

Jahresabschluss



Geschäftsjahr 2011

Hauptkasse und Jugendkasse

Gliederung

Gliederungs-Nr.

DLRG Ortsgruppe St. Georgen e.V.

01 03 008

Eröffnungsbilanz zum 1.1.2011

Konten- gruppe		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	AKTIVA (Besitzposten)			
	Anlagevermögen:			
1100	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	Sachanlagen :			
	Grundstücke			
	Gebäude			
	Geräte und Ausrüstung	4.908,93		
	Einsatzfahrzeuge und Zubehör	7.993,96		
	Boote			
	Geschäftsausstattung / Büromaschinen	237,66		
	Sonstige Sachanlagen		13.140,55	13.140,55
1300	Finanzanlagen		0,00	
	Umlaufvermögen:			
1400	Vorräte / Material		977,03	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige			
1600	Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		36.604,85	
1700	Geldmittelkonten			
	Kasse	430,44		
	Girokonto	6.166,97	6.597,41	44.179,29
1800	Aktive Rechnungsabgrenzung			
				<u><u>57.319,84</u></u>
	PASSIVA (Schuldposten)			
	Eigenkapital:			
2100	Kapital			
2200 - 2300	Rücklagen		21.750,00	
	- davon freie Rücklagen			
	Fremdkapital:			
2600	Rückstellungen			
2700	Verbindlichkeiten			
	gegenüber Kreditinstituten			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	aus Steuern und Sozialabgaben			
	gegenüber Sonstigen			
2800	Passive Rechnungsabgrenzung			
				<u><u>21.750,00</u></u>

Einnahmen

Ansatz für
steuerliche
Zwecke

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kontenklasse 3 - Ideeller Bereich			
31__ Beiträge und Aufnahmegebühren	12.451,00		12.451,00
32__ - 33__ Zuwendungen und Sammlungen	36.362,40		36.362,40
34__ Zuschuss Bezirk			
35__ Zuschüsse für die Gliederung	300,00		300,00
36__ Zuschüsse an die Jugendarbeit			
39__ Sonstige steuerfreie Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	35,05	49.148,45	35,05

49.148,45

Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung

52__ Zinsen und zinsähnliche Erträge	565,81		565,81
53__ Sonstige Einnahmen		565,81	

565,81

Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe

601 - 604 Ausbildung	5.419,50		5.419,50
605__ Wasserrettungsdienst	3.222,28		3.222,28
606__ Eintritt Hallenbad	2.145,00		2.145,00
701__ - 708__ Verkauf von DLRG-Material	537,99		537,99
709__ Sonstige Einnahmen (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		11.324,77	

11.324,77

Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

807__ Gesellige Veranstaltungen	1.133,14		1.133,14
808__ - 809__ Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		1.133,14	

1.133,14

Gesamteinnahmen

62.172,17 62.172,17

Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamteinnahmen	<u>62.172,17</u>
Gesamtausgaben	<u>-37.780,74</u>
Mehreinnahmen-/ausgaben	<u>24.391,43</u>

Ausgaben		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	Ansatz für steuerliche Zwecke <u>EUR</u>
Kontenklasse 4 - Ideeller Bereich				
41__	Abzuführende Beitragsanteile und Verbandsabgaben	-7.819,45		-7.819,45
42__	Tagungen der Organe, Ehrenamtliche Geschäftsführung, Ehrungen und Repräsentation	-1.398,76		-1.398,76
43__	DLRG-Zuschuss an die Jugend	-975,37		-975,37
44__	Öffentlichkeitsarbeit	-985,67		-985,67
45__	Löhne, Gehält,soz.Abgabener			
46__	Handlungs- und Verwaltungsaufw.			
47__ - 49__	Sonstige Ausgaben (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-10.333,03	-21.512,28	-10.333,03 -237,66
				-21.749,94
Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung				
55__	Ausgaben zu Mieten, Pacht			
56__ - 57__	Sonstige Ausgaben	-18,85	-18,85	-18,85
				-18,85
Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe				
61__ - 64__	Ausbildung	-5.585,67		-5.585,67
65__	Wasserrettungsdienst	-3.305,72		-3.305,72
66__	Fahrzeug	-2.128,11		-2.128,11
67__	Rettungswachdienst	-2.445,44		-2.445,44
70__	Jugend	-938,97		-938,97
71__ - 78__	Einkauf von DLRG-Material	-491,43		-491,43
79__	Sonstige Ausgaben (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-135,66	-15.031,00	-135,66 -5.656,74
				-20.687,74
Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaft- licher Geschäftsbetrieb				
81__ - 83__	Eigenbewirtschaftete Heim- betriebe Gaststätten, Kantinen			
84__	Werbung / Printmedien			
85__	Wertstoffsammlungen			
86__	Sponsoring			
87__	Gesellige Veranstaltungen	-1.218,61		-1.218,61
88__ - 89__	Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-1.218,61	
				-1.218,61
Gesamtausgaben			-37.780,74	-43.675,14

