

# Finanzbericht 31.12.2014

## Seniorpartner in School - Bundesverband e.V.

### Berlin

#### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Verband ist wegen Förderung von Bildung und Erziehung § 52 Abs. 2 Satz 1 Nr. 7 AO nach dem letzten zugegangenen Freistellungsbescheid bzw. nach der Anlage zum Körperschaftsteuerbescheid des Finanzamtes für Körperschaften Berlin Steuernummer 27/677/66058 vom 11.09.2014 nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 des Körperschaftsteuergesetzes von der Körperschaftsteuer und nach § 3 Nr. 6 des Gewerbesteuergesetzes von der Gewerbesteuer befreit.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung für einen Zwischenabschluss per 31.12.2014 wurden in Anlehnung an die Rechnungslegungsvorschriften des 3. Buches des HGB aufgestellt.

#### **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bei Aufstellung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

##### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Das Niederstwertprinzip wurde beachtet.

##### Liquide Mittel

Die Ansätze erfolgten mit dem Nennwert.

##### Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung entsprechend den zu erwartenden Ausgaben und drohenden Verlusten angesetzt.

##### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

**III. Erläuterungen zur Bilanz****A. Aktiva****I. Anlagevermögen****I. Rechte und Lizenzen**

	2014	2013
Lizenzen Stand 01.01	1.249,00 €	2.916,00 €
<u>Abschreibungen des Jahres</u>	<u>1.248,00 €</u>	<u>1.667,00 €</u>
Stand zu 31.12.	1,00 €	1.249,00 €

Der Anlagenspiegel ist als Anlage 1 dargestellt.

**II. Umlaufvermögen****I. Vorräte**

	2014	2013
<u>1. Unfertige Leistungen</u>	<u>8.522,72 €</u>	<u>0,00 €</u>
Stand zu 31.12.	8.522,72 €	0,00 €

Es handelt sich um Fortbildungsmaßnahmen,  
die gegenüber DRA abgerechnet werden können.

**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

	2014	2013
Darlehen LV Thüringen	0,00 €	3.500,00 €
<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>	<u>1.947,78 €</u>	<u>2.739,34 €</u>
Stand zu 31.12.	1.947,78 €	6.239,34 €

(davon gegen Mitglieder 0,1 T€Vj. 3,5 T€)

**II. Guthaben bei Kreditinstituten**

	2014	2013
Sozialbank 1161100 Stand zum 01.01.	14.110,65 €	38.796,05 €
<u>Ergebnis der Einnahmen/Überschussrechnung</u>	<u>19.405,76 €</u>	<u>-21.185,40 €</u>
Stand zu 31.12.	33.516,41 €	14.110,65 €

Die Überleitungsrechnung zur Einnahmen/Überschussrechnung ist in  
der Anlage 2 dargestellt.

**III. Aktive Rechnungsabgrenzung**

	2014	2013
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	239,00 €
<b><u>Summe Aktiva</u></b>	<b><u>43.987,91 €</u></b>	<b><u>21.837,99 €</u></b>

**B. Passiva****I. Eigenkapital**

Das Eigenkapital zum 31.12. des Berichtsjahres wird wie folgt ausgewiesen:

	2014	2013
Ergebnisvortrag	21.479,34 €	20.606,76 €
<u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag(-)</u>	<u>11.784,39 €</u>	<u>872,58 €</u>
Eigenkapital zum 31.12.	33.263,73 €	21.479,34 €

**II. Verbindlichkeiten****Sonstige Verbindlichkeiten**

	2014	2013
<u>Sonstige Verbindlichkeiten *</u>	<u>10.724,18 €</u>	<u>358,65 €</u>
Stand zum 31.12.	10.724,18 €	358,65 €

\*Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

<b><u>Summe Passiva</u></b>	<b><u>43.987,91 €</u></b>	<b><u>21.837,99 €</u></b>
-----------------------------	---------------------------	---------------------------

**IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung****A. Erträge**

	2014	2013
<u>I. Mitgliedsbeiträge</u>		
Mitgliedsbeiträge lfd. Jahr	3.823,50 €	3,0 T€
Summe Mitgliedsbeiträge	3.823, 50 €	3,0 T€

Die Entwicklung der Mitgliederzahlen der Landesverbände ist als Anlage 3 dargestellt.

	2014	2013
<u>II. Zuschüsse von Behörden</u>		
Zuschuss QM BMFam	2.690,00 €	0,0 T€
Zuschuss Projekt BfDT	13.000,00 €	13,1 T€
Summe	15.690,00 €	13,1 T€

III. Spenden

	2014	2013
Spende Generali Zukunftsfonds	10.000,00 €	20,0 T€
Sonstige Spenden	11.506,90 €	0,1 T€
Summe	21.506,90 €	20,1 T€

IV. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen

Bestandsveränderungen	8.522,72 €	0,0 T€
Summe	8.522,72	0,0 T€

Es handelt sich um die Fortbildungskosten, die 2015 gegenüber DRA abgerechnet werden können.

