

Simon & Kollegen GmbH
Steuerberatungsgesellschaft

Riehler Str. 33
50668 Köln

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Juli 2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH
Kinderbetreuung

Dürener Str. 220

50931 Köln

Finanzamt: Köln-West

Steuer-Nr: 223/5917/0590

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der von uns erstellte Buchführung sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

rainbowtrekkers Kita gGmbH
Kinderbetreuung

unter Beachtung der steuerlichen Vorschriften erstellt. Das mir vorgelegte Inventar habe ich auf ihre Plausibilität beurteilt. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.

Köln, den 03. Juli 2023



Simon & Kollegen GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Mirko Großhenrich
Steuerberater

Bilanz zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

AKTIVA	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	PASSIVA	
			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. Geschäfts- oder Firmenwert	1,00	1,00	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	12.500,00-
II. Sachanlagen			eingefordertes Kapital	12.500,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.308,00	13.479,00	II. Gewinnvortrag	23.778,64
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	158.758,00	188.881,00	III. Jahresfehlbetrag	2.527,63
			IV. Bilanzgewinn	23.778,64
			Summe Eigenkapital	33.751,01
			B. Sonderposten mit Rücklageanteil	75.000,00
Summe Anlagevermögen	169.067,00	202.361,00	C. Rückstellungen	205.429,05
B. Umlaufvermögen			1. sonstige Rückstellungen	198.000,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.982,43 (EUR 1.982,43)	10.650,93	7.752,93		
Übertrag	179.717,93	210.113,93	Übertrag	314.180,06
				440.208,78

Bilanz zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

AKTIVA	Geschäftsjahr		Vorjahr		PASSIVA	
	EUR	EUR	EUR	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
Übertrag	179.717,93	210.113,93	Übertrag	314.180,06	440.208,78	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	287.695,80	420.155,41				
Summe Umlaufvermögen	298.346,73	427.908,34		3.215,26	240,34	
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.276,72	5.226,72		29.925,37	38.652,76	
			D. Verbindlichkeiten	123.369,76	156.394,18	
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.215,26 (EUR 240,34)			
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 29.925,37 (EUR 38.652,76)			
			3. sonstige Verbindlichkeiten			
			- davon aus Steuern EUR 16.601,45 (EUR 14.903,50)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.727,18 (EUR 14.903,50)			
			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 106.642,58 (EUR 141.490,68)			
				156.510,39	195.287,28	
	470.690,45	635.496,06		470.690,45	635.496,06	

Anlagenspiegel zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.08.2021 EUR	Zugänge Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.07.2022 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen vom 01.08.2021 bis 31.07.2022 EUR	Buchwert 31.07.2022 EUR	Buchwert 31.07.2021 EUR
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. Geschäfts- oder Firmenwert	28.257,77			28.256,77		1,00	1,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	28.257,77			28.256,77		1,00	1,00
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	31.713,03			21.405,03	3.171,00	10.308,00	13.479,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	478.320,09	37.597,40		357.159,49	67.720,40	158.758,00	188.881,00
Summe Sachanlagen	510.033,12	37.597,40		378.564,52	70.891,40	169.066,00	202.360,00
Summe Anlagevermögen	538.290,89	37.597,40		406.821,29	70.891,40	169.067,00	202.361,00

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.08.2021 bis 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		278.442,36	129.428,02
2. Gesamtleistung		278.442,36	129.428,02
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		100,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		4.520,00
c) Erträge aus Auflösung des Sonderposten mit und ohne Rücklageanteil	160.859,35		0,00
d) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.846.450,44</u>		<u>2.920.245,65</u>
		3.007.309,79	2.924.865,65
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.068.895,12		1.812.573,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>6.851,11</u>		<u>6.482,41</u>
		2.075.746,23	1.819.056,09
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		70.891,40	61.443,56
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	539.602,40		532.136,59
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	17.149,06		21.539,32
c) Reparaturen und Instandhaltungen	132.314,66		124.280,35
d) Fahrzeugkosten	14.607,11		12.033,51
e) Werbe- und Reisekosten	27.260,02		14.835,81
f) verschiedene betriebliche Kosten	392.933,11		288.649,46
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>13.565,43</u>		<u>1.251,88</u>
		1.137.431,79	994.726,92
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	13,69
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.824,36	5.173,47
9. Ergebnis nach Steuern		2.141,63-	173.907,32
10. sonstige Steuern		386,00	128,68
11. Jahresfehlbetrag		2.527,63	173.778,64-
12. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage			150.000,00
13. Bilanzgewinn			23.778,64

