



## **Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2012**

Datum: 27. November 2013  
Erstellt von: Sebastian Bauer  
Verteiler: Vorstand

### *Inhalt*

1. Aufstellung der Einnahmen für den ideellen Bereich und für die Vermögensverwaltung
2. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den Zweckbetrieb
3. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb
4. Gesamtergebnis des Vereins
5. Bemerkungen
6. Anträge an den Vorstand

## 1. Aufstellung der Einnahmen für den ideellen Bereich und für die Vermögensverwaltung

I.	EINNAHMEN	
	Zinserträge	229,14 €
	Mitgliedsbeiträge	44,00 €
	Spenden und Sachspenden	2.879,30 €
	Zuschüsse	12.106,04 €
	JAHRESERGEBNIS	<u>15.258,48 €</u>

## 2. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den Zweckbetrieb

I.	EINNAHMEN	
	Transferzahlungen „Bewegte Ganztagschule“	120.208,67 €
	Elternbeiträge Mittagsbetreuung	50.985,10 €
	Umlage Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	36.456,77 €
	Zuschüsse Bund „Bürgerarbeit“	22.890,45 €
	Pauschalvergütungen „Vereint in Bewegung“	13.462,77 €
	Kurse	3.360,00 €
	Rückzahlung von Vergütungen aufgrund Gerichtsurteil	2.200,00 €
	Ferisportprogramm	902,18 €
	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb	3.953,54 €
		<u>254.419,48 €</u>
II.	AUSGABEN	
	Transferzahlungen an Freiwilligendienst-Träger	14.720,00 €
	Personal (inkl. gesetzliche soziale Aufwendungen)	164.209,28 €
	Aufwandsentschädigungen gem. § 3 Nr. 26 und 26a EStG	11.351,00 €
	Aus- und Fortbildungen, Bildungsmaßnahmen	16.323,01 €
	Personalassessment	3,97 €
	Hallenmiete	1.410,00 €
	Spiel- und Sportgeräte, Sportkleidung	1.308,65 €
	Verbandsabgaben, Versicherungen	1.440,72 €
	Zeitschriften und Bücher	68,40 €
	Verwaltungskosten	5.325,39 €
	Miete und Nebenkosten Geschäftsstelle	4.519,31 €
	Einrichtung Geschäftsstelle	1.829,93 €
	Reisekosten	4.039,64 €
	Fahrzeuge und Transportmittel	1.192,42 €
	Abschreibungen	2.762,62 €
	Geschenke	94,79 €
	Gemeinschaft und Kultur	2.464,01 €
	Kinder- und Jugendfreizeiten	1.629,75 €
	Zinsaufwendungen	5,40 €
	Ausgaben Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	31.948,70 €
	ÜBERTRAG AUSGABEN	<u>266.646,99 €</u>

ÜBERTRAG AUSGABEN	266.646,99 €
Außerordentliche Aufwendungen	166,18 €
Sonstige Kosten „Bewegte Ganztagschule“	1.606,80 €
Sonstige Kosten Veranstaltungen	966,05 €
Übrige Ausgaben Zweckbetrieb	1.640,47 €
	<u>271.026,49 €</u>
III. JAHRESERGEBNIS	<u>- 16.607,01 €</u>

### 3. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

I. EINNAHMEN	
Umsatzerlöse	415,00 €
	<u>415,00 €</u>
II. AUSGABEN	
Wareneinkauf	204,44 €
	<u>204,44 €</u>
III. JAHRESERGEBNIS	<u>210,56 €</u>

### 4. Gesamtergebnis des Vereins

A. IDEELLER (STEUERNEUTRALER) BEREICH (+ Überschuss / - Verlust)	+ 15.029,34 €
	<u>+ 15.029,34 €</u>
B. ERTRAGSSTEUERFREIE VERMÖGENSVERWALTUNG (+ Überschuss / - Verlust)	+ 229,14 €
	<u>+ 229,14 €</u>
C. STEUERBEGÜNSTIGTER UND ERTRAGSSTEUERFREIER ZWECKBETRIEB	- 16.607,01 €
	<u>- 16.607,01 €</u>
D. STEUERPFLICHTIGE WIRTSCHAFTLICHE ZWECKBETRIEBE	+ 210,56 €
	<u>+ 210,56 €</u>
<b>GESAMTERGEBNIS</b>	<u><b>- 1.137,97 €</b></u>

Die Verwendung des Gesamtergebnisses erfolgt unter Beachtung des Grundsatzes der ordnungsgemäßen und zeitnahen Mittelverwendung gem. § 55 AO.

## **5. Bemerkungen**

Die satzungsmäßige Verspätung der Vorlage dieser Jahresrechnung ist dem plötzlichen Rücktritt unseres Schatzmeisters Atakan Karakus geschuldet, der sämtliche Unterlagen unbearbeitet erst im Laufe des Februar 2013 in die Geschäftsstelle zur Nachbearbeitung durch hauptberufliche Mitarbeiter des ISB verbracht hat. Dieser Umfang war unter gegebenem Zeitdruck leider nicht innerhalb der satzungsmäßigen Frist vollständig abzuarbeiten. Insgesamt ließen jedoch Summen und Salden korrekte Auskünfte über Vermögen, Erfolg und dessen Verteilung auf die steuerrechtlichen Sphären bereits zu.

Nach Erfassung der steuerrechtlichen Entwicklung der Werte bildete sich ein aufgrund der nun inkludierten Abschreibungen der Werteverlust im Gesamterfolg ab.

Die Mitgliederversammlung möge folglich die korrigierte Jahresrechnung für 2012 im Rahmen der kommenden Mitgliederversammlung entgegennehmen.

## **6. Anträge an den Vorstand**

Hiermit ergehen folgende Anträge an den Vorstand:

- Feststellung der fristgerechten Vorlage der Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2012 gem. § 4 Abs. 1 FO
- Beschluss der Information über die Vorlage an die Kassenprüfer gem. § 4 Abs. 2 FO
- Beschluss über die Vorlage der Jahresrechnung 2012 als Antrag an die Mitgliederversammlung 2014 gem. § 4 Abs. 2 FO

gez. i.V. S. Bauer