

Jahresabschluss



Geschäftsjahr 2016

Hauptkasse und Jugendkasse

Gliederung

Gliederungs-Nr.

DLRG Ortsgruppe St. Georgen e.V.

01 03 008

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2016

Konten- gruppe		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	AKTIVA (Besitzposten)			
	Anlagevermögen:			
1100	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	Sachanlagen :			
	Grundstücke			
	Gebäude			
	Geräte und Ausrüstung	1.079,00		
	Einsatzfahrzeuge und Zubehör			
	Boote			
	Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
	Sonstige Sachanlagen	2.148,90	3.227,90	3.227,90
1300	Finanzanlagen			
	Umlaufvermögen:			
1400	Vorräte / Material		2.223,74	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige			
1600	Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		67.994,79	
	Geldmittelkonten			
1700	Kasse	197,98		
1800	Girokonto	5.041,33	5.239,31	75.457,84
	Aktive Rechnungsabgrenzung			<u><u>78.685,74</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

Ansatz für
steuerliche
Zwecke
EUR

Kontenklasse 3 - Ideeller Bereich

	EUR	EUR	EUR
31__ Beiträge und Aufnahmegebühren	15.365,00		15.365,00
32__ - 33__ Zuwendungen und Sammlungen	7.587,99		7.587,99
34__ Zuschuss Bezirk			-
35__ Zuschüsse für die Gliederung	4.454,71		4.454,71
36__ Zuschüsse an die Jugendarbeit	40,40		40,40
39__ Sonstige steuerfreie Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	3.194,00	30.642,10	3.194,00

30.642,10

Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung

52__ Zinsen und zinsähnliche Erträge	12,78		12,78
53__ Sonstige Einnahmen		12,78	

12,78

Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe

601 - 602 Ausbildung	2.555,00		2.555,00
603__ Eintritt Hallenbad			-
605__ Wasserrettungsdienst + Strömungsretter	2.245,83		2.245,83
700__ Jugend	1.071,11		1.071,11
701__ - 708__ Verkauf von DLRG-Material	662,89		662,89
709__ Sonstige Einnahmen (- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		6.534,83	-

6.534,83

Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaft- licher Geschäftsbetrieb

801__ - 803__ Eigenbewirtschaftete Heimbetriebe, Gaststätten, Kantinen	1.847,03		1.847,03
807__ Gesellige Veranstaltungen	1.117,54		1.117,54
808__ - 809__ Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		2.964,57	-

2.964,57

Gesamteinnahmen

40.154,28 40.154,28

Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamteinnahmen	40.154,28
Gesamtausgaben	-45.042,60
Mehreinnahmen-/ausgaben	-4.888,32

Ausgaben		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	Ansatz für steuerliche Zwecke <u>EUR</u>
Kontenklasse 4 - Ideeller Bereich				
41__	Abzuführende Beitragsanteile und Verbandsabgaben	-8.385,86		-8.385,86
42__	Tagungen der Organe, Ehrenamtliche Geschäftsführung, Ehrungen und Repräsentation	-1.274,18		-1.274,18
43__	DLRG-Zuschuss an die Jugend	-40,40		-40,40
44__	Öffentlichkeitsarbeit			-
45__	Löhne, Gehält,soz. Abgaben			-
46__	Handlungs- und Verwaltungsaufwand			-
47__ - 49__	Sonstige Ausgaben (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-3.192,20	-12.892,64	-3.192,20 -1.255,90
				-14.148,54
Kontenklasse 5 Vermögensverwaltung				
55__	Ausgaben zu Mieten, Pacht			
56__ - 57__	Sonstige Ausgaben	-15,00	-15,00	-15,00
				-15,00
Kontenklasse 6 und 7 - Zweckbetriebe				
61__ - 64__	Ausbildung	-1.612,03		-1.612,03
65__	Wasserrettungsdienst+Strömungsretter	-11.131,29		-11.131,29
66__	Fahrzeug	-5.316,53		-5.316,53
67__	Rettungswachdienst			-
70__	Jugend			-
71__ - 78__	Einkauf von DLRG-Material	-913,29		-913,29
79__	Sonstige Ausgaben (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	-21,47	-18.994,61	-21,47 -659,00
				-19.653,61
Kontenklassen 8 - Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb				
81__ - 83__	Eigenbewirtschaftete Heim- betriebe Gaststätten, Kantinen	-11.683,19		-11.683,19
84__	Werbung / Printmedien			-
85__	Wertstoffsammlungen			-
86__	Sponsoring			-
87__	Gesellige Veranstaltungen	-1.457,16		-1.457,16
88__ - 89__	Sonstige Einnahmen (- davon Beschaffung von Gegen- ständen des Anlagevermögens)		-13.140,35	-249,75
				-13.390,10
Gesamtausgaben			-45.042,60	-47.207,25