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Geschäfts- oder Firmenwert			
150	Stammkundenwert		1,00	1,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
310	Außenanlagen KiTa Junkersdorf		10.308,00	13.479,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
560	Sonstige Transportmittel	3.900,00		5.332,00
650	Büroeinrichtung	38.746,00		45.995,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	1,00		1,00
680	Einbauten in fremde Grundstücke	5,00		233,00
681	U3 Um- und Einbauten	62.008,00		78.582,00
682	U3 Einbauten-Widdersdorf	41.567,00		37.182,00
690	Ausstattung KiTa Räume	<u>12.530,00</u>		<u>21.555,00</u>
			158.758,00	188.881,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	1.620,00		0,00
1305	Sonstige Vermögensgegenstände (g.1 J)	1.982,43		1.982,43
1350	Kautionen	5.770,50		5.770,50
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>1.278,00</u>		<u>0,00</u>
			10.650,93	7.752,93
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.982,43 (EUR 1.982,43)			
1305	Sonstige Vermögensgegenstände (g.1 J)			
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse Träger	1.088,62		52,26
1601	Kasse Lindenthal	193,75		100,09
1604	Kasse Widdersdorf	183,45		264,39
1610	Kasse Junkesdorf	345,09		29,69
1800	BfS Bank Elternbeitr. 546 404	76.807,87		0,00
1810	Kreissparkasse 6880 11 Familienzentrum	188,74		21,51
1812	Volksbank 4904932014	2.917,90		6.381,31
1822	BfS Bankl 154 6400	204.147,89		409.540,03
1830	Kreissparkasse 462 596	<u>1.822,49</u>		<u>3.766,13</u>
			287.695,80	420.155,41
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		3.276,72	5.226,72
			<u>470.690,45</u>	<u>635.496,06</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
2910	Ausstehende Einlage nicht eingefordert		12.500,00-	12.500,00-
	Gewinnvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung		23.778,64	
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		2.527,63	
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn			23.778,64
	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2990	SoPo mit Rücklageanteil, Sonder-AfA	0,00		55.930,14
2998	Rücklage Betriebskosten	<u>75.000,00</u>		<u>150.000,00</u>
			75.000,00	205.930,14
	sonstige Rückstellungen			
3070	Rückstell. für Zuschüsse Stadt Köln	193.000,00		193.000,00
3071	Sonstige Rückstellungen	6.429,05		0,00
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.000,00</u>		<u>5.000,00</u>
			205.429,05	198.000,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
1813	Volksbank 490 493 2170	3.215,26		28,73
1840	Kreissparkasse 452 302	<u>0,00</u>		<u>211,61</u>
			3.215,26	240,34
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.215,26 (EUR 240,34)			
1813	Volksbank 490 493 2170			
1840	Kreissparkasse 452 302			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		29.925,37	38.652,76
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 29.925,37 (EUR 38.652,76)			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	125,73		0,00
3564	Darlehen BfS 021 027	31.000,00		37.000,00
3565	BFS Darl. 2878 06	75.642,58		104.490,68
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>16.601,45</u>		<u>14.903,50</u>
			123.369,76	156.394,18
Übertrag			<u>470.690,45</u>	<u>635.496,06</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			470.690,45	635.496,06
	davon aus Steuern EUR 16.601,45 (EUR 14.903,50)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.727,18 (EUR 14.903,50)			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 106.642,58 (EUR 141.490,68)			
3564	Darlehen BfS 021 027			
3565	BFS Darl. 2878 06			
			470.690,45	635.496,06

