

Jahresabschluss



Geschäftsjahr 2014

Hauptkasse und Jugendkasse

Gliederung

Gliederungs-Nr.

DLRG Ortsgruppe St. Georgen e.V.

01 03 008

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2014

Konten- gruppe		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	AKTIVA (Besitzposten)			
	Anlagevermögen:			
1100	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	Sachanlagen :			
	Grundstücke			
	Gebäude			
	Geräte und Ausrüstung	4.205,43		
	Einsatzfahrzeuge und Zubehör			
	Boote			
	Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
	Sonstige Sachanlagen	3.714,28	7.919,71	7.919,71
1300	Finanzanlagen			
	Umlaufvermögen:			
1400	Vorräte / Material		3.677,63	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige			
1600	Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		61.313,60	
	Geldmittelkonten			
1700	Kasse	304,91		
1800	Girokonto	4.856,55	5.161,46	70.152,69
	Aktive Rechnungsabgrenzung			
				<u><u>78.072,40</u></u>
	PASSIVA (Schuldposten)			
	Eigenkapital:			
2100	Kapital			
2200 - 2300	Rücklagen		40.000,00	
	- 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>40.000,00</u></u>

Einnahmen

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	Ansatz für steuerliche Zwecke <u>EUR</u>
Kontenklasse 3 - Ideeller Bereich			
31__ Beiträge und Aufnahmegebühren	17.995,00		17.995,00
32__ - 33__ Zuwendungen und Sammlungen	7.481,99		7.481,99
34__ Zuschuss Bezirk			-
35__ Zuschüsse für die Gliederung			-
36__ Zuschüsse an die Jugendarbeit			-
39__ Sonstige steuerfreie Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	8.015,13	33.492,12	8.015,13
			33.492,12
Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung			
52__ Zinsen und zinsähnliche Erträge	154,82		154,82
53__ Sonstige Einnahmen		154,82	
			154,82
Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe			
601 - 602 Ausbildung	11.675,35		11.675,35
603__ Eintritt Hallenbad	4.616,50		4.616,50
605__ Wasserrettungsdienst + Strömungsretter	2.993,22		2.993,22
700__ Jugend			-
701__ - 708__ Verkauf von DLRG-Material	1.288,15		1.288,15
709__ Sonstige Einnahmen (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	160,00	20.733,22	160,00
			20.733,22
Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaft- licher Geschäftsbetrieb			
801__ - 803__ Eigenbewirtschaftete Heimbetriebe, Gaststätten, Kantinen	8.067,76		8.067,76
807__ Gesellige Veranstaltungen	4.834,97		4.834,97
808__ - 809__ Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		12.902,73	-
			12.902,73
Gesamteinnahmen		67.282,89	67.282,89

Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamteinnahmen	67.282,89
Gesamtausgaben	-65.892,81
Mehreinnahmen-/ausgaben	1.390,08

Ausgaben				Ansatz für steuerliche Zwecke
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kontenklasse 4 - Ideeller Bereich				
41__	Abzuführende Beitragsanteile und Verbandsabgaben	-8.283,00		-8.283,00
42__	Tagungen der Organe, Ehrenamtliche Geschäftsführung, Ehrungen und Repräsentation	-1.240,85		-1.240,85
43__	DLRG-Zuschuss an die Jugend	-647,14		-647,14
44__	Öffentlichkeitsarbeit	-938,45		-938,45
45__	Löhne, Gehält,soz.Abgabener	-2.357,88		-2.357,88
46__	Handlungs- und Verwaltungsaufw.	-1.243,49		-1.243,49
47__ - 49__	Sonstige Ausgaben (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-8.015,13	-22.725,94	-8.015,13 -1.255,90
				-23.981,84
Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung				
55__	Ausgaben zu Mieten, Pacht			
56__ - 57__	Sonstige Ausgaben	-22,80	-22,80	-22,80
				-22,80
Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe				
61__ - 64__	Ausbildung	-3.830,69		-3.830,69
65__	Wasserrettungsdienst+Strömungsretter	-5.726,15		-5.726,15
66__	Fahrzeug	-5.771,56		-5.771,56
67__	Rettungswachdienst	-15,90		-15,90
70__	Jugend	-1.056,25		-1.056,25
71__ - 78__	Einkauf von DLRG-Material	-1.339,35		-1.339,35
79__	Sonstige Ausgaben (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-17.739,90	-1.705,65
				-19.445,55
Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaft- licher Geschäftsbetrieb				
81__ - 83__	Eigenbewirtschaftete Heim- betriebe Gaststätten, Kantinen	-23.149,50		-23.149,50
84__	Werbung / Printmedien			-
85__	Wertstoffsammlungen			-
86__	Sponsoring			-
87__	Gesellige Veranstaltungen	-2.254,67		-2.254,67
88__ - 89__	Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-25.404,17	-105,99
				-25.510,16
Gesamtausgaben		-65.892,81		-68.960,35

