

Verein zur Förderung der Städtepartnerschaft Kreuzberg - San Rafael del Sur e.V.

Adalbertstr. 23b in 10997 Berlin

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

zum 31.12.2014

Finanzamt Körperschaften I

Steuernummer: 27/680/53826

Bilanz zum 31.12.2014

Aktiva			Passiva
		<i>Vorjahr</i>	
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital
I. Sachanlagen			I. Kapital
1. Andere Anlagen, BGA	592,00	1.116	II. Jahresergebnis
B. Umlaufvermögen			B. Rücklagen
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Rücklagen §§ 58 bzw 62 AO
1. Sonstige Vermögensgegenstände	46,41	0	
2. Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten	30.205,74	50.972	C. Verbindlichkeiten
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0	1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten
			2. Verbindlichkeiten aus L. u. L.
			3. Sonstige Verbindlichkeiten
			- davon aus Steuern
			- im Rahmen soz. Sicherung
Summe Aktiva	30.844,15	52.088	E. Rechnungsabgrenzungsposten
			Summe Passiva
			30.844,15
			52.088

**Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01. bis 31.12.2014**

	€	€	Vorjahr
1. Umsatzerlöse		877,00	9.669
a. Erlöse § 19 UStG (Kleinunternehmer)	877,00		
2. Einnahmen ideeller Bereich		308.416,12	247.254
a. Zuwendungen	249.714,40		
b. Mitgliedsbeiträge und Spenden	57.796,86		
c. Sonstige Einnahmen	904,86		
3. Personalaufwand		-92.024,55	-91.190
5. Abschreibungen		-524,00	-407
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-232.902,49	-163.489
a. Raumkosten	0,00		
b. Instandhaltungen, Reparaturen, Kleinwerkzeuge	-103,86		
c. Werbe- und Reisekosten	0,00		
d. Verwaltungskosten	-3.865,56		
e. andere satzungsgemäße Aufwendungen	-228.382,56		
f. Aufwendungen für Erlöse	-550,51		
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	-1
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-16.157,92	1.836
10. Außerordentliches Ergebnis		0,00	0
11. Jahresverlust		-16.157,92	1.836
12. Einstellung in die Rücklagen		16.157,92	-47.002
13. Auflösung aus den Rücklagen		16.157,92	0
14. Vortrag auf neue Rechnung		0,00	-45.166

Bewertungsmethoden Das Anlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die planmäßigen linearen Abschreibungen bewertet. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 410 € netto wurden gemäß § 6 Abs. 2 EStG voll abgeschrieben. Der für Wirtschaftsgüter zwischen 150 und 1.000 € netto gebildete Sammelposten, wird weiterhin über 5 Jahre abgeschrieben.

Die Forderungen, Sonstigen Vermögensgegenstände, die Kassen- und Bankbestände, sowie die Verbindlichkeiten wurden mit dem Nennbetrag bewertet.

Die Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips mit dem Wert der wahrscheinlichen Inanspruchnahme angesetzt.

**Kontennachweis zur Bilanz
zum 31.12.2014**

Position	Konto	Bezeichnung	Saldo	Summe Pos
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
	1.	Andere Anlagen, BGA		592,00
	420	Büroausstattung	592,00	
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
	1.	Sonstige Vermögensgegenstände		46,41
	1500	Sonstige Vermögensgegenstände	46,41	
	2.	Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten		30.205,74
	1000	Kasse	29,40	
	1010	Nebenkasse	352,85	
	1100	Postbank	11.419,49	
	1240	GLS	18.404,00	
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	1.	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00
Summe Aktiva			30.844,15	30.844,15
A. Eigenkapital				
	I.	Kapital		0,00
	II.	Jahresergebnis		16.157,92
	.0000	Jahresergebnis	16.157,92	
B. Rücklagen				
	1.	Rücklagen §§ 58 bzw 62 AO		30.844,15
	846	Rücklage § 62 Abs. 1 AO	22.798,00	
	847	Rücklage § 62 Abs. 3 AO	8.046,15	
C. Verbindlichkeiten				
	1.	Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten		0,00
	2.	Verbindlichkeiten aus L. u. L.		0,00
	3.	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten				
Summe Passiva			47.002,07	47.002,07