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.08.2021 bis 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4110	Elternbeiträge, Trägeranteil	123.784,47		104.401,06
4112	LVR Intergration	30.816,23		25.026,96
4828	Freiw. Zuschuss Kommune	<u>123.841,66</u>		<u>0,00</u>
			278.442,36	129.428,02
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
4849	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn		0,00	100,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
4930	Investtionszuschuss Widdersdorf U3		0,00	4.520,00
Erträge aus Auflösung des Sonderposten mit und ohne Rücklageanteil				
4937	Erträge Auflösung stl. Sonderabschr.	55.930,14		0,00
4938	Ertr. Auflösg stl. Rücklage § 4g EStG	<u>104.929,21</u>		<u>0,00</u>
			160.859,35	0,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
4830	Spenden	7.820,00		4.919,00
4831	Fallpauschalen Kibiz	2.417.748,37		2.385.474,46
4832	Zuschuss Familienzentrum	400.447,74		372.284,45
4932	Investitionszuschuss Junkersdorf	0,00		86.650,07
4933	Zuschuss Bilinguaität Junkersdorf	0,00		61.500,00
4946	Verrechnete sonstige Sachbezüge	<u>20.434,33</u>		<u>9.417,67</u>
			2.846.450,44	2.920.245,65
Löhne und Gehälter				
6020	Gehälter päf. Personal	1.702.560,14		1.528.274,09
6021	Gehalt Reinigung	128.490,38		101.986,25
6022	Gehalt Büro	218.020,91		158.801,37
6023	Gehälter Hauswirtschaft	0,00		2.023,19
6027	Geschäftsführergehälter	16.500,00		16.488,00
6030	MA- Fortbildung, Ausbildung, HS	24.332,76		36.901,77
6031	Recruitmentkostn	2.544,00		0,00
6032	Arbeitsmed. sicherheits Vorsorge	4.700,94		8.819,64
6033	Supervision und Coaching AN	2.317,00		11.895,20
6061	Sonstige Personalaufwand	7.655,02		3.057,81
6070	Erstattung Mutterschutz	41.764,03		66.244,64
6072	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	<u>3.538,00</u>		<u>10.571,00</u>
			2.068.895,12	1.812.573,68
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft		6.851,11	6.482,41
Übertrag			<u>1.210.005,92</u>	<u>1.235.237,58</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.08.2021 bis 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.210.005,92	1.235.237,58
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	26.183,70		25.379,28
6221	Abschreibungen auf Umbauten	24.919,32		20.146,67
6260	Sofortabschreibung GWG	488,15		2.217,41
6262	Abschreibungen auf aktivierte GWG	19.300,23		0,00
6264	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>0,00</u>		<u>13.700,20</u>
			70.891,40	61.443,56
Raumkosten				
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	335.761,74		319.076,53
6311	Mietnebenkosten	68.767,26		54.086,95
6325	Gas, Strom, Wasser	14.550,32		10.989,04
6330	Reinigung	12.633,45		17.242,65
6331	sanitär, Hygienebedarf	22.296,00		9.602,27
6332	Reinig. fremd. Firmen	54.126,32		45.881,75
6333	Hausmeister	10.661,61		31.924,09
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>20.805,70</u>		<u>43.333,31</u>
			539.602,40	532.136,59
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
6400	Versicherungen	8.301,29		7.726,47
6420	Beiträge	8.238,06		10.240,00
6430	Sonstige Abgaben	<u>609,71</u>		<u>3.572,85</u>
			17.149,06	21.539,32
Reparaturen und Instandhaltungen				
6462	Instandhaltung Tech. anlagen	3.579,12		7.035,32
6470	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	2.207,67		2.766,12
6471	Aufwend. Anlageverm. Invest.	10.606,35		37.574,19
6472	Instandhaltung Außenanlage	20.245,75		5.775,60
6490	Sonstige Reparaturen u. Instandhaltungen	4.707,52		896,91
6491	Wartungskosten techn. Anlagen	38.577,39		34.708,65
6492	Wartungskosten tech. Anlagen	21.838,99		8.975,72
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>30.551,87</u>		<u>26.547,84</u>
			132.314,66	124.280,35
Fahrzeugkosten				
6520	Kfz-Versicherungen	1.963,20		1.153,65
6530	Laufende Kfz-Betriebskosten	2.992,36		1.681,80
6540	Kfz-Reparaturen	1.310,63		350,00
6550	Garagenmieten	1.356,60		2.130,85
6560	Mietleasing Kfz	6.788,52		6.717,21
6570	Sonstige Kfz-Kosten	<u>195,80</u>		<u>0,00</u>
			14.607,11	12.033,51
Übertrag			<u>435.441,29</u>	<u>483.804,25</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.08.2021 bis 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gmbH Kinderbetreuung, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			435.441,29	483.804,25
	Werbe- und Reisekosten			
6600	Werbekosten	8.312,64		9.175,17
6601	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.541,54		0,00
6602	Anzeigen, Inserate	10.743,88		3.649,58
6622	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	1.879,02		0,00
6630	Repräsentationskosten	574,94		85,20
6650	Fahrtkosten	199,25		0,00
6660	Reisekosten GFÜbernachtungsaufwand	1.047,11		976,30
6663	Reisetkosten AN	2.591,67		515,34
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	369,97		434,22
			27.260,02	14.835,81
	verschiedene betriebliche Kosten			
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	1.070,00		0,00
6304	Aufwendungen für Projekte, Musikpäd.	20.118,50		29.995,50
6800	Porto	836,26		879,25
6805	Telefon	5.631,57		4.058,55
6810	Telefax und Internetkosten	5.911,80		9.398,45
6815	Bürobedarf	6.971,12		2.695,12
6816	Kopierer und Druckkosten	1.933,69		1.535,21
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.762,95		3.145,84
6821	Material.päd. Arbeit, Fortbildungen AN	4.696,49		390,57
6825	Rechts- und Beratungskosten	36.065,68		10.833,35
6826	Notar, Gerichtskosten	102,78		1.561,73
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	16.792,01		8.927,13
6828	Sonst. Büro-und Verwaltungskosten	8.333,22		3.729,73
6830	Buchführungskosten	42.155,12		36.035,33
6840	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	7.165,28		6.468,45
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	802,28		114,95-
6846	Haushaltswaren	4.586,96		1.670,06
6847	Sonstiger betriebsbedarf u. 200,00 €	4.598,39		5.466,24
6849	Aufwend. Sonderaktionen	11.268,22		1.800,54
6850	KiTa Bedarf, Spielsachen	39.385,76		27.395,71
6851	Lebensmittel, Kinderverpflegung	145.885,53		119.913,28
6852	Dekomaterial. Blumen,	1.507,67		2.026,77
6853	Kinderhygienebedarf	15.739,81		6.914,53
6854	Getränke	3.777,81		1.231,80
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	5.834,21		2.691,27
			392.933,11	288.649,46
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6392	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	12.500,00		0,00
6969	Sonstige Aufwendungen	1.065,43		1.251,88
			13.565,43	1.251,88
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	13,69
Übertrag			1.682,73	179.080,79

