

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2010

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Steuerrechtliche Verhältnisse	6
Wirtschaftliche Verhältnisse	7
Buchführung	11
JAHRESABSCHLUSS	12
Bilanz	13
Gewinn- und Verlustrechnung	14
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	30
UNTERZEICHNUNG	32

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 2010 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 13. Oktober 2011

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Bruno Welsch
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.
Rechtsform:	Verein
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) Borgi Winkler-Rohlfing (2. Stellv. Vorsitzende) Karl-Heinz Klingebiel (Schatzmeister) Gerhard Alsmeier (Beisitzer) Dr. Jörg Richstein (Beisitzer) Geske Wehr (Beisitzerin) bis 15.10.2010 Renate Pfeifer (Beisitzerin) ab 16.10.2010

Steuerrechtliche Verhältnisse

Der Verein unterhält derzeit keinen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb gemäß § 14 AO.

Wirtschaftliche Verhältnisse**Struktur von Vermögen und Kapital**

	Bilanz zum 31.12.2008		Bilanz zum 31.12.2009		Bilanz zum 31.12.2010	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>AKTIVA</u>						
Immateriell. Anlagevermögen	201,9	24,3	175,0	19,4	95,2	10,4
Sachanlagen	34,1	4,1	17,5	1,9	13,0	1,4
Sonstige Vermögensgegenst.	20,5	2,5	14,0	1,6	4,1	0,5
Flüssige Mittel/Wertpapiere	575,3	69,2	695,8	77,1	805,7	87,8
Summe Aktiva	831,8	100,0	902,3	100,0	918,0	100,0

	Bilanz zum 31.12.2008		Bilanz zum 31.12.2009		Bilanz zum 31.12.2010	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>PASSIVA</u>						
Eigenkapital	782,0	94,0	844,9	93,6	880,4	95,9
Rückstellungen	8,0	1,0	22,0	2,4	8,3	0,9
Lieferverbindlichkeiten	23,9	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	18,0	2,2	35,5	3,9	29,4	3,2
Summe Passiva	831,8	100,0	902,3	100,0	918,0	100,0

Struktur zu Aufwand und Ertrag

	01.01. bis 31.12.2008		01.01. bis 31.12.2009		01.01. bis 31.12.2010	
	T €	%	T €	%	T €	%
Einnahmen	802,2	100,0	673,6	100,0	730,0	100,0
= Gesamtleistung	802,2	100,0	673,6	100,0	730,0	100,0
- Personalaufwand	273,6	34,1	338,5	50,3	317,9	43,5
- Abschreibungen	25,8	3,2	94,7	14,1	91,4	12,5
- Raumkosten	0,6	0,1	0,6	0,1	0,7	0,1
- Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	4,4	0,5	4,5	0,7	4,6	0,6
- Reparaturen und Instandhaltungen	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
- Fahrzeugkosten	1,1	0,1	1,4	0,2	1,7	0,2
- Werbe- und Reisekosten	76,7	9,6	123,5	18,3	203,4	27,9
- Fremdleistungen	31,6	3,9	3,7	0,5	14,7	2,0
- verschiedene betriebliche Kosten	52,7	6,6	57,8	8,6	63,2	8,7
+ Finanzerträge	8,7	1,1	14,2	2,1	3,2	0,4
- Finanzaufwand	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	344,3	42,9	62,9	9,3	35,6	4,9
= Jahresergebnis	344,3	42,9	62,9	9,3	35,6	4,9

	31.12.2010 Euro	31.12.2009 Euro
Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	35.559,60	62.864,48
+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	91.408,66	94.701,55
+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-13.730,00	14.030,00
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00	0,00
-/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0,00
-/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	9.862,24	6.459,77
+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-6.145,51	-6.346,98
+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 8)	116.955,99	171.708,82
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.093,84	51.196,55
+ 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	-7.093,84	-51.196,55
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	0,00	0,00

- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (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
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus Zf. 9, 20, 25)	109.862,15	120.512,27
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	695.833,29	575.321,02
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	805.695,44	695.833,29

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.