Schlussbilanz zum 31.12.2011

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
AKTIVA (Besitzposten)			
Anlagevermögen:			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen :			
Grundstücke			
Gebäude			
Geräte und Ausrüstung	3.249,17		
Einsatzfahrzeuge und Zubehör	3.996,98		
Boote			
Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
Sonstige Sachanlagen		7.246,15	7.246,15
Finanzanlagen		0,00	
<u>Umlaufvermögen:</u>			
Vorräte / Material		977,41	
Forderungen			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
an Sonstige			
Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		64.707,33	
Geldmittelkonten			
Kasse	199,69		
Girokonto	2.686,67	2.886,36	68.571,10
Aktive Rechnungsabgrenzung			<u>75.817,25</u>
PASSIVA (Schuldposten)			
Eigenkapital:			
Kapital			
Rücklagen		32.500,00	
- davon freie Rücklagen			
Fremdkapital:			
Rückstellungen			
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
aus Steuern und Sozialabgaben			
gegenüber Sonstigen			
Passive Rechnungsabgrenzung			<u>32.500,00</u>

Einzelaufstellung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände

Jahresabschluss 31.12.2011

Inv.-Nr	Stück	Gegenstand	Anschaffungs-		Nutzungs-	Afa-	Wert per	Abschreibung	Wert per	Konto
			Monat/Jahr	Wert						
1	1	Gitterwagen	Oktober 04	988,00	5	20%	-	-	-	6400
2	1	Sanitätsrucksack	April 06	1.169,99	3	33%	-	-	-	6510
3	1	Beamer	Mai 06	775,99	3	33%	-	-	-	4200
4	1	AED Lifepack	Mai 06	1.914,23	5	20%	127,40	127,40	-	6510
5	2	Taucher-Jackets	Juni 08	628,61	1	100%	-	-	-	6520
6	1	Einsatzfahrzeug	August 08	19.190,00	5	20%	7.676,00	3.838,00	3.838,00	6520
7	1	Blaulich und Martinshorn	August 08	794,92	5	20%	317,96	158,98	158,98	6520
8	1	Funkgerät	September 08	349,62	1	100%	-	-	-	6520
9	1	Laptop	März 09	699,00	3	33%	237,66	237,66	-	4200
10	1	Gitterwagen	Mai 09	305,00	3	33%	103,70	103,70	-	6400
11	2	Wiederbelebungsphantome (Little Ann)	Mai 09	398,01	1	100%	-	-	-	6400
12	1	Taucher-Jackets	Oktober 09	285,30	1	100%	-	-	-	6520
13	3	Nasstauchanzüge	Oktober 09	468,00	1	100%	-	-	-	6520
14	1	Eisretter Hansaboard	Dezember 09	2546,24	5	20%	1.527,76	509,24	1.018,52	6520
15	1	Trockentauchanzug für Eisretter	Dezember 09	882,56	5	20%	529,54	176,51	353,03	6520
16	1	CombiCarrier	Februar 10	524,05	3	33%	351,11	175,55	175,56	6510
17	1	Trockentauchanzug für Eisretter	März 10	882,56	5	20%	706,05	176,51	529,54	6520
18	1	Leinen für Eisrettungsgerät	März 10	357,00	1	100%	-	-	-	6520
19	3	Nasstauchanzüge	Nobember 10	469,56	1	100%	-	-	-	6520
20	1	Vollschutzausrüstung	Dezember 10	1280,56	5	20%	1.024,44	256,12	768,32	6520
21	2	Telefonleinen Vollschutzausrüstung	Dezember 10	673,66	5	20%	538,93	134,73	404,20	6520
									-	
Übertrag/Summe							13.140,55	5.894,40	7.246,15	

rechnerisch richtig

St. Georgen, den 01.03.2012

 (Unterschrift)

Einzelauflistung der Rückstellungen

Jahresabschluss 31.12.2011

Konto DLRG	Stand 1.1.2011	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2011	Zweck
2320	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Tauchausrüstung im Jahr 2012
2320	2.250,00	750,00	0,00	3.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Digitalfunkgeräte im Jahr 2012
2320	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Computerpuppe im Jahr 2012
2320	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Renovierung Jugend- und Ausbildungsraum im Jahr 2012
2320	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Gebäude (Doppelgarage + Räumlichkeit) im Jahr 2015
2320	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	Zweckgebundene Rückstellung neues Einsatzfahrzeug im Jahr 2018
Summe	21.750,00	10.750,00	0,00	32.500,00	

Rechnerisch richtig

St. Georgen, den 01.03.2012

Abschlußkontrolle der Geldbestände

Geldbestände Eröffnungsbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	36.604,85	
1700	Geldmittelkonten	6.597,41	43.202,26

Geldbestände der Schlußbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	64.707,33	
1700	Geldmittelkonten	2.886,36	67.593,69

Gewinn/Verlust 24.391,43

Ort/Datum

1. Vorsitzender

Schatzmeister

Prüfungsvermerk:

Der Jahresabschluss per 31.12.2011 wurde geprüft und in Ordnung befunden.
Die Einnahmen und Ausgaben sind durch Belege nachgewiesen.

Ort/Datum

Revisoren

Unterschrift

Unterschrift