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.08.2021 bis 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.682,73	179.080,79
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
7310	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	273,60		0,00
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>3.550,76</u>		<u>5.173,47</u>
			3.824,36	5.173,47
sonstige Steuern				
7685	Kfz-Steuern		386,00	128,68
Jahresfehlbetrag			<u>2.527,63</u>	<u>173.778,64-</u>
Einstellungen in Gewinnrücklagen				
in die gesetzliche Rücklage				
7765	Einstellungen Rücklage			150.000,00
Bilanzgewinn				<u><u>23.778,64</u></u>

Kontokorrent zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
74200	Diverse B	900,00		0,00
74300	Diverse C	2.963,11		23,80
74400	Diverse D	1.979,51		0,00
74700	Diverse G	280,00		0,00
74800	Diverse H	1.233,00		0,00
74900	Diverse I-J	5.444,70		0,00
75100	Diverse K	2.209,75		0,00
75200	Diverse L	18,92		0,00
75300	Diverse M	2.094,12		0,00
75600	Diverse P	428,97		0,00
75800	Diverse R	0,00		3.990,00
75900	Diversw S	5.839,80		0,00
75901	StB Simon & Kollegen GmbH	4.893,36		0,00
76300	Diverse V	59,38		4.527,68
76400	Diverse U	1.580,75		182,07
77000	Gewinnvortrag nach Verwendung	<u>0,00</u>		<u>29.929,21</u>
			29.925,37	38.652,76
	Kreditoren mit Haben-Saldo		<u>29.925,37</u>	<u>38.652,76</u>

Kontokorrent zum 31.07.2022

rainbowtrekkers Kita gGmbH Kinderbetreuung, Köln

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
74600	Diverse F		1.278,00	0,00
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>1.278,00</u>	<u>0,00</u>

rainbowtrekkers Kita gGmbH
Dürener Straße 220

50935 Köln

Anhang

zum

31. Juli 2022

A. Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Die rainbowtrekkers Kita gGmbH mit Sitz in Köln ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. (1) HGB. Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere der §§ 266 und 275 (2) HGB sowie § 42 GmbH.

Die Bilanz ist unter Berücksichtigung der vollständigen Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Eine Anpassung bzw. gesonderte Aufstellung einer Handels- und Steuerbilanz nach dem BilMoG war mangels Abweichung nicht erforderlich.

B. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ansatz und Bewertung der in der Bilanz ausgewiesenen Posten erfolgt nachfolgenden Grundsätzen:

Zugänge zum Sachanlagevermögen werden zu Anschaffungskosten aktiviert. Abschreibungen erfolgen planmäßig auf der Grundlage der handelsrechtlichen bzw. steuerlichen Abschreibungssätze nach der linearen Abschreibungsmethode. Außerplanmäßige Abschreibungen nach § 253 Abs. (2) Satz 3 HGB oder steuerrechtliche Abschreibungen nach § 254 HGB wurden nicht vorgenommen.

Der Kassen- und der Bankbestand werden zum Nominalwert angesetzt.

Neue Rücklagen wurden für anstehende Investitionen gebildet.

Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten in Höhe des Betrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt und mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag bzw. Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. (2) HGB.

3. Sonstige Pflichtangaben

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit dem Gesellschafter die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.527,63 EUR wird mit der Position Gewinnvortrag verrechnet, so dass ein Gewinnvortrag von 21.251,01EUR auf neue Rechnung vorgetragen wird. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum 31.07.2022 33.751,01 EUR (Vorjahr 36.278,64EUR).

C. Sonstige Angaben

Die Gesellschaft wurde während des gesamten Geschäftsjahres durch den Gesellschafter-Geschäftsführer

Joel Mertens , Köln,

der alleinvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit ist, geführt.