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 2010

Blatt 13

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr 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	95.222,18	175.038,00	1. Rücklagen	878.212,50	803.110,42
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag	41.747,43	40.977,10
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.960,00	17.460,00	III. Bilanzverlust	39.542,48-	770,33
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. sonstige Rückstellungen	8.250,00	21.980,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	4.140,83	14.003,07	C. Verbindlichkeiten		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	805.695,44	695.833,29	1. sonstige Verbindlichkeiten	29.351,00	35.496,51
			- davon aus Steuern Euro 7.511,25 (Euro 26.409,19)		
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 458,90 (Euro 458,90)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 29.351,00 (Euro 35.496,51)		
	918.018,45	902.334,36		918.018,45	902.334,36

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>729.952,55</u>	<u>673.567,74</u>
2. Gesamtleistung		729.952,55	673.567,74
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben		317.863,04	338.505,00
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		91.408,66	94.701,55
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	712,84		552,12
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.633,15		4.547,85
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	0,00		210,04
ad) Fahrzeugkosten	1.688,57		1.430,50
ae) Werbe- und Reisekosten	203.361,28		123.463,39
af) Fremdleistungen	14.748,89		3.702,50
ag) verschiedene betriebliche Kosten	63.176,77		57.801,77
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>1,00</u>		<u>0,00</u>
		288.322,50	191.708,17
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.205,05	14.231,87
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>3,80</u>	<u>20,41</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>35.559,60</u>	<u>62.864,48</u>
9. Jahresüberschuß		35.559,60	62.864,48
10. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen		526.000,00	536.000,00
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	527.000,00		526.000,00
b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	1.067,08		4.737,15
c) in freie Rücklagen	<u>73.035,00</u>		<u>67.357,00</u>
		601.102,08	598.094,15
12. Bilanzverlust		<u>39.542,48</u>	<u>770,33-</u>

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>95.222,18 Euro</u>	
		Vorjahr: 175.038,00 Euro	
		31.12.2010	31.12.2009
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0025	Ähnliche Rechte und Werte	1,00	2,00
0027	EDV-Software	<u>95.221,18</u>	<u>175.036,00</u>
		<u>95.222,18</u>	<u>175.038,00</u>

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

95.222,18 Euro
Vorjahr: 175.038,00 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

			<u>12.960,00 Euro</u>
		Vorjahr:	17.460,00 Euro
		31.12.2010	31.12.2009
		Euro	Euro
0320	PKW	3.081,00	5.392,00
0410	Geschäftsausstattung	5.901,00	6.414,00
0482	Sammelposten 2008	2.100,00	3.150,00
0483	Sammelposten 2009	<u>1.878,00</u>	<u>2.504,00</u>
		<u>12.960,00</u>	<u>17.460,00</u>

Summe Sachanlagen

Vorjahr: **12.960,00 Euro**
17.460,00 Euro

Summe Anlagevermögen

Vorjahr: **108.182,18 Euro**
192.498,00 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. sonstige Vermögensgegenstände

			<u>4.140,83 Euro</u>
		Vorjahr:	14.003,07 Euro
		31.12.2010	31.12.2009
		Euro	Euro
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	4.124,99	13.987,23
1547	Steuerüberzahlung KSt 2008	<u>15,84</u>	<u>15,84</u>
		<u>4.140,83</u>	<u>14.003,07</u>

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

			<u>805.695,44 Euro</u>
		Vorjahr:	<u>695.833,29 Euro</u>
		31.12.2010	31.12.2009
		Euro	Euro
1000	Kasse	645,51	478,23
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	196.133,37	89.756,85
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	30.506,39	11.129,42
1230	Bank für Sozialwirtschaft # 8050502	47.961,99	1.444,18
1250	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	104.725,95	204.024,61
1254	Bank für Sozialwirtschaft # 8050510	100.000,00	100.000,00
1257	Bank für Sozialwirtschaft # 8050511	100.000,00	100.000,00
1258	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	225.722,23	125.000,00
1259	Bank für Sozialwirtschaft # 8050512	<u>0,00</u>	<u>64.000,00</u>
		<u>805.695,44</u>	<u>695.833,29</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.

