

Jahresabschluss



Geschäftsjahr 2012

Hauptkasse und Jugendkasse

Gliederung

Gliederungs-Nr.

DLRG Ortsgruppe St. Georgen e.V.

01 03 008

Eröffnungsbilanz zum 1.1.2012

Konten- gruppe		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	AKTIVA (Besitzposten)			
	Anlagevermögen:			
1100	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	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
1300	Finanzanlagen		0,00	
	Umlaufvermögen:			
1400	Vorräte / Material		977,41	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige			
1600	Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		64.707,33	
	Geldmittelkonten			
1700	Kasse	199,69		
1800	Girokonto	2.686,67	2.886,36	68.571,10
	Aktive Rechnungsabgrenzung			
				<u><u>75.817,25</u></u>
	PASSIVA (Schuldposten)			
	Eigenkapital:			
2100	Kapital			
2200 - 2300	Rücklagen		32.500,00	
	- 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>32.500,00</u></u>

Einnahmen

Ansatz für
steuerliche
Zwecke

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kontenklasse 3 - Ideeller Bereich			
31__ Beiträge und Aufnahmegebühren	12.330,00		12.330,00
32__ - 33__ Zuwendungen und Sammlungen	13.519,98		13.519,98
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)	300,00	26.449,98	300,00

26.449,98

Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung

52__ Zinsen und zinsähnliche Erträge	460,08		460,08
53__ Sonstige Einnahmen		460,08	

460,08

Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe

601 - 604 Ausbildung	8.594,00		8.594,00
605__ Wasserrettungsdienst	3.995,83		3.995,83
606__ Eintritt Hallenbad	2.454,00		2.454,00
701__ - 708__ Verkauf von DLRG-Material	648,11		648,11
709__ Sonstige Einnahmen (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	30,00	15.721,94	30,00

15.721,94

Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

807__ Gesellige Veranstaltungen	3.567,60		3.567,60
808__ - 809__ Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		3.567,60	

3.567,60

Gesamteinnahmen

46.199,60 46.199,60

Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamteinnahmen	<u>46.199,60</u>
Gesamtausgaben	<u>-45.121,29</u>
Mehreinnahmen-/ausgaben	<u>1.078,31</u>

Ausgaben		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	Ansatz für steuerliche Zwecke <u>EUR</u>
Kontenklasse 4 - Ideeller Bereich				
41__	Abzuführende Beitragsanteile und Verbandsabgaben	-6.701,05		-6.701,05
42__	Tagungen der Organe, Ehrenamtliche Geschäftsführung, Ehrungen und Repräsentation	-1.000,44		-1.000,44
43__	DLRG-Zuschuss an die Jugend	-3.814,68		-3.814,68
44__	Öffentlichkeitsarbeit	-614,06		-614,06
45__	Löhne, Gehält,soz.Abgabener			
46__	Handlungs- und Verwaltungsaufw.	-355,00		-355,00
47__ - 49__	Sonstige Ausgaben (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-10.538,10	-23.023,33	-10.538,10 -1.860,54
				-24.883,87
Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung				
55__	Ausgaben zu Mieten, Pacht			
56__ - 57__	Sonstige Ausgaben	-20,40	-20,40	-20,40
				-20,40
Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe				
61__ - 64__	Ausbildung	-6.763,36		-6.763,36
65__	Wasserrettungsdienst+Strömungsretter	-9.832,45		-9.832,45
66__	Fahrzeug	-2.213,79		-2.213,79
67__	Rettungswachdienst	-190,29		-190,29
70__	Jugend	-124,71		-124,71
71__ - 78__	Einkauf von DLRG-Material	-822,97		-822,97
79__	Sonstige Ausgaben (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-19.947,57	-7.905,24
				-27.852,81
Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaft- licher Geschäftsbetrieb				
81__ - 83__	Eigenbewirtschaftete Heim- betriebe Gaststätten, Kantinen			
84__	Werbung / Printmedien			
85__	Wertstoffsammlungen			
86__	Sponsoring			
87__	Gesellige Veranstaltungen	-2.129,99		-2.129,99
88__ - 89__	Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-2.129,99	
				-2.129,99
Gesamtausgaben		-45.121,29		-54.887,07

Schlussbilanz zum 31.12.2012

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
AKTIVA (Besitzposten)			
Anlagevermögen:			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen :			
Grundstücke			
Gebäude			
Geräte und Ausrüstung	3.908,26		
Einsatzfahrzeuge und Zubehör	3.996,98		
Boote			
Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
Sonstige Sachanlagen	1.860,54	9.765,78	9.765,78
Finanzanlagen		0,00	
<u>Umlaufvermögen:</u>			
Vorräte / Material		2.587,84	
Forderungen			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
an Sonstige			
Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		64.449,22	
Geldmittelkonten			
Kasse	20,40		
Girokonto	4.202,38	4.222,78	71.259,84
Aktive Rechnungsabgrenzung			<u>81.025,62</u>
PASSIVA (Schuldposten)			
Eigenkapital:			
Kapital			
Rücklagen		43.000,00	
- davon freie Rücklagen			
Fremdkapital:			
Rückstellungen			
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
aus Steuern und Sozialabgaben			
gegenüber Sonstigen			
Passive Rechnungsabgrenzung			<u>43.000,00</u>

