

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2013

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Wirtschaftliche Verhältnisse	6
Buchführung	10
JAHRESABSCHLUSS	11
Bilanz	12
Gewinn- und Verlustrechnung	13
ERLÄUTERUNGSBERICHT	15
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva	16
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva	19
Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	22
ANLAGENSPIEGEL	31
UNTERZEICHNUNG	33

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand der

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.

Düsseldorf

- nachfolgend auch "Verein" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 ohne Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Steuerrechts sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut des Vereins.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen e.V. erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Vereins war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Großwallstadt, den 20. Oktober 2014

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Bruno Welsch
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.
Rechtsform:	e.V.
Sitz:	Düsseldorf
Satzung:	Satzung vom 02.09.2005, letztmals geändert am 15.10.2010
Eintragung ins Vereinsregister:	Die Eintragung im Vereinsregister erfolgte am 18.11.2005 beim Amtsgericht Düsseldorf unter der Nummer VR 9638.
Zweck des Vereins:	"Ziele der ACHSE sind u.A. (1) Beiträge zur Verbesserung von Gesundheit, Gesundheitsaussichten und Lebensqualität von Menschen mit chronischen seltenen Erkrankungen, sowie zur Sicherstellung ihrer Selbstbestimmung und Chancengleichheit anzuregen; (2) das Wissen über seltene Erkrankungen zu fördern; (3) Menschen mit seltenen Erkrankungen zusammenzuführen und die diagnosespezifische Vernetzung national und international von Menschen mit seltenen Erkrankungen zu fördern; (4) die Interessen der Menschen mit seltenen Erkrankungen zu vertreten; (5) durch Vorschläge, Aktionen und Maßnahmen die Ursachen-, Grundlagen-, Diagnose- und Therapieforschung zu intensivieren, die medizinische Versorgungsstruktur und ihre Qualität zu sichern, und die Arzneimittelversorgung zu verbessern; (6) für eine bessere Unterrichtung der Ärzte und anderer Therapeuten über Symptome, Diagnose, Verlauf und Therapie von seltenen Erkrankungen einzutreten, und deren Zusammenarbeit mit der Selbsthilfe zu fördern."
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Vorstand:	Christoph Nachtigäller (Vorsitzender) Dr. Andreas Reimann (1. Stellv. Vorsitzender) Dr. Jörg Richstein (2. Stellv. Vorsitzende) Michael Paschke (Schatzmeister) Anja Klinner Renate Pfeifer

Wirtschaftliche Verhältnisse**Struktur von Vermögen und Kapital**

	Bilanz zum 31.12.2011		Bilanz zum 31.12.2012		Bilanz zum 31.12.2013	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>AKTIVA</u>						
Immateriell. Anlagevermögen	17,8	2,1	9,3	1,2	7,1	0,9
Sachanlagen	13,3	1,6	12,1	1,5	9,5	1,3
Forderungen	28,6	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Vermögensgegenst.	0,2	0,0	1,5	0,2	0,0	0,0
Flüssige Mittel/Wertpapiere	796,5	93,0	770,2	97,1	739,5	97,8
Rechnungsabgrenzungsposten	0,2	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0
Summe Aktiva	856,6	100,0	793,3	100,0	756,2	100,0

	Bilanz zum 31.12.2011		Bilanz zum 31.12.2012		Bilanz zum 31.12.2013	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>PASSIVA</u>						
Eigenkapital	822,4	96,0	757,0	95,4	724,6	95,8
Rückstellungen	9,0	1,0	17,8	2,2	18,4	2,4
Sonstige Verbindlichkeiten	25,3	3,0	18,5	2,3	13,2	1,8
Summe Passiva	856,6	100,0	793,3	100,0	756,2	100,0