**Kontennachweis zur
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01. bis 31.12.2014**

Position	Konto	Bezeichnung	Saldo	Summe Position
1. Umsatzerlöse				
	a.	Erlöse § 19 UStG (Kleinunternehmer)		877,00
	8210	Standverkäufe	877,00	
2. Einnahmen ideeller Bereich				
	a.	Zuwendungen		249.714,40
	8310	Zuschüsse Senat	18.062,20	
	8311	Zuschüsse Promotorin	38.920,00	
	8312	Zuschüsse Bezirksamt	16.607,20	
	8313	andere Zuschüsse	3.460,00	
	8320	Zuschüsse BMZ	161.415,00	
	8355	Weltwärtszuschüsse	11.250,00	
	b.	Mitgliedsbeiträge und Spenden		57.796,86
	8330	Mitgliedsbeiträge	3.311,36	
	8340	Spenden	54.485,50	
	c.	Sonstige Einnahmen		904,86
	8324	Zuschüsse ÖBS	904,86	
3. Personalaufwand				
	4111	Gehälter Nicaragua Berlin	-37.570,21	
	4121	Lohnsteuerzahlungen	-8.208,13	
	4123	Gehälter Promotorin	-19.101,46	
	4131	Ges. soz. Aufwendungen Promotorin	-12.461,18	
	4132	Ges. soz. Aufwendungen Nicaragua	-14.422,14	
	4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-206,43	
	4140	Fortbildungen AN	-55,00	
5. Abschreibungen und Anlagenabgänge				
	4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	-524,00	-524,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	a.	Raumkosten		0,00
	b.	Instandhaltungen, Reparaturen, Kleinwerkzeuge		-103,86
	4806	Wartungskosten Hard- u. Software	-54,08	
	4985	Werkzeuge u. Kleingeräte	-49,78	
	c.	Werbe- und Reisekosten		0,00
	d.	Verwaltungskosten		-3.865,56
	4380	Beiträge	-70,00	
	4396	St.abz.Verspätungszuschläge	-68,50	
	4910	Porto	-403,01	
	4920	Telefon	-514,40	
	4930	Bürobedarf	-196,80	
	4940	Zeitschriften,Bücher	-31,80	
	4950	Recht- u. Beratungskosten	-116,70	
	4955	Buchführungskosten	-1.098,37	
	4957	Abschluss- u. Prüfungskosten	-713,18	

**Kontennachweis zur
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01. bis 31.12.2014**

Position	Konto	Bezeichnung	Saldo	Summe Position
	4970	Kosten des Geldverkehrs	-419,30	
	4971	Kosten des Geldverkehrs BMZ	-233,50	
e. andere satzungsgemäße Aufwendungen				-228.382,56
	4410	Veranstaltungskosten	-325,90	
	4412	Sachkosten Promotorin	-1.814,82	
	4430	Zeitungskosten	-2.211,85	
	4436	Homepage	-55,08	
	4900	sonstige satzgem. Aufwendungen	-71,88	
	5016	BMZ Projektgelder Nicaragua	-168.613,62	
	5017	Projektgelder Nicaragua	-40.662,18	
	5061	ASA Nord-Süd Projekt	-14.627,23	
f. Aufwendungen für Erlöse				-550,51
	4411	Karneval	-550,51	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				0,00
9. Außerordentliches Ergebnis				0,00
10. Sonstige Steuern				0,00
11. Einstellungen in die Rücklagen				16.157,92
	2495	Bildung der Rücklage gem. § 62 Abs. 1		
	2496	Bildung der Rücklage gem. § 62 Abs. 3		

Entwicklung der Rücklage 2014

Rücklage gem. § 62 Abs 1 AO

Bezeichnung / Zweck	Bestand 01.01.	Zuführung	Auflösung	Bestand 31.12.
Betriebsmittelrücklage	22.798,00			22.798,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Summen	22.798,00	0,00	0,00	22.798,00

Rücklage gem. § 62 Abs 3 AO

Bezeichnung / Zweck	Bestand 01.01.	Zuführung	Auflösung	Bestand 31.12.
Freie Rücklage	24.204,07		16.157,92	8.046,15
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Summen	24.204,07	0,00	16.157,92	8.046,15
	47.002,07			30.844,15

Betriebsmittelrücklage § 62 Abs. 1 AO

erforderlich um den Satzungszweck nachhaltig erfüllen zu können

Bildung

Personal für 3 Monate	23.006,00
Miete/Betriebskosten 3 Monate	0,00
Summe	23.006,00

Freie Rücklage § 62 Abs. 3 AO

kann frei gebildet werden

Bildung

Einnahmen ideeller Bereich	308.416,12
davon 10 %	30.842,00

Projektrücklage