Einzelaufstellung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände

Jahresabschluss 31.12.2012

Inv.-Nr	Stück	Gegenstand	Anschaffungs-		Nutzungs-	Afa-	Wert per	Abschreibung	Wert per	Konto
			Monat/Jahr	Wert						
6	1	Einsatzfahrzeug	August 08	19.190,00	5	20%	3.838,00	3.838,00	-	6520
7	1	Blaulicht und Martinshorn	August 08	794,92	5	20%	158,98	158,98	-	6520
14	1	Eisretter Hansaboard	Dezember 09	2.546,24	5	20%	1.018,52	509,24	509,28	6520
15	1	Trockentauchanzug für Eisretter	Dezember 09	882,56	5	20%	353,03	176,51	176,52	6520
16	1	CombiCarrier	Februar 10	524,05	3	33%	175,56	175,56	-	6510
17	1	Trockentauchanzug für Eisretter	März 10	882,56	5	20%	529,54	176,51	353,03	6520
20	1	Vollschutzausrüstung	Dezember 10	1.280,56	5	20%	768,32	256,12	512,20	6520
21	2	Telefonleinen Vollschutzausrüstung	Dezember 10	673,66	5	20%	404,20	134,73	269,47	6520
22	1	Kaffeeautomat 3,5 Liter	Feburar 12	279,65	1	100%	-	279,65	-	4310
23	1	Digicam Panasonic	März 12	324,99	1	100%	-	324,99	-	4450
24	1	Neue Küchengeräte Küche Jugendraum	März 12	6.279,50	5	20%	-	1.255,90	5.023,60	4310
25	2	Flaschen, Automaten und Jackets	April 12	478,90	1	100%	-	478,90	-	6520
26	1	Basisrucksack + Seilsack Strömungsretter	Mai 12	2.290,00	5	20%	-	458,00	1.832,00	6530
27	3	Neoprenanzüge für Strömungsretter	Juni 12	570,00	1	100%	-	570,00	-	6530
28	3	Restliche PSA Strömungsretter	Dezember 12	972,69	1	100%	-	972,69	-	6530
Übertrag/Summe							7.246,15	9.765,78	8.676,10	

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 07.03.2013

Schatzmeister

Einzelauflistung der Finanzanlagen und sonstigen Geldbestände

Jahresabschluss 31.12.2012

Konto DLRG	Kreditinstitut	Art der Anlage	EUR
1670	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spar-Flex Sparbuch	46.499,94
1680	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto	14.226,09
1700		Handkasse	2,31
1800	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto	3.354,96
1820	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spendenkonto (Girokonto)	72,45
1710		Handkasse Jugend	18,09
1820	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto Jugend	774,97
1830	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto Jugend	3.723,19
		Übertrag/Summe	68.672,00

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 07.03.2013

Schatzmeister

Einzelauflistung der Rückstellungen

Jahresabschluss 31.12.2012

Konto DLRG	Stand 01.01.2012	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2012	Zweck
2320	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Tauchausrüstung im Jahr 2012
2320	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Digitalfunkgeräte im Jahr 2012
2320	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	Zweckgebundene Rückstellung Anschaffung Computerpuppe im Jahr 2012
2320	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	Zweckgebundene Rückstellung Renovierung Jugend- und Ausbildungsraum im Jahr 2012
2320	10.000,00	15.000,00	0,00	25.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Gebäude (Doppelgarage + Räumlichkeit) im Jahr 2015
2320	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	Zweckgebundene Rückstellung neues Einsatzfahrzeug im Jahr 2018
Summe	32.500,00	20.000,00	9.500,00	43.000,00	

Rechnerisch richtig

Erdmannweiler, den 07.03.2013

Abschlußkontrolle der Geldbestände

Geldbestände Eröffnungsbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	64.707,33	
1700/1800	Geldmittelkonten	2.886,36	67.593,69

Geldbestände der Schlußbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	64.449,22	
1700/1800	Geldmittelkonten	4.222,78	68.672,00

Gewinn/Verlust 1.078,31

Erdmannsweiler, den 07.03.2013

Ort/Datum

1. Vorsitzender

Schatzmeister

Prüfungsvermerk:

Der Jahresabschluss per 31.12.2012 wurde geprüft und in Ordnung befunden.
Die Einnahmen und Ausgaben sind durch Belege nachgewiesen.

Erdmannsweiler, den 07.03.2013

Ort/Datum

Revisoren

Unterschrift

Unterschrift