Struktur zu Aufwand und Ertrag

	01.01. bis 31.12.2011		01.01. bis 31.12.2012		01.01. bis 31.12.2013	
	T €	%	T €	%	T €	%
Einnahmen	592,1	100,0	494,6	100,0	576,5	100,0
= Gesamtleistung	592,1	100,0	494,6	100,0	576,5	100,0
+ sonstige Erträge	1,7	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
- Personalaufwand	325,0	54,9	289,5	58,5	389,0	67,5
- Abschreibungen	87,3	14,7	20,3	4,1	12,6	2,2
- Raumkosten	0,7	0,1	0,7	0,1	0,8	0,1
- Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	4,9	0,8	4,3	0,9	5,1	0,9
- Reparaturen und Instandhaltungen	0,0	0,0	0,3	0,1	0,3	0,0
- Fahrzeugkosten	3,7	0,6	4,5	0,9	2,1	0,4
- Werbe- und Reisekosten	155,2	26,2	173,1	35,0	131,5	22,8
- Fremdleistungen	25,6	4,3	23,9	4,8	15,7	2,7
- verschiedene betriebliche Kosten	59,7	10,1	47,8	9,7	54,7	9,5
+ Finanzerträge	10,2	1,7	7,1	1,4	3,0	0,5
- Finanzaufwand	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-58,1	-9,8	-62,8	-12,7	-32,3	-5,6
- EE-Steuern	0,0	0,0	2,2	0,4	0,0	0,0
- sonstige Steuern	0,0	0,0	0,2	0,0	0,3	0,1
= Jahresergebnis	-58,1	-9,8	-65,2	-13,2	-32,6	-5,7

	31.12.2013	31.12.2012
	Euro	Euro
Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-32.443,19	-65.367,86
+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	12.632,16	20.340,43
+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	600,00	8.805,00
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00	0,00
-/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	14,00
-/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.505,01	27.412,95
+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5.271,73	-6.752,01
+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 8)	-22.977,75	-15.547,49
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.755,34	10.723,61
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten	0,00	0,00
- Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten	0,00	0,00
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-7.755,34	-10.723,61

Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	0,00	0,00
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheits- gesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittel- fonds (Summe aus Zf. 9, 20, 25)	-30.733,09	-26.271,10
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungs- bedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	770.228,54	796.499,64
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	739.495,45	770.228,54
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Buchführung

Der Verein hat freiwillig eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt. Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die dem Abschluss zugrunde liegende Buchführung entspricht den GoB.

Die Buchführung wurde durch uns auf Grund der uns übergebenen, nicht vorkontierten Buchungsbelege und Auskünfte erstellt.

Die Kontierung und die Auswertung erfolgte nach dem Programm BAB DATA Systems.

Jahresabschluss

Bei Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Steuerrechts beachtet.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear und degressiv vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Jahresabschluss

BILANZ

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

zum

31. Dezember 2013

Blatt 12

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnrücklagen			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.071,72	9.323,54	1. Rücklagen		715.269,14	749.415,81
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag		7.598,81	3.404,18
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.493,00	12.118,00	III. Bilanzgewinn		1.703,48	4.194,63
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	2.205,00		2.205,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	5,57	1.510,58	2. sonstige Rückstellungen	<u>16.150,00</u>	18.355,00	<u>15.550,00</u> 17.755,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	739.495,45	770.228,54	C. Verbindlichkeiten			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	110,00	110,00	1. sonstige Verbindlichkeiten		13.249,31	18.521,04
			- davon aus Steuern Euro 11.022,40 (Euro 5.199,40)			
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 6.188,91 (Euro 5.826,60)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.226,91 (Euro 13.321,64)			
	<u>756.175,74</u>	<u>793.290,66</u>			<u>756.175,74</u>	<u>793.290,66</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>576.528,24</u>	<u>494.581,30</u>
2. Gesamtleistung		576.528,24	494.581,30
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben	314.469,48		222.063,91
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>74.483,76</u>		<u>67.479,20</u>
		388.953,24	289.543,11
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		12.632,16	20.340,43
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	755,36		676,16
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.084,26		4.269,17
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	283,85		331,52
ad) Fahrzeugkosten	2.144,80		4.494,57
ae) Werbe- und Reisekosten	131.511,84		173.069,49
af) Fremdleistungen	15.650,57		23.941,71
ag) verschiedene betriebliche Kosten	54.687,34		47.800,52
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>0,00</u>		<u>14,00</u>
		210.118,02	254.597,14
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.024,99	7.122,77
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>143,25</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		32.150,19-	62.919,86-
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		2.205,00
10. sonstige Steuern	<u>293,00</u>		<u>243,00</u>
		293,00	2.448,00
11. Jahresfehlbetrag		32.443,19	65.367,86
12. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen		294.000,00	405.000,00
		261.556,81	339.632,14

