	10.729,30-	7.837,20-
6685	Steuer- / Rechtsberatungskosten	973,19-	650,00-
6686	Jahresabschlusskosten	<u>9.795,90-</u> 241.091,84-	<u>6.130,00-</u> 239.055,43-
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
6701	Gehälter	1.399.764,49-	1.395.157,34-
6702	Personalkosten Sabbatical	48.950,49-	0,00
6703	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	0,00	4.951,98-
6710	Übungsleiterpauschale §3 Nr.26 EStG	12.368,17-	4.680,00-
6711	Ehrenamtspauschale §3 Nr. 26a EStG	16.785,00-	33.440,00-
6715	Aushilfslöhne	14.487,61-	15.228,92-
6755	Abgeführte Lohnsteuer	1.840,32-	467,08-
6758	Ausgleichsabgabe §160 SGB IX	<u>0,00</u> 1.494.196,08-	<u>853,40-</u> 1.454.778,72-
	<b>Soziale Abgaben</b>		
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	288.204,31-	279.141,96-
6751	Erstattung Lohnkosten KK	0,00	11.171,76
6752	Beiträge Berufsgenossenschaft	0,00	3.871,29-
6753	Sozialversicherungsbeiträge Minijobs	3.132,45-	3.444,53-
6776	Künstlersozialkasse	<u>5.961,86-</u> 297.298,62-	<u>5.222,62-</u> 280.508,64-
	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
6780	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWBstfrei	9.824,50-	7.759,45-
6785	Sofortabschreibung GWG	<u>23.435,00-</u> 33.259,50-	<u>25.266,09-</u> 33.025,54-
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6800	Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.818,56-	1.324,33-
6801	Fachliteratur	684,92-	303,44-
6802	Fortbildung	3.682,81-	4.590,67-

**KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6803	Öffentlichkeitsarbeit	22.475,49-	14.771,28-
6804	Zahlungen an Koop.-Partner	5.934,33-	5.466,00-
6808	Projektbezogene Kosten	193.829,45-	142.432,76-
6809	Anschaffungen bis 250€ ZWB	15.532,09-	17.955,30-
6820	Reisekosten Arbeitnehmer	320,37-	2.664,44-
6824	Transporte	4.698,47-	4.444,72-
6826	Reparaturen, Wartung, Updates, IT	56.696,46-	29.680,18-
6835	Gebühren ZWB	4.689,11-	3.308,57-
6837	Warmmiete	65.771,37-	75.496,65-
6838	Raum-Nebenkosten, langfristig	124.189,74-	108.871,19-
6839	Kaltmiete, langfristig	189.577,36-	162.437,31-
6842	Kommunikation	17.138,15-	12.832,11-
6843	Büromaterial	2.096,54-	1.341,40-
6844	Reinigungs- / Hygienematerial	7.298,23-	2.442,02-
6845	Unternehmenskultur	263,80-	641,81-
6846	Kopien	2.871,95-	4.446,50-
6847	Technikmiete	13.078,66-	19.075,33-
6853	Versicherungen	8.601,41-	9.940,13-
6854	Beratung / Coaching	1.833,60-	3.556,23-
6885	Aufzuteilende Posten Teilbereich 6500	0,00	6.109,00
		<u>743.082,87-</u>	<u>621.913,37-</u>
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
6950	Zinsen Fördermittelrückzahlung	13,02-	153,11-
	<b>GESCHÄFTSBETRIEB</b>		
	<b>Umsatzerlöse</b>		
8026	Erlöse Geschäftsbetriebe 7% USt.	0,00	167,97
8030	Erlöse Vermietg.19%	8.904,87	10.331,79
8031	Erlöse Geschäftsbetriebe 19% USt.	37.304,24	28.406,38
8032	Erlöse Gastronomie 19% USt	<u>25.959,83</u>	<u>12.794,72</u>
		<u>72.168,94</u>	<u>51.700,86</u>
	<b>Bestandsveränderungen</b>		
8090	Bestandsveränderungen bei Inventur	17,35	191,68-
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		
8150	Wareneinkauf 0% Vorsteuer	106,53-	8,28-
8152	Wareneinkauf 7% Vorsteuer	2.059,26-	1.394,78-
8154	Wareneinkauf 19% Vorsteuer	10.587,06-	7.479,93-
8174	Erhaltene Skonti	<u>12,98</u>	<u>59,97</u>
		<u>12.739,87-</u>	<u>8.823,02-</u>
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
8211	Gehälter	32.264,21-	22.377,20-
	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen WGB	2,00-	65,00-
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
8300	Raumkosten WGB	6.076,63-	805,00-
8302	sonstige Kosten WGB	109,47-	1.989,46-
8354	Anschaffungen bis 250€ WGB	<u>167,98-</u>	<u>0,00</u>
		<u>6.354,08-</u>	<u>2.794,46-</u>
	<b>Umsatzerlöse</b>		
8500	Erlöse Sponsoring	6.600,00	6.517,24

**KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**VILLA gGmbH, Leipzig**

Konto	Bezeichnung	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
	<b>Jahresüberschuss</b>		
	Jahresüberschuss	195.268,60	336.971,95
	<b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>		
	<b>Aus anderen Gewinnrücklagen</b>		
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	151.600,00	130.200,00
	<b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>		
	<b>In andere Gewinnrücklagen</b>		
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen	143.300,00-	151.600,00-
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	<u>200.000,00-</u>	<u>311.000,00-</u>
		<b>343.300,00-</b>	<b>462.600,00-</b>
	<b>Bilanzgewinn</b>		
	Bilanzgewinn	<u>3.568,60</u>	<u>4.571,95</u>

# **ANLAGEVERMÖGEN**

**Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2021**

VILLA gGmbH, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus 2020	aufgelöster Betrag 2021	zugeführte Mittel 2021	Bestand zum 31.12.2021
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage	577.900 €	0 €	200.000 €	777.900 €
Zweckbetrieb	§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	Zweckgebundene Rücklage	151.600 €	151.600 €	143.300 €	143.300 €
<b>Summe:</b>			<b>729.500 €</b>	<b>151.600 €</b>	<b>343.300 €</b>	<b>921.200 €</b>

zeitnah zu verwendende Mittel	Kasse / Bank	795.602 €
./.- gebundene Mittel	gezeichnetes Kapital	30.000 €
	Rückstellungen	68.210 €
	Verbindlichkeiten	49.243 €
	Rücklagen	921.200 €
<b>Mittelüberhang (+) / Verwendungsüberhang (-)</b>		<b>-273.052 €</b>

**Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2021**

VILLA gGmbH, Leipzig

**Mittelherkunft****private Mittel:**

Spenden	76.773	
Stiftungen	300.132	
	<b>376.905</b>	<b>11,6%</b>

**Staatliche Zuwendungen:**

Stadt Leipzig	1.872.941	
Land Sachsen	243.983	
Bundesrepublik	131.570	
Europäische Union	215.697	
sonstige öffentliche Mittel	0	
	<b>2.464.190</b>	<b>75,6%</b>

**Umsatzerlöse:**

in Zweckbetrieben	179.223	
von Kooperationspartnern	0	
in Geschäftsbetrieben	78.786	
	<b>258.009</b>	<b>7,9%</b>

**Weitere Einnahmen:**

Rücklagenauflösung	151.600	
sonstige Einnahmen	7.043	
	<b>158.643</b>	<b>4,9%</b>

**Verfügbare Mittel, gesamt:****3.257.748****Mittelverwendung****Personalausgaben:**

sv-pflichtig Beschäftigte	1.794.606	
Selbständige, Honorare und Gagen	253.772	
Ehrenamtsvergütung	29.153	
	<b>2.077.532</b>	<b>63,8%</b>

**Inhaltliche Kosten / Projektkosten:**

Öffentlichkeitsarbeit	22.475	
Raumkosten	379.538	
Sonstige Kosten Geschäftsbetrieb	19.095	
Sonstige Kosten	349.373	
	<b>770.482</b>	<b>23,7%</b>

**Sonstige Aufwendungen:**

Gebühren	10.061	
Abschreibungen	47.565	
Unternehmenssteuern	5.241	
	<b>62.866</b>	<b>1,9%</b>

