

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2018

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Wirtschaftliche Verhältnisse	6
JAHRESABSCHLUSS	8
Bilanz	9
Gewinn- und Verlustrechnung	10
ERLÄUTERUNGSBERICHT	12
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva	13
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva	17
Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	20

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 2018 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 18. Oktober 2019

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Bruno Welsch
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.	
Rechtsform:	e.V.	
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:	Dr. Jörg Richstein (Vorsitzender)	ab dem 18.11.2016
	Geske Wehr (1. Stellv. Vorsitzende)	ab dem 05.05.2016 in den Vorstand kooperiert und ab dem 18.11.2016 1. Stellv. Vorsitzende und von MV am 18.11.2016 bestätigt
	Dr. Willibert Strunz (Schatzmeister)	
	Anja Klinner	
	Ute Palm	
	Claudia Spoedt	ab dem 05.05.2016 in den Vorstand kooperiert und von MV am 18.11.2016 bestätigt.

Wirtschaftliche Verhältnisse**Struktur von Vermögen und Kapital**

	Bilanz zum 31.12.2016		Bilanz zum 31.12.2017		Bilanz zum 31.12.2018	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>AKTIVA</u>						
Immateriell. Anlagevermögen	2,1	0,3	0,7	0,1	0,0	0,0
Sachanlagen	9,5	1,4	7,7	0,9	5,9	0,6
Sonstige Vermögensgegenst.	6,6	1,0	6,1	0,7	6,4	0,7
Flüssige Mittel/Wertpapiere	665,5	97,3	837,2	98,2	944,6	98,6
Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	0,9	0,1	0,9	0,1
Summe Aktiva	683,7	100,0	852,6	100,0	957,7	100,0

	Bilanz zum 31.12.2016		Bilanz zum 31.12.2017		Bilanz zum 31.12.2018	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>PASSIVA</u>						
Eigenkapital	642,7	94,0	808,6	94,8	925,4	96,6
Rückstellungen	17,3	2,5	20,1	2,4	20,1	2,1
Sonstige Verbindlichkeiten	6,7	1,0	23,9	2,8	12,2	1,3
Rechnungsabgrenzungsposten	17,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Passiva	683,7	100,0	852,6	100,0	957,7	100,0

Struktur zu Aufwand und Ertrag

	01.01. bis 31.12.2016		01.01. bis 31.12.2017		01.01. bis 31.12.2018	
	T €	%	T €	%	T €	%
Einnahmen	533,1	100,0	795,1	100,0	781,8	100,0
= Gesamtleistung	533,1	100,0	795,1	100,0	781,8	100,0
+ sonstige Erträge	0,7	0,1	0,9	0,1	7,1	0,9
- Personalaufwand	349,5	65,6	414,0	52,1	488,5	62,5
- Abschreibungen	3,1	0,6	3,6	0,5	2,5	0,3
- Raumkosten	2,4	0,4	2,9	0,4	2,5	0,3
- Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	7,0	1,3	8,0	1,0	7,6	1,0
- Reparaturen und Instandhaltungen	0,0	0,0	1,4	0,2	0,5	0,1
- Fahrzeugkosten	1,9	0,4	1,8	0,2	1,4	0,2
- Werbe- und Reisekosten	59,5	11,2	112,5	14,1	108,6	13,9
- Fremdleistungen	10,2	1,9	12,7	1,6	3,0	0,4
- verschiedene betriebliche Kosten	45,3	8,5	70,7	8,9	57,3	7,3
+ Finanzerträge	0,1	0,0	0,7	0,1	0,0	0,0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	55,0	10,3	169,1	21,3	117,0	15,0
+ außerordentl. Ergebnis	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0
- EE-Steuern	0,0	0,0	2,8	0,4	0,0	0,0
- sonstige Steuern	0,3	0,1	0,3	0,0	0,3	0,0
= Jahresergebnis	54,7	10,3	165,8	20,9	116,7	14,9

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.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