Schlussbilanz zum 31.12.2016

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
AKTIVA (Besitzposten)			
Anlagevermögen:			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen :			
Grundstücke			
Gebäude			
Geräte und Ausrüstung	420,00		
Einsatzfahrzeuge und Zubehör			
Boote			
Geschäftsausstattung / Büromaschinen			
Sonstige Sachanlagen	643,25	1.063,25	1.063,25
Finanzanlagen			
Umlaufvermögen:			
Vorräte / Material		2.299,05	
Forderungen			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
an Sonstige			
Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		62.581,73	
Geldmittelkonten			
Kasse	0,01		
Girokonto	5.764,04	5.764,05	70.644,83
Aktive Rechnungsabgrenzung			<u><u>71.708,08</u></u>
PASSIVA (Schuldposten)			
Eigenkapital:			
Kapital			
Rücklagen		50.000,00	
- davon freie Rücklagen			
Fremdkapital:			
Rückstellungen			
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten			
aus Lieferungen und Leistungen			
aus Beiträgen			
aus Steuern und Sozialabgaben			
gegenüber Sonstigen			
Passive Rechnungsabgrenzung			<u><u>50.000,00</u></u>

Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.
 Gliederung DLRG Ortsverein St. Georgen e.V.

Einzelaufstellung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände

Jahresabschluss 31.12.2016

Inv.-Nr	Stück	Gegenstand	Anschaffungs- Monat/Jahr	Wert	Nutzungs- dauer	Afa- Satz	Wert per 01.01.2016	Abschreibung 2016	Wert per 31.12.2016	Konto
24	1	Neue Küchengeräte Jugendraum bzw. neu RZ	März 2012	6.279,50	5	20%	1.255,90	1.255,90	-	4310
26	1	Basisrucksack + Seilsack Strömungsretter	Mai 2012	2.290,00	5	20%	449,00	449,00	-	6520
35	1	Fernseher	Januar 2014	529,99	5	20%	318,00	106,00	212,00	8110
37	1	Rollup-Rettungstrage Strömungsretter	Dezember 2014	1.050,00	5	20%	630,00	210,00	420,00	6520
38	1	Rasenmäher	Juli 2016	575,00	4	25%	575,00	143,75	431,25	8110
Übertrag/Summe							3.227,90	2.164,65	1.063,25	

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 16.02.2017

Schatzmeister

Einzelauflistung der Finanzanlagen und sonstigen Geldbestände

Jahresabschluss 31.12.2016

Konto DLRG	Kreditinstitut	Art der Anlage	EUR
1610	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spar-Flex Sparbuch	46.998,58
1630	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto	10.256,72
1640	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Tagesgeldkonto Jugend	5.326,43
1700		Handkasse	0,01
1710		Handkasse Jugend	0,00
1800	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto	4.761,59
1810	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Spendenkonto (Girokonto)	9,45
1820	Sparkasse Schwarzwald-Baar	Girokonto Jugend	993,00
		Summe	68.345,78

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 16.02.2017

Schatzmeister

Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.
Gliederung DLRG Ortsgruppe St. Georgen e.V.

Einzelauflistung der Rückstellungen

Jahresabschluss 31.12.2016

Konto DLRG	Stand 01.01.2016	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2016	Zweck
2320	25.000,00	5.000,00	0,00	30.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Neubau Fahrzeughalle Verlängerung bis Ende 2017
2320	15.000,00	5.000,00	0,00	20.000,00	Zweckgebundene Rückstellung Neues Einsatzfahrzeug im Jahr 2018
Summe	40.000,00	10.000,00	0,00	50.000,00	

Rechnerisch richtig

Erdmannsweiler, den 16.02.2017

Abschlußkontrolle der Geldbestände

Geldbestände der Eröffnungsbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	67.994,79	
1700/1800	Geldmittelkonten	5.239,31	73.234,10

Geldbestände der Schlußbilanz

1600	Wertpapiere, Termingeld-, Spareinlagen	62.581,73	
1700/1800	Geldmittelkonten	5.764,05	68.345,78

Gewinn/Verlust -4.888,32

Erdmannsweiler, den 16.02.2017

Ort/Datum

1. Vorsitzender

Schatzmeister

Prüfungsvermerk: Der Jahresabschluss per 31.12.2016 wurde geprüft und für in Ordnung befunden.
Die Einnahmen und Ausgaben sind durch Belege nachgewiesen.

Erdmannsweiler, den 16.02.2017

Ort/Datum

Revisoren

Unterschrift

Unterschrift