Summe Aktiva

918.018,45 Euro
Vorjahr: 902.334,36 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva

A. Eigenkapital

I. Gewinnrücklagen

1. Rücklagen

878.212,50 Euro
Vorjahr: 803.110,42 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	<u>31.12.2009</u> Euro
0851 Gebundene Rücklagen	527.000,00	526.000,00
0852 Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	14.134,19	13.067,11
0853 Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>337.078,31</u>	<u>264.043,31</u>
	<u>878.212,50</u>	<u>803.110,42</u>

II. Gewinnvortrag

41.747,43 Euro
Vorjahr: 40.977,10 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	<u>31.12.2009</u> Euro
0860 Gewinnvortrag	<u>41.747,43</u>	<u>40.977,10</u>
	<u>41.747,43</u>	<u>40.977,10</u>

III. Bilanzverlust

39.542,48-Euro
Vorjahr: 770,33 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	<u>31.12.2009</u> Euro
0000 Bilanzverlust	<u>-39.542,48</u>	<u>770,33</u>
	<u>-39.542,48</u>	<u>770,33</u>

B. Rückstellungen**1. sonstige Rückstellungen**Vorjahr: **8.250,00 Euro**
21.980,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0970 Sonstige Rückstellungen	2.300,00	16.630,00
0975 Rückstellung für Aufbewahrung	3.050,00	2.450,00
0977 Rückstellung für Abschlußkosten	<u>2.900,00</u>	<u>2.900,00</u>
	<u>8.250,00</u>	<u>21.980,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten **29.351,00 Euro**
 Vorjahr: 35.496,51 Euro

- davon aus Steuern
 Euro 7.511,25 (Euro 26.409,19)

- davon im Rahmen der
 sozialen Sicherheit
 Euro 458,90 (Euro 458,90)

- davon mit einer Restlaufzeit
 bis zu einem Jahr
 Euro 29.351,00
 (Euro 35.496,51)

	31.12.2010	31.12.2009
	Euro	Euro
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	21.380,85	8.628,42
1730 Verb. USt laut Voranmeldungen	2.742,26	0,00
1731 Verb. USt 2008	0,00	18.130,00
1732 Verb. USt 2009	0,00	3.500,00
1733 Verb. USt 2010	99,31	0,00
1744 Verb. aus Lohn- u. Kirchensteuer	4.669,68	4.779,19
1745 Verb. aus Sozialversicherung	<u>458,90</u>	<u>458,90</u>
	<u>29.351,00</u>	<u>35.496,51</u>

Summe Passiva

918.018,45 Euro
 Vorjahr: 902.334,36 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Einnahmen		<u>729.952,55 Euro</u>
	Vorjahr:	673.567,74 Euro
		31.12.2010
		<u>Euro</u>
	31.12.2009	
		<u>Euro</u>
8000	Mitgliedsbeiträge	7.443,50
8010	Spenden	410.239,52
8015	Förderung	205.749,86
8100	Spenden, zweckgebunden	20.900,00
8103	Erlöse ideeller Bereich 7% USt	77.437,85
8400	Erlöse ideeller Bereich 19 % USt	8.181,82
8450	Einnahmen Kostenbeteiligung	<u>0,00</u>
		<u>729.952,55</u>
		<u>673.567,74</u>

2. Gesamtleistung		<u>729.952,55 Euro</u>
	Vorjahr:	673.567,74 Euro

3. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben		<u>317.863,04 Euro</u>
	Vorjahr:	338.505,00 Euro
		31.12.2010
		<u>Euro</u>
	31.12.2009	
		<u>Euro</u>
4100	Fortbildungskosten	529,55
4101	Personalkosten	261.651,08
4112	Erstattungen LfzG	-5.202,73
4130	Ges. soziale Aufwendungen	53.753,49
4138	Beiträge Berufsgenossenschaft	5.981,61
4140	Freiw. soziale Aufwendungen	<u>1.150,04</u>
		<u>317.863,04</u>
		<u>338.505,00</u>