**Summe der Erträge** **49.543,12 €** **36,2 T€**

**A. Aufwendungen**

	2014	2013
<u>I. Kosten der Mitgliederpflege</u>		
Kosten der Mitgliederversammlung	105,90 €	0,2 T€
Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	0,00 €	0,1 T€
Summe	105,90 €	0,3 T€

## II. Fortbildungskosten

	2014	2013
Sonstige Trainer/Fortbildungskosten*	16.750,25 €	13,6 T€
<u>Zuwendungen LV Basisausbildung</u>	0,00 €	4,7 T€
Summe	16.750,25 €	18,3 T€

Es handelt sich in 2014 im Wesentlichen um Trainerkosten, die im Zusammenhang mit dem Projekt BfDT (10,1 T€) und der Fortbildung DRA (6 T€) angefallen sind.

## IV. Kosten ideeller Bereich

	2014	2013
Abschreibungen auf Lizenzen	1.248,00 €	1,7 T€
Reisekostenerstattungen	13.538,52 €	10,1 T€
Raumkosten	0,00 €	0,1 T€
Büromaterial	21,26 €	0,3 T€
Porto Telefon	0,00 €	0,1 T€
Werbematerial	165,78 €	0,7 T€
Büroservice	1.997,92 €	1,9 T€
Projektkosten	613,34 €	0,0 T€
Spenden, Mitgliedsbeiträge	460,00 €	0,2 T€
Fremdleistungen	1.507,98 €	5,0 T€
Nebenkosten des Geldverkehrs	90,00 €	0,1 T€
<u>Sonstige Kosten ideeller Bereich</u>	506,73 €	0,7 T€
Summe	20.902,58 €	16,8 T€

Die Reisekosten gliedern sich wie folgt:

Vorstand	2.436,79	18,0 %
Projekt BfDT*	6.797,79	50,2 %
QM-Seminar*	2.629,39	19,4 %
Tagungen	609,40	4,5 %
<u>Verwaltung</u>	1.065,15	7,9 %
Summe	13.538,52	100,0 %

\*) Diese Kostenpositionen sind durch Zuschüsse gedeckt.

<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>37.758,73 €</b>	<b>35,4 T€</b>
<b>Jahresüberschuss/fehlbetrag (-)</b>	<b>11.784,39 €</b>	<b>0,8 T€</b>

**V. Sonstige Angaben**

Der Verband beschäftigte keine Mitarbeiter.

Der Vorstand besteht aus folgenden Personen:

**1. Vorsitzende(r)**

Dr. Friedrich Wrede, Flensburg ab 6/2011

**2. Vorsitzende(r)**

Dr. Anne Traulich. Amoeneburg ab 6/2011

**Kassenwart**

Götz E. Eichler, München ab 4/2011

**Beisitzer**

Hans Bieker, Buchholz bis 5/2013

Rosemarie Wendorff ab 11/2012

Dr. Wolfgang Kapmeier bis 4/2013

Werner Preiß ab 11/2013

Prof. Dr. Henner Schmidt-Traub ab 11/2013

Der Vorstand erhält keine Vergütungen.

Berlin, den 15.01.2015

## Anlage 1

Anlagespiegel 2014	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.	€ Zugang	€ Abgang	€ Stand 30.05.	€ Afa 01.01.	€ Afa lfd. Jahr	€ Abgang	€ Afa Kum.	€ 30.05.2014	€ 31.12.2013
Lizenz										
Bildungsbegleitung	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.751,00	1.248,00	0,00	4.999,00	554,00	1.249,00
Summen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.751,00	1.248,00	0,00	4.999,00	554,00	1.249,00

## Anlage 2

**Überleitungsrechnung zur Einnahmen- Überschussrechnung**

Ergebnis lt. Gewinn und Verlustrechnung	11.784,39
Abschreibungen aus die Lizenz	1.248,00
Mehrung (-) Minderung (+) der Forderungen	4.291,56
Aktive Rechnungsabgrenzung	239,00
Unfertige Erzeugnisse	-8.522,72
<u>Mehrung (-) Minderung (+) der Verbindlichkeiten</u>	<u>10.365,53</u>
Einnahmen-Überschuss	19.405,76
Kassenbestand zum 01.01.	14.110,65
<u>Einnahmen-Überschuss</u>	<u>19.405,76</u>
Kassenbestand zum 31.12.2014	33.516,41