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		261.556,81	339.632,14
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	210.000,00		294.000,00
b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	1.008,33		2.326,51
c) in freie Rücklagen	<u>48.845,00</u>		<u>39.111,00</u>
		259.853,33	335.437,51
		<hr/>	<hr/>
14. Bilanzgewinn		1.703,48	4.194,63
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva**A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Nachstehende Aufstellung gliedert die immateriellen Anlagegüter auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

		<u>7.071,72 Euro</u>	
		Vorjahr:	9.323,54 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0025	Ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
0027	EDV-Software	<u>7.070,72</u>	<u>9.322,54</u>
		<u>7.071,72</u>	<u>9.323,54</u>

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

Vorjahr: **7.071,72 Euro**
9.323,54 Euro

Nachstehende Aufstellung gliedert die Sachanlagen auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

II. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

		Vorjahr:	<u>9.493,00 Euro</u>
			12.118,00 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		Euro	Euro
0320	PKW	1,00	1,00
0410	Geschäftsausstattung	9.492,00	11.491,00
0483	Sammelposten 2009	<u>0,00</u>	<u>626,00</u>
		<u>9.493,00</u>	<u>12.118,00</u>

Summe Sachanlagen

Vorjahr: 9.493,00 Euro
12.118,00 Euro

Summe Anlagevermögen

Vorjahr: 16.564,72 Euro
21.441,54 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Für die Einzelaufgliederung des Bilanzpostens ist eine namentliche Aufstellung vorhanden. Die Liste mit den Summen und Salden befindet sich in den Akten des Bilanzerstellenden.

1. sonstige Vermögensgegenstände

		Vorjahr:	<u>5,57 Euro</u>
			1.510,58 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		Euro	Euro
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	689,58
1541	Steuerüberzahlung USt laut Voranmeldung	<u>5,57</u>	<u>821,00</u>
		<u>5,57</u>	<u>1.510,58</u>

**II. Kassenbestand, Bundesbank-
guthaben, Guthaben bei
Kreditinstituten und Schecks**

739.495,45 Euro
Vorjahr: 770.228,54 Euro

		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1000	Kasse	450,78	208,72
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	338.547,01	350.927,62
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	3.554,34	29.554,92
1230	Bank für Sozialwirtschaft # 8050502	53.367,13	48.147,13
1250	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	106.670,50	106.156,27
1258	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	<u>236.905,69</u>	<u>235.233,88</u>
		<u>739.495,45</u>	<u>770.228,54</u>

Die Einzelkassenbestände ergaben sich aus gesondert geführten Kassenbuchaufzeichnungen.

Die ausgewiesenen Guthabensalden stimmen - unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsdifferenzen - mit den Rechnungsabschlüssen der Institute zum Bilanzstichtag überein.

C. Rechnungsabgrenzungsposten

110,00 Euro
Vorjahr: 110,00 Euro

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0981	Aktive RAP Betriebsversicherung	60,00	60,00
0983	Aktive RAP Kfz.-Steuern	<u>50,00</u>	<u>50,00</u>
		<u>110,00</u>	<u>110,00</u>

Summe Aktiva

756.175,74 Euro
Vorjahr: 793.290,66 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva

A. Eigenkapital

I. Gewinnrücklagen

1. Rücklagen

			<u>715.269,14 Euro</u>
		Vorjahr:	749.415,81 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		Euro	Euro
0851	Gebundene Rücklagen	210.000,00	294.000,00
0852	Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	20.859,83	19.851,50
0853	Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>484.409,31</u>	<u>435.564,31</u>
		<u>715.269,14</u>	<u>749.415,81</u>

II. Gewinnvortrag

			<u>7.598,81 Euro</u>
		Vorjahr:	3.404,18 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		Euro	Euro
0860	Gewinnvortrag	<u>7.598,81</u>	<u>3.404,18</u>
		<u>7.598,81</u>	<u>3.404,18</u>