4. Abschreibungen

- a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs

91.408,66 Euro
Vorjahr: 94.701,55 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	79.814,82	73.638,82
4830 AfA auf Sachanlagen	8.316,04	20.436,31
4855 Sofort-AfA GWG	1.601,80	0,00
4862 Afa Sammelposten	<u>1.676,00</u>	<u>626,42</u>
	<u>91.408,66</u>	<u>94.701,55</u>

5. sonstige betriebliche Aufwendungen

- a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

- aa) Raumkosten

712,84 Euro
Vorjahr: 552,12 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4250 Reinigung	<u>712,84</u>	<u>552,12</u>
	<u>712,84</u>	<u>552,12</u>

ab) **Versicherungen, Beiträge
und Abgaben**

Vorjahr: **4.633,15 Euro**
4.547,85 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	31.12.2009 Euro
4360 Versicherungen	1.092,20	1.081,60
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	<u>3.540,95</u>	<u>3.466,25</u>
	<u>4.633,15</u>	<u>4.547,85</u>

ac) **Reparaturen und
Instandhaltungen**

Vorjahr: **0,00 Euro**
210,04 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	31.12.2009 Euro
4800 Reparatur/Instandhaltung Anlagen und Maschinen	<u>0,00</u>	<u>210,04</u>
	<u>0,00</u>	<u>210,04</u>

ad) **Fahrzeugkosten**

Vorjahr: **1.688,57 Euro**
1.430,50 Euro

	<u>31.12.2010</u> Euro	31.12.2009 Euro
4502 Fahrzeugkosten	<u>1.688,57</u>	<u>1.430,50</u>
	<u>1.688,57</u>	<u>1.430,50</u>

ae) Werbe- und Reisekosten

203.361,28 Euro
Vorjahr: 123.463,39 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600 Werbekosten	60.053,23	19.500,30
4612 Veranstaltungskosten	99.186,37	63.273,81
4629 Geschenke	361,24	1.008,69
4640 Repräsentationskosten	135,76	421,42
4649 Bewirtungskosten	496,91	1.536,15
4655 Nicht abzugsf. Betriebsausgaben	35,00	90,00
4664 Reisekosten	<u>43.092,77</u>	<u>37.633,02</u>
	<u>203.361,28</u>	<u>123.463,39</u>

af) Fremdleistungen

14.748,89 Euro
Vorjahr: 3.702,50 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4780 Fremdarbeiten	<u>14.748,89</u>	<u>3.702,50</u>
	<u>14.748,89</u>	<u>3.702,50</u>

ag) **verschiedene betriebliche
Kosten**

Vorjahr: **63.176,77 Euro**
57.801,77 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4909 Kosten für Aufbewahrung	600,00	600,00
4910 Porto	2.312,01	2.292,16
4920 Telefon	11.043,03	12.377,74
4924 Internetkosten	10.619,68	2.394,84
4927 Wartung/Miete EDV	11.679,27	11.853,90
4930 Bürobedarf	4.251,60	10.389,06
4940 Zeitschriften und Bücher	19,95	18,85
4945 Fortbildungskosten	881,23	0,00
4950 Rechts- und Beratungskosten	13.036,26	7.284,00
4955 Buchführungskosten	5.021,21	5.631,38
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	3.130,18	3.851,52
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	53,61	11,50
4980 Betriebsbedarf	127,74	89,85
4990 Sonstige Kosten	<u>401,00</u>	<u>1.006,97</u>
	<u>63.176,77</u>	<u>57.801,77</u>

b) **Verluste aus dem Abgang
von Gegenständen des
Anlagevermögens**

Vorjahr: **1,00 Euro**
0,00 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2310 Anlagenabgänge Buchverlust	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>