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 2018

Blatt 9

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		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	8,00	690,44	1. Rücklagen		918.751,70	802.589,70
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag		6.019,74	4.973,85
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.891,00	7.691,00	III. Bilanzgewinn		603,06	1.045,89
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	2.823,00		2.823,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	6.391,85	6.100,86	2. sonstige Rückstellungen	<u>17.300,00</u>		<u>17.300,00</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	944.577,72	837.242,77			20.123,00	20.123,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	858,50	893,51	C. Verbindlichkeiten			
			1. sonstige Verbindlichkeiten		12.229,57	23.886,14
			- davon aus Steuern Euro 9.170,46 (Euro 21.046,48)			
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 1.594,52 (Euro 692,22)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 12.229,57 (Euro 23.886,14)			
	<u>957.727,07</u>	<u>852.618,58</u>			<u>957.727,07</u>	<u>852.618,58</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>781.766,90</u>	<u>795.109,22</u>
2. Gesamtleistung		781.766,90	795.109,22
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
aa) Grundstückserträge	4.963,17		0,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	799,26		538,81
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.339,61</u>		<u>358,00</u>
		7.102,04	896,81
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben	392.455,30		333.316,86
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>96.040,60</u>		<u>80.638,60</u>
		488.495,90	413.955,46
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		2.482,44	3.580,82
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	2.469,32		2.897,10
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	7.593,18		7.974,24
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	549,07		1.362,26
ad) Fahrzeugkosten	1.355,08		1.772,07
ae) Werbe- und Reisekosten	108.558,35		112.478,75
af) Fremdleistungen	2.994,45		12.698,64
ag) verschiedene betriebliche Kosten	<u>57.311,95</u>		<u>70.721,36</u>
		180.831,40	209.904,42
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	655,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>1,14</u>	<u>0,00</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		117.058,06	169.220,33
10. außerordentliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>155,11</u>
11. außerordentliches Ergebnis		0,00	155,11-
		<u>117.058,06</u>	<u>169.065,22</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		117.058,06	169.065,22
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		2.823,00
13. sonstige Steuern	<u>293,00</u>	293,00	<u>293,00</u> 3.116,00
14. Jahresüberschuss		116.765,06	165.949,22
15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebundenen Rücklagen		94.000,00	0,00
16. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	136.000,00		94.000,00
b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	0,00		218,33
c) in freie Rücklagen	<u>74.162,00</u>		<u>70.685,00</u>
		210.162,00	164.903,33
17. Bilanzgewinn		603,06	1.045,89

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>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	Euro	Euro
		<u>8,00 Euro</u>
	Vorjahr:	690,44 Euro
	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	Euro	Euro
0025 Ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
0027 EDV-Software	<u>7,00</u>	<u>689,44</u>
	<u>8,00</u>	<u>690,44</u>
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		<u>8,00 Euro</u>
	Vorjahr:	690,44 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>5.891,00 Euro</u>
		Vorjahr:	7.691,00 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0320	PKW	1,00	1,00
0410	Geschäftsausstattung	<u>5.890,00</u>	<u>7.690,00</u>
		<u>5.891,00</u>	<u>7.691,00</u>

Summe Sachanlagen

5.891,00 Euro
Vorjahr: 7.691,00 Euro

Summe Anlagevermögen

5.899,00 Euro
Vorjahr: 8.381,44 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Für die Einzelaufgliederung des Bilanzpostens ist eine namentliche Aufstellung vorhanden. Die Liste mit den Summen und Salden befindet sich in den Akten des Bilanzerstellenden.

1. sonstige Vermögensgegenstände

			<u>6.391,85 Euro</u>
		Vorjahr:	6.100,86 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	2.000,00
1541	Steuerüberzahlung USt laut Voranmeldung	346,45	0,00
1542	Steuerüberzahlung USt 2014	1.944,54	0,00
	Übertrag	2.290,99	2.000,00

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Bilanzbericht zum 31. Dezember 2018

Blatt 15

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Übertrag	2.290,99	2.000,00
1543 Steuerüberzahlung USt 2017	<u>4.100,86</u>	<u>4.100,86</u>
	<u>6.391,85</u>	<u>6.100,86</u>

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

944.577,72 Euro
Vorjahr: 837.242,77 Euro

		31.12.2018	31.12.2017
		Euro	Euro
1000	Kasse	1.513,67	428,90
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	552.074,69	430.473,27
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	45.061,59	54.955,62
1240	PayPal-Konto	334,09	5.791,30
1250	Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	107.104,69	107.104,69
1258	Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	<u>238.488,99</u>	<u>238.488,99</u>
		<u>944.577,72</u>	<u>837.242,77</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.

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

C. Rechnungsabgrenzungsposten

858,50 Euro
Vorjahr: 893,51 Euro

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

		31.12.2018	31.12.2017
		Euro	Euro
0984	Aktive RAP Kfz.-Versicherungen	<u>858,50</u>	<u>893,51</u>
		<u>858,50</u>	<u>893,51</u>

Summe Aktiva

957.727,07 Euro
Vorjahr: 852.618,58 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva**A. Eigenkapital****I. Gewinnrücklagen****1. Rücklagen**

Vorjahr: **918.751,70 Euro**
802.589,70 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0851 Gebundene Rücklagen	136.000,00	94.000,00
0852 Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	22.013,39	22.013,39
0853 Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>760.738,31</u>	<u>686.576,31</u>
	<u>918.751,70</u>	<u>802.589,70</u>

II. Gewinnvortrag

Vorjahr: **6.019,74 Euro**
4.973,85 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0860 Gewinnvortrag	<u>6.019,74</u>	<u>4.973,85</u>
	<u>6.019,74</u>	<u>4.973,85</u>

Gewinnvortrag**0860**

Vorjahr: **6.019,74 Euro**
4.973,85 Euro

III. Bilanzgewinn

Vorjahr: **603,06 Euro**
1.045,89 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Bilanzgewinn	<u>603,06</u>	<u>1.045,89</u>
	<u>603,06</u>	<u>1.045,89</u>