III. Bilanzgewinn

			<u>1.703,48 Euro</u>
		Vorjahr:	4.194,63 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		Euro	Euro
	Bilanzgewinn	<u>1.703,48</u>	<u>4.194,63</u>
		<u>1.703,48</u>	<u>4.194,63</u>

B. Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind folgende Einzelwerte ausgewiesen:

Unter dieser Bilanzposition sind folgende Einzelwerte ausgewiesen:

1. Steuerrückstellungen

Vorjahr: **2.205,00 Euro**
2.205,00 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0958 Gewerbesteuerrückstellung 2012	1.045,00	1.045,00
0963 Körperschaftsteuerrückstellung 2012	<u>1.160,00</u>	<u>1.160,00</u>
	<u>2.205,00</u>	<u>2.205,00</u>

2. sonstige Rückstellungen

Vorjahr: **16.150,00 Euro**
15.550,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0953 Rückstellung für Berufsgenossenschafts-Beiträge	6.000,00	6.000,00
0970 Sonstige Rückstellungen	2.300,00	2.300,00
0975 Rückstellung für Aufbewahrung	4.850,00	4.250,00
0977 Rückstellung für Abschlußkosten	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
	<u>16.150,00</u>	<u>15.550,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten **13.249,31 Euro**
 Vorjahr: 18.521,04 Euro

- davon aus Steuern
 Euro 11.022,40 (Euro 5.199,40)

- davon im Rahmen der
 sozialen Sicherheit
 Euro 6.188,91 (Euro 5.826,60)

- davon mit einer Restlaufzeit
 bis zu einem Jahr
 Euro 2.226,91 (Euro 13.321,64)

	31.12.2013	31.12.2012
	Euro	Euro
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	1.641,01	4.439,08
1730 Verb. USt laut Voranmeldungen	5.419,39	0,00
1732 Verb. USt 2012	0,00	8.255,36
1744 Verb. aus Lohn- u. Kirchensteuer	5.603,01	5.199,40
1745 Verb. aus Sozialversicherung	<u>585,90</u>	<u>627,20</u>
	<u>13.249,31</u>	<u>18.521,04</u>

Summe Passiva

756.175,74 Euro
 Vorjahr: 793.290,66 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung**1. Einnahmen**

576.528,24 Euro
Vorjahr: 494.581,30 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
8000 Mitgliedsbeiträge	13.097,00	11.705,00
8010 Spenden	108.861,68	214.491,66
8015 Förderung	282.491,47	82.321,33
8100 Spenden, zweckgebunden	39.000,00	0,00
8103 Erlöse ideeller Bereich 7% USt	45.000,00	38.500,00
8400 Erlöse ideeller Bereich 19 % USt	0,00	19.090,88
8420 Erlöse Eintritt Charity-Veranstaltung 19% USt	4.571,45	13.907,51
8430 Erlöse Auktion Charity-Veranstaltung 19% USt	27.899,15	45.546,22
8435 Erlöse Auktion Charity-Veranstaltung 7% USt	55.607,49	44.018,70
8450 Einnahmen Kostenbeteiligung	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
	<u>576.528,24</u>	<u>494.581,30</u>

2. Gesamtleistung

576.528,24 Euro
Vorjahr: 494.581,30 Euro

3. Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben**

314.469,48 Euro
Vorjahr: 222.063,91 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4101 Personalkosten	265.256,49	233.540,76
4102 Personalkosten wGB	55.421,22	0,00
4111 Eingliederungszuschuss Arbeitsamt	0,00	-10.180,45
4112 Erstattungen LfzG	-5.816,16	-1.296,40
4113 Erstattungen LfzG wGB	<u>-392,07</u>	<u>0,00</u>
	<u>314.469,48</u>	<u>222.063,91</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

74.483,76 Euro
Vorjahr: 67.479,20 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4130 Ges. soziale Aufwendungen IB	64.734,18	60.165,32
4137 Ges. soziale Aufwendungen wGB	3.322,24	0,00
4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	6.427,34	6.000,00
4140 Freiw. soziale Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>1.313,88</u>
	<u>74.483,76</u>	<u>67.479,20</u>