Schlussbilanz zum 31.12.2014

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
AKTIVA (Besitzposten)			
Anlagevermögen:			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen :			
Grundstücke			
Gebäude			
Geräte und Ausrüstung	1.705,65		
Einsatzfahrzeuge und Zubehör			
Boote			
Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
Sonstige Sachanlagen	1.361,89	3.067,54	3.067,54
Finanzanlagen			
<u>Umlaufvermögen:</u>			
Vorräte / Material		2.740,84	
Forderungen			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
an Sonstige			
Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		57.071,62	
Geldmittelkonten			
Kasse	87,44		
Girokonto	10.706,08	10.793,52	70.605,98
Aktive Rechnungsabgrenzung			<u><u>73.673,52</u></u>
PASSIVA (Schuldposten)			
Eigenkapital:			
Kapital			
Rücklagen		40.000,00	
- davon freie Rücklagen			
Fremdkapital:			
Rückstellungen			
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
aus Steuern und Sozialabgaben			
gegenüber Sonstigen			
Passive Rechnungsabgrenzung			<u><u>40.000,00</u></u>

Einzelaufstellung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände

Jahresabschluss 31.12.2014

Inv.-Nr	Stück	Gegenstand	Anschaffungs-		Nutzungs-	Afa-	Wert per	Abschreibung	Wert per	Konto
			Monat/Jahr	Wert						
17	1	Trockentauchanzug für Eisretter	März 10	882,56	5	20%	176,52	176,52	-	6500
20	1	Vollschutzausrüstung	Dezember 10	1.280,56	5	20%	256,08	256,08	-	6500
21	2	Telefonleinen Vollschutzausrüstung	Dezember 10	673,66	5	20%	134,74	134,74	-	6500
24	1	Neue Küchengeräte Jugendraum bzw. neu RZ	März 12	6.279,50	5	20%	3.767,70	1.255,90	2.511,80	4310
26	1	Basisrucksack + Seilsack Strömungsretter	Mai 12	2.290,00	5	20%	1.347,00	449,00	898,00	6520
34	1	Transportwagen	Januar 14	279,31	1	100%	-	279,31	-	6100
35	1	Fernseher	Januar 14	529,99	5	20%	-	105,99	424,00	8110
36	1	Strömungsretterneopren Größe 50	Mai 14	200,00	1	100%	-	200,00	-	6520
37	1	Rollup-Rettungstrage Strömungsretter	Dezember 14	1.050,00	5	20%	-	210,00	840,00	6520
Übertrag/Summe							5.682,04	3.067,54	4.673,80	

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 26.02.2015

 Schatzmeister

Einzelauflistung der Finanzanlagen und sonstigen Geldbestände

Jahresabschluss 31.12.2014

Konto DLRG	Kreditinstitut	Art der Anlage	EUR
1610	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spar-Flex Sparbuch	46.946,52
1630	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto	6.250,50
1700		Handkasse	0,67
1800	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto	9.915,61
1810	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spendenkonto (Girokonto)	410,07
1710		Handkasse Jugend	86,77
1820	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto Jugend	380,40
1830	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto Jugend	3.874,60
		Summe	67.865,14

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 26.02.2015

Schatzmeister

Einzelauflistung der Rückstellungen

Jahresabschluss 31.12.2014

Konto DLRG	Stand 01.01.2014	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2014	Zweck
2320	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Großraumgaragen im Jahr 2015
2320	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	Zweckgebundene Rückstellung neues Einsatzfahrzeug im Jahr 2018
Summe	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	

Rechnerisch richtig

Erdmannweiler, den 26.02.2015

Abschlußkontrolle der Geldbestände

Geldbestände der Eröffnungsbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	61.313,60	
1700/1800	Geldmittelkonten	5.161,46	66.475,06

Geldbestände der Schlußbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	57.071,62	
1700/1800	Geldmittelkonten	10.793,52	67.865,14

Gewinn/Verlust 1.390,08

Erdmannsweiler, den 26.02.2015

Ort/Datum

1. Vorsitzender

Schatzmeister

Prüfungsvermerk:

Der Jahresabschluss per 31.12.2014 wurde geprüft und in Ordnung befunden.
Die Einnahmen und Ausgaben sind durch Belege nachgewiesen.

Erdmannsweiler, den 26.02.2015

Ort/Datum

Revisoren

Unterschrift

Unterschrift