**Rücklagenbildung : 343.300 10,5%****Jahresergebnis: 3.569 0,1%****Verwendete Mittel,****= gesamt:****3.257.748**

## **SONSTIGE ANLAGEN**

# Vollständigkeitserklärung

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021

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

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

1. Im Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, unsteuerterten 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, 13. Juni 2022



---

Oliver Reiner

# TÄTIGKEITSBERICHT

# Tätigkeitsbericht VILLA gGmbH

Haushaltsjahr 2021

Bedingt durch die Corona-Epidemie waren unsere Angebote und Veranstaltungen im Jahr 2021 zeitweise verboten bzw. der Zugang stark eingeschränkt. 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:

- a) 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: 1.143 Teilnehmende; regelmäßige AG's: 1.049 Teilnehmende; Workshops: 266 Teilnehmende; Offenes Medien-Angebot: 408 Nutzungen
  - Jugendkulturkeller Leipzig: Kurse und Workshops - teilweise Online: 1.528 Teilnehmende; Kulturpädagogische Angebote mit Schulen und Partnern: 3.258 Teilnehmende
  - Schulsozialarbeit: an 7 Schulen in Leipziger Osten mit eigenen Schulsozialarbeitern fest verortet
  - Fachstelle Europäische Jugendarbeit: 1 Jugendbegegnung im Europäischen Ausland; 1 Jugendbegegnung in Leipzig; 3 Online/ und hybride Begegnungsformate; 1 internationales Workcamp in Leipzig; 2 Fachkraft-Begegnungen im europäischen Ausland
  - Offener Kinder- und Jugendtreff „Wilde 11“: wochentäglich zwischen 14 und 19 Uhr geöffnet, zusätzliche Ferien- und Schulangebote - insgesamt 2.500 Nutzungen
  
- b) Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens
  - Deutschangebote: wöchentlich 18 ehrenamtlich betreute Konversationsangebote (während Lockdown: wöchentlich 8 Online-Angebote), reichlich 100 Engagierte, über 200 Teilnehmende - Das Angebot mussten wir zu Jahreshälfte einstellen.
  - Europäisches Solidaritätskorps und Junior Team Europa: Entsendung von 15 Leipzigern für ein Freiwilligen-Jahr bei Europäischen Partnerorganisationen; Aufnahme von 16 jungen Europäern in Leipzig, 14 Workshops, 2 Projektstage, 6 digitale Austauschformate rund um „Europa“ für und mit jungen Menschen an Schulen durch junge Teamer:innen
  - Müzik-Stüdyo.74: - Das Angebot mussten wir zum Jahresbeginn einstellen.
  - VILLA-Dining: - Das Angebot mussten wir zum Jahresbeginn einstellen.
  - Willkommenstouren: - Das Angebot mussten wir zum Jahresbeginn einstellen.
  - Sprachenabend: - Das Angebot musste 2021 Coronabedingt ruhen.

- c) 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: 8 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. 150 Besuchende; 44 künstlerisch tätige
  - Proberaumnutzung: 1.028 Nutzende
  - KulturLeben Leipzig: 860 vermittelte Tickets für 152 Veranstaltungen
  - Leipziger Tastentage: 12 Klavierstandorte für 15 Tage; 21 Veranstaltungen; rund 1.000 Besuchende
  - Schönauer Parkfest: 5 Tage kulturelles Programm, reichlich 4.000 Besuchende
  - Kultur im Park: 20 Veranstaltungen im Robert-Koch-Park, rund 550 Besuchende
  - Bella Grünau: 11 Tage Programm; reichlich 2.000 Besuchende
  - Grünauer Kultursommer: über 200 Einzelveranstaltungen mit insgesamt über 7.000 Besuchenden
- d) Förderung der Volks- und Berufsbildung, einschließlich der Studentenhilfe
- Makerspace Leipzig: wöchentlich 14 Stunden begleitete Werkstattzeit; 4 Workshops
  - Übungsgruppe gewaltfreie Kommunikation: 2 Übungsgruppen-Treffen, jeweils ca. 20 Teilnehmende
  - Fahrrad-Selbsthilfe-Werkstatt: wöchentlich 12 Stunden begleitete Werkstattzeit, reichlich 340 studentische Nutzungen
- e) Förderung der Hilfe für Zivilbeschäftigte und behinderte Menschen
- Tanzlabor Leipzig: 8 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
  - Integrative Foto-Werkstatt: 11 Treffen, 29 Teilnehmende
- f) Förderung der Altenhilfe
- Seniorenhaus Plagwitz: offene Seniorenbegegnungsstätte an fünf Tagen in der Woche geöffnet
  - Seniorentanz Sachsen: 21 wöchentliche Gruppen mit knapp 500 Teilnehmenden
  - Seniorentanz-Freizeiten: 3 dreitägige Tanzfreizeiten mit insgesamt ca. 260 Teilnehmenden
  - Senioren-Theater: wöchentliche Gruppe mit reichlich 10 Teilnehmenden