4. Abschreibungen**a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs**

12.632,16 Euro
Vorjahr: 20.340,43 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	2.251,82	8.432,82
4830 AfA auf Sachanlagen	6.875,00	8.171,20
4855 Sofort-AfA GWG	2.879,34	2.060,41
4862 Afa Sammelposten	<u>626,00</u>	<u>1.676,00</u>
	<u>12.632,16</u>	<u>20.340,43</u>

5. sonstige betriebliche Aufwendungen**a) ordentliche betriebliche Aufwendungen****aa) Raumkosten**

755,36 Euro
Vorjahr: 676,16 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4250 Reinigung	<u>755,36</u>	<u>676,16</u>
	<u>755,36</u>	<u>676,16</u>

**ab) Versicherungen, Beiträge
und Abgaben**Vorjahr: **5.084,26 Euro**
4.269,17 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4360 Versicherungen	1.300,56	1.241,17
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	<u>3.783,70</u>	<u>3.028,00</u>
	<u>5.084,26</u>	<u>4.269,17</u>

**ac) Reparaturen und
Instandhaltungen**Vorjahr: **283,85 Euro**
331,52 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4805 Rep./Instandh. and. Anlag./BGA	<u>283,85</u>	<u>331,52</u>
	<u>283,85</u>	<u>331,52</u>

ad) FahrzeugkostenVorjahr: **2.144,80 Euro**
4.494,57 Euro

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4520 Kfz.-Versicherungen	1.059,11	1.080,65
4530 Lfd. Kfz.-Betriebskosten	648,43	355,39
4540 Kfz.-Reparaturen PKW	0,00	2.870,03
4580 Sonstige Kfz.-Kosten	<u>437,26</u>	<u>188,50</u>
	<u>2.144,80</u>	<u>4.494,57</u>

ae) Werbe- und Reisekosten			<u>131.511,84 Euro</u>
		Vorjahr:	173.069,49 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600	Werbekosten	33.559,07	18.955,54
4612	Veranstaltungskosten	9.428,55	28.368,65
4613	Veranstaltungskosten Charity	33.255,54	91.151,51
4630	Geschenke	188,96	220,90
4640	Repräsentationskosten	713,96	785,30
4649	Bewirtungskosten	1.059,12	917,54
4664	Reisekosten	<u>53.306,64</u>	<u>32.670,05</u>
		<u>131.511,84</u>	<u>173.069,49</u>
af) Fremdleistungen			<u>15.650,57 Euro</u>
		Vorjahr:	23.941,71 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4730	Transportkosten	779,76	504,87
4780	Fremdarbeiten	<u>14.870,81</u>	<u>23.436,84</u>
		<u>15.650,57</u>	<u>23.941,71</u>
ag) verschiedene betriebliche Kosten			<u>54.687,34 Euro</u>
		Vorjahr:	47.800,52 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4909	Kosten für Aufbewahrung	600,00	600,00
4910	Porto	4.767,60	1.210,15
4920	Telefon	7.039,84	9.550,49
4924	Internetkosten	416,50	1.650,70
4927	Wartung/Miete EDV	19.430,51	19.763,57
4930	Bürobedarf	6.504,55	2.648,41
4940	Zeitschriften und Bücher	1.401,87	1.174,91
4945	Fortbildungskosten	3.258,00	198,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.483,22	1.190,00
4955	Buchführungskosten	5.579,93	5.398,16
	Übertrag	50.482,02	43.384,39

	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Übertrag	50.482,02	43.384,39
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	3.634,54	3.278,21
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	2,99	33,77
4980 Betriebsbedarf	351,84	545,33
4985 Werkzeuge und Kleingeräte	149,18	530,82
4990 Sonstige Kosten	<u>66,77</u>	<u>28,00</u>
	<u>54.687,34</u>	<u>47.800,52</u>
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		<u>0,00 Euro</u>
	Vorjahr:	14,00 Euro
	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2310 Anlagenabgänge Buchverlust	<u>0,00</u>	<u>14,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>14,00</u>
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>3.024,99 Euro</u>
	Vorjahr:	7.122,77 Euro
	31.12.2013	31.12.2012
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2650 Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	<u>3.024,99</u>	<u>7.122,77</u>
	<u>3.024,99</u>	<u>7.122,77</u>

