



Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2018

Datum: 11. März 2019
Erstellt von: Sebastian Bauer
Verteiler: Vorstand

Inhalt

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

1. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den ideellen Bereich

I.	EINNAHMEN	
	Mitgliedsbeiträge	632,00 €
	Spenden und Sachspenden	4.109,72 €
	Zuschüsse	17.652,43 €
		<hr/>
		22.394,15 €
		<hr/>
II.	AUSGABEN	
	Gezahlte Spenden / Zuwendungen	500,00 €
		<hr/>
		500,00 €
		<hr/>
		+ 21.894,15 €
		<hr/> <hr/>

2. Aufstellung der Einnahmen für die Vermögensverwaltung

I.	EINNAHMEN	
	Zinserträge	± 0,00 €
		<hr/>

3. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den Zweckbetrieb

I.	EINNAHMEN	
	Transferzahlungen „Bewegte Ganztagschule“	171.923,02 €
	Elternbeiträge Mittagsbetreuung	89.949,66 €
	Umlage Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	55.408,31 €
	Pauschalvergütungen „Agentur Sport im Ganztage“	85.709,15 €
	Pauschalvergütungen „Vereint in Bewegung“	102.803,94 €
	Zuschuss Ausgabe Mittagessen	6.600,00 €
	Kurse	1.455,00 €
	Ferisportprogramm	2.697,22 €
	Zuschüsse von Behörden	2.856,00 €
	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb	9.394,86 €
		<hr/>
		528.797,16 €
		<hr/>
II.	AUSGABEN	
	Transferzahlungen an Freiwilligendienst-Träger	13.740,00 €
	Personal (inkl. freiwillige und gesetzliche soz. Aufwendungen)	296.793,27 €
	Aufwandsentschädigungen gem. § 3 Nr. 26 und 26a EStG	17.529,02 €
	Aus- und Fortbildungen, Bildungsmaßnahmen	26.446,49 €
	Personal-Assessment	415,14 €
	Hallenmiete	2.796,17 €
	Spiel- und Sportgeräte, Sportkleidung	1.405,35 €
	Verbandsabgaben, Versicherungen	9.232,38 €
	Zeitschriften und Bücher	276,86 €
	ÜBERTRAG AUSGABEN	<hr/>
		368.634,68 €

ÜBERTRAG AUSGABEN	368.634,68 €
Verwaltungskosten	8.692,84 €
Miete und Nebenkosten Geschäftsstelle	11.575,93 €
Einrichtung Geschäftsstelle	513,91 €
Reisekosten	19.964,45 €
Fahrzeuge und Transportmittel	4.969,35 €
Abschreibungen	12.323,13 €
Bezogene Leistungen	4.854,40 €
Geschenke	517,28 €
Ehrungen	170,00 €
Gemeinschaft und Kultur	1.080,81 €
Kinder- und Jugendfreizeiten	88,99 €
Ausgaben Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	49.930,05 €
Sonstige Kosten „Bewegte Ganztagschule“	3.542,93 €
Sonstige Kosten Veranstaltungen	1.421,17 €
Zinsaufwendungen	541,94 €
Sonstige Gebühren/Umlagen aus Verwaltung/ZMV	196,20 €
Übrige Ausgaben Zweckbetrieb	964,60 €
	<u>489.982,66 €</u>
III. JAHRESERGEBNIS	<u>+ 38.814,50 €</u>

4. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

I. EINNAHMEN	
Einnahmen aus Umsatzerlösen	+ 0,00 €
II. AUSGABEN	
Wareneinkauf	- 0,00 €
III. JAHRESERGEBNIS	<u>± 0,00 €</u>

5. Gesamtergebnis des Vereins

A. IDEELLER (STEUERNEUTRALER) BEREICH (+ Überschuss / - Verlust)	<u>+ 21.894,15 €</u>
B. ERTRAGSSTEUERFREIE VERMÖGENSVERWALTUNG (+ Überschuss / - Verlust)	<u>± 0,00 €</u>
C. STEUERBEGÜNSTIGTER UND ERTRAGSSTEUERFREIER ZWECKBETRIEB	<u>+ 38.814,50 €</u>
D. STEUERPFLICHTIGE WIRTSCHAFTLICHE ZWECKBETRIEBE	<u>± 0,00 €</u>
GESAMTERGEBNIS	<u>+ 60.708,65 €</u>

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

Unter Anwendung des § 62 Abs. 2 Nr. 3 AO können neben der Zuführung von 5.709,89 € für das Geschäftsjahr 2018 zur freien Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO noch 1.710,38 € für das Geschäftsjahr 2017 sowie 2.192,26 € für das Geschäftsjahr 2016 vorgetragen werden.

6. Bemerkungen

Das Ergebnis bildet noch nicht offene Forderungen ab, die dem Verzug verschiedener geplanter Einnahmen für den Zweckbetrieb in einer gesamten Höhe von rd. 35,6 T € geschuldet sind. Ein entsprechender Zahlungseingang wird im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2019 periodenfremd erwartet. Diese erfolgsmindernden Vorgänge stehen periodenfremden Erträgen in Höhe von rd. 84,0 T € (entspricht den offenen Forderungen aus dem Geschäftsjahr 2017 sowie vorzeitig eingegangenen Zahlungen, die Aufwendungen im Geschäftsjahr 2019 gegenüberstehen) gegenüber und lassen eine realistischere Einschätzung des Gesamtergebnisses zu.

Die Mitgliederversammlung möge folglich einen Abschluss der Jahresrechnung mit anschließender Veröffentlichung auf den Internetseiten des Vereins beschließen.

7. Anträge an den Vorstand

Hiermit ergehen folgende Anträge an den Vorstand:

- Feststellung der fristgerechten Vorlage der Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2018 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 2018 als Antrag an die Mitgliederversammlung 2019 gem. § 4 Abs. 2 FO nebst
- Beschluss über die Antragstellung an die Mitgliederversammlung 2019 auf Bildung einer freien Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO in Höhe von 9.612,53 €.

gez S. Bauer