6.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
			Vorjahr:	<u>3.205,05 Euro</u> 14.231,87 Euro
		31.12.2010		31.12.2009
		Euro		Euro
2650	Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	<u>3.205,05</u>		<u>14.231,87</u>
		<u>3.205,05</u>		<u>14.231,87</u>
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
			Vorjahr:	<u>3,80 Euro</u> 20,41 Euro
		31.12.2010		31.12.2009
		Euro		Euro
2110	Zinsen für kurzfr. Verbindl.	<u>3,80</u>		<u>20,41</u>
		<u>3,80</u>		<u>20,41</u>
8.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
			Vorjahr:	<u>35.559,60 Euro</u> 62.864,48 Euro
9.	Jahresüberschuß			
			Vorjahr:	<u>35.559,60 Euro</u> 62.864,48 Euro
		31.12.2010		31.12.2009
		Euro		Euro
0000	Jahresüberschuß	<u>35.559,60</u>		<u>62.864,48</u>
		<u>35.559,60</u>		<u>62.864,48</u>

10. Entnahmen aus Gewinnrücklagen**a) aus den gebundenen Rücklagen**

526.000,00 Euro
Vorjahr: 536.000,00 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2798 Entnahme aus gebundenen Rücklagen	<u>526.000,00</u>	<u>536.000,00</u>
	<u>526.000,00</u>	<u>536.000,00</u>

11. Einstellungen in Gewinnrücklagen**a) in gebundene Rücklagen**

527.000,00 Euro
Vorjahr: 526.000,00 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2498 Einstellung gebunde Rücklagen	<u>527.000,00</u>	<u>526.000,00</u>
	<u>527.000,00</u>	<u>526.000,00</u>

b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung

1.067,08 Euro
Vorjahr: 4.737,15 Euro

	31.12.2010	31.12.2009
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2497 Einstellung in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	<u>1.067,08</u>	<u>4.737,15</u>
	<u>1.067,08</u>	<u>4.737,15</u>

c)	in freie Rücklagen		<u>73.035,00 Euro</u>
		Vorjahr:	67.357,00 Euro
		31.12.2010	31.12.2009
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2499	Einstellung in freie Rücklagen	<u>73.035,00</u>	<u>67.357,00</u>
		<u>73.035,00</u>	<u>67.357,00</u>
12.	Bilanzverlust		<u>39.542,48 Euro</u>
		Vorjahr:	770,33- Euro
		31.12.2010	31.12.2009
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0000	Bilanzverlust	<u>39.542,48</u>	<u>-770,33</u>
		<u>39.542,48</u>	<u>-770,33</u>

ANLAGENSPIEGEL

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Buchwert 31.12.2009	Buchwert 31.12.2010
	Stand 01.01.2010	Zugänge	Abgang	Stand 31.12.2010	Stand 01.01.2010	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2010		
	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. Konzessionen u. a. . Rechte	258.428,48	0,00	3.500,00	254.928,48	83.390,48	79.814,82	3.499,00	159.706,30	175.038,00	95.222,18
2. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. 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	258.428,48	0,00	3.500,00	254.928,48	83.390,48	79.814,82	3.499,00	159.706,30	175.038,00	95.222,18
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	61.689,52	5.492,04	0,00	67.181,56	55.275,52	6.005,04	0,00	61.280,56	6.414,00	5.901,00
b) Fuhrpark	11.555,00	0,00	0,00	11.555,00	6.163,00	2.311,00	0,00	8.474,00	5.392,00	3.081,00
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	13.633,37	1.601,80	0,00	15.235,17	7.979,37	3.277,80	0,00	11.257,17	5.654,00	3.978,00
<i>Zwischensumme 3.</i>	<i>86.877,89</i>	<i>7.093,84</i>	<i>0,00</i>	<i>93.971,73</i>	<i>69.417,89</i>	<i>11.593,84</i>	<i>0,00</i>	<i>81.011,73</i>	<i>17.460,00</i>	<i>12.960,00</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	86.877,89	7.093,84	0,00	93.971,73	69.417,89	11.593,84	0,00	81.011,73	17.460,00	12.960,00
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	345.306,37	7.093,84	3.500,00	348.900,21	152.808,37	91.408,66	3.499,00	240.718,03	192.498,00	108.182,18

Düsseldorf

13. Oktober 2011

Christoph Nachtigäller

Karl-Heinz Klingebiel