11.7.22



# HANDELSREGISTERAUSZUG

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
1	a) LeISA GmbH b) Leipzig c) Förderung der Jugendhilfe, Förderung internationaler Gesinnung und des <u>Völkerverständigungsgedankens sowie die Förderung kultureller Zwecke.</u> <u>Ihre Zwecke verwirklicht die Gesellschaft insbesondere durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote, kulturelle Veranstaltungen und Kurse für Kinder und Jugendliche, Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung internationaler Gesinnung dienen sowie durch Theateraufführungen, Konzerte und Lesungen.</u> <u>Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des dritten Abschnittes "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.</u>	30.000,00 EUR	a) Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten. b) Geschäftsführer: Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975 einzelvertretungsberechtigt.		a) Gesellschaft mit beschränkter Haftung Gesellschaftsvertrag vom 30.03.2004 mit Nachtrag vom 22.06.2004.	a) 25.06.2004 Schulze b) Gesellschaftsvertrag Bl. 22 -27 SB
2	b) Geschäftsanschrift: Lessingstraße 7, 04109 Leipzig Von Amts wegen eingetragen gemäß § 3 EGGmbHG.					a) 14.04.2010 Prell
3	a) LeISA JGGmbH c) die Förderung der Jugendhilfe, die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens;				a) Die Gesellschafterversammlung vom 22.06.2015 hat die Änderung der §§ 1 (Firma und Sitz - bzgl. Firma) und 2 (Gegenstand des Unternehmens und Gemeinnützigkeit) des Gesellschaftsvertrages beschlossen.	a) 24.06.2015 Boß

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederschrift, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2 die Förderung der Kunst und Kultur; die Förderung der Volks- und Berufsbildung; die Förderung der Hilfe für Behinderte. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern; Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung internationaler Gesinnung dienen; kulturelle Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern, besonders für Menschen mit geringem Einkommen; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktisch-handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.	3	4	5	6	7
4	a) VILLA gGmbH c) die Förderung der Jugendhilfe; die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens; die Förderung der Kunst und Kultur; die Förderung der Volks- und Berufsbildung; die Förderung der Hilfe für Behinderte. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten,				a) Die Gesellschafterversammlung vom 13.12.2017 hat die Änderung der §§ 1 (Firma) und 2 (Gegenstand des Unternehmens) des Gesellschaftsvertrages beschlossen.	a) 19.12.2017 Hasselberger

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Sitzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2 pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern; Besprechungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung eines europäischen Bewusstseins und internationaler Gesinnung dienen, kulturelle Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktischen, handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.	3	4	5	6	7
5	c) die Förderung der Jugend- und Altenhilfe; die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens; die Förderung der Kunst und Kultur; die Förderung der Volks- und Berufsbildung; die Förderung der Hilfe für Behinderte. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern sowie Angebote für ältere Menschen, welche der Bewegung und der kreativen Betätigung dienen; Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung eines europäischen Bewusstseins und internationaler Gesinnung dienen; kulturelle			Einzelprokura: Mannel, Susann, Leipzig, *14.09.1981	a) Die Gesellschafterversammlung vom 28.12.2018 hat den Gesellschaftsvertrag neu gefasst. Dabei wurde insbesondere geändert: Gegenstand des Unternehmens und Vertretungsregelung.	a) 03.01.2019 Fasselberger

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
	Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktisch-handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.					