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>0,00 Euro</u>
		Vorjahr:	<u>143,25 Euro</u>
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2110 Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten		<u>0,00</u>	<u>143,25</u>
		<u>0,00</u>	<u>143,25</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>32.150,19-Euro</u>
		Vorjahr:	<u>62.919,86- Euro</u>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>0,00 Euro</u>
		Vorjahr:	<u>2.205,00 Euro</u>
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2200 Körperschaftsteuer		0,00	1.100,00
2201 Solidaritätszuschlag		0,00	60,00
4330 Gewerbeertragsteuer		<u>0,00</u>	<u>1.045,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>2.205,00</u>
10. sonstige Steuern			<u>293,00 Euro</u>
		Vorjahr:	<u>243,00 Euro</u>
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4510 Kfz.-Steuern		<u>293,00</u>	<u>243,00</u>
		<u>293,00</u>	<u>243,00</u>

b)	in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung		<u>1.008,33 Euro</u>
		Vorjahr:	2.326,51 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2497	Einstellung in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	<u>1.008,33</u>	<u>2.326,51</u>
		<u>1.008,33</u>	<u>2.326,51</u>
c)	in freie Rücklagen		<u>48.845,00 Euro</u>
		Vorjahr:	39.111,00 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2499	Einstellung in freie Rücklagen	<u>48.845,00</u>	<u>39.111,00</u>
		<u>48.845,00</u>	<u>39.111,00</u>
14.	Bilanzgewinn		<u>1.703,48 Euro</u>
		Vorjahr:	4.194,63 Euro
		31.12.2013	31.12.2012
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
	Bilanzgewinn	<u>1.703,48</u>	<u>4.194,63</u>
		<u>1.703,48</u>	<u>4.194,63</u>

ANLAGENSPIEGEL

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Buchwert 31.12.2012	Buchwert 31.12.2013
	Stand 01.01.2013	Zugänge	Abgang	Stand 31.12.2013	Stand 01.01.2013	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2013		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Aufw. für d. Ingang. u. Erweiterung d. Geschäftsbetr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Selbst geschaffene gew. Schutzrechte u.ä. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Konzessionen u. a. Rechte	257.416,77	0,00	0,00	257.416,77	248.093,23	2.251,82	0,00	250.345,05	9.323,54	7.071,72
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Imm. Vermögensgegenstände	257.416,77	0,00	0,00	257.416,77	248.093,23	2.251,82	0,00	250.345,05	9.323,54	7.071,72
Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, BGA										
a) Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.864,97	4.876,00	0,00	47.740,97	31.373,97	6.875,00	0,00	38.248,97	11.491,00	9.492,00
b) Fuhrpark	11.555,00	0,00	0,00	11.555,00	11.554,00	0,00	0,00	11.554,00	1,00	1,00
c) Mietereinbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Geringwertige Wirtschaftsgüter	17.760,31	2.879,34	0,00	20.639,65	17.134,31	3.505,34	0,00	20.639,65	626,00	0,00
<i>Zwischensumme 3.</i>	<i>72.180,28</i>	<i>7.755,34</i>	<i>0,00</i>	<i>79.935,62</i>	<i>60.062,28</i>	<i>10.380,34</i>	<i>0,00</i>	<i>70.442,62</i>	<i>12.118,00</i>	<i>9.493,00</i>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	72.180,28	7.755,34	0,00	79.935,62	60.062,28	10.380,34	0,00	70.442,62	12.118,00	9.493,00
Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückdeckungsansprüche Lebensvers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	329.597,05	7.755,34	0,00	337.352,39	308.155,51	12.632,16	0,00	320.787,67	21.441,54	16.564,72

Düsseldorf

20. Oktober 2014

Christoph Nachtigäller

Dr. Andreas Reimann