B. Rückstellungen**1. Steuerrückstellungen**

2.823,00 Euro
Vorjahr: 2.823,00 Euro

		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0958	Gewerbesteuerrückstellung 2012	1.076,00	1.076,00
0963	Körperschaftsteuerrückstellung 2012	<u>1.747,00</u>	<u>1.747,00</u>
		<u>2.823,00</u>	<u>2.823,00</u>

2. sonstige Rückstellungen

17.300,00 Euro
Vorjahr: 17.300,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0953	Rückstellung für Berufsgenossenschafts-Beiträge	6.000,00	6.000,00
0970	Sonstige Rückstellungen	2.300,00	2.300,00
0975	Rückstellung für Aufbewahrung	6.000,00	6.000,00
0977	Rückstellung für Abschlußkosten	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
		<u>17.300,00</u>	<u>17.300,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten **12.229,57 Euro**
 Vorjahr: 23.886,14 Euro

- davon aus Steuern
 Euro 9.170,46 (Euro 21.046,48)

- davon im Rahmen der
 sozialen Sicherheit
 Euro 1.594,52 (Euro 692,22)

- davon mit einer Restlaufzeit
 bis zu einem Jahr
 Euro 12.229,57
 (Euro 23.886,14)

	31.12.2018	31.12.2017
	Euro	Euro
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	1.464,59	2.129,80
1730 Verbindlichkeiten USt laut Voranmeldungen	0,00	14.637,61
1740 Verbindlichkeiten aus Lohn	0,00	17,64
1744 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	8.823,73	6.408,87
1745 Verbindlichkeiten aus Sozialversicherung	1.554,52	692,22
1750 Verb. aus Vermögensbildung	40,00	0,00
1770 Umsatzsteuer 7 %	<u>346,73</u>	<u>0,00</u>
	<u>12.229,57</u>	<u>23.886,14</u>

Summe Passiva

957.727,07 Euro
 Vorjahr: 852.618,58 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung**1. Einnahmen**

781.766,90 Euro
Vorjahr: 795.109,22 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
8000 Mitgliedsbeiträge	29.665,40	15.620,50
8010 Spenden	315.674,02	320.014,00
8015 Förderung	359.840,29	348.483,43
8025 Erlöse ideeller Bereich o. USt	25.000,00	0,00
8103 Erlöse ideeller Bereich 7% USt	9.906,54	33.066,36
8400 Erlöse ideeller Bereich 19 % USt	0,00	5.292,02
8430 Erlöse Auktion Charity-Veranstaltung 19% USt	<u>41.680,65</u>	<u>72.632,91</u>
	<u>781.766,90</u>	<u>795.109,22</u>

2. Gesamtleistung

781.766,90 Euro
Vorjahr: 795.109,22 Euro

3. sonstige betriebliche Erträge

a) ordentliche betriebliche Erträge

aa) Grundstückserträge

Vorjahr: **4.963,17 Euro**
0,00 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2785 Steuerer. Vorj. sonst. Steuern	<u>4.963,17</u>	<u>0,00</u>
	<u>4.963,17</u>	<u>0,00</u>

b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Vorjahr: **799,26 Euro**
538,81 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2735 Ertr. a. Auflösung v. Rückstellungen	<u>799,26</u>	<u>538,81</u>
	<u>799,26</u>	<u>538,81</u>

c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Vorjahr: **1.339,61 Euro**
358,00 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2742 Versicherungsentschädigungen	<u>1.339,61</u>	<u>358,00</u>
	<u>1.339,61</u>	<u>358,00</u>

4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben

392.455,30 Euro
Vorjahr: 333.316,86 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4101 Personalkosten	418.637,65	350.300,21
4103 Sonstige Personalkosten 3	2.856,00	0,00
4110 Löhne	1.078,80	120,64
4111 Eingliederungszuschuss Arbeitsamt	-30.144,15	0,00
4112 Erstattungen LfzG	0,00	-17.216,69
4199 Lohnsteuer für Aushilfen	<u>27,00</u>	<u>112,70</u>
	<u>392.455,30</u>	<u>333.316,86</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

96.040,60 Euro
Vorjahr: 80.638,60 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4130 Gesetzlich soziale Aufwendungen	90.040,60	74.618,30
4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	6.000,00	6.000,00
4140 Freiwillige soziale Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>20,30</u>
	<u>96.040,60</u>	<u>80.638,60</u>

5. Abschreibungen

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

Vorjahr: 2.482,44 Euro
3.580,82 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	682,44	1.422,82
4830 AfA auf Sachanlagen	1.800,00	1.800,00
4855 Sofort-AfA GWG	<u>0,00</u>	<u>358,00</u>
	<u>2.482,44</u>	<u>3.580,82</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

- a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

- aa) Raumkosten

Vorjahr: 2.469,32 Euro
2.897,10 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4250 Reinigung	<u>2.469,32</u>	<u>2.897,10</u>
	<u>2.469,32</u>	<u>2.897,10</u>

**ab) Versicherungen, Beiträge
und Abgaben**Vorjahr: **7.593,18 Euro**
7.974,24 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4360 Versicherungen	1.605,18	1.880,41
4380 Beiträge	0,00	60,83
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	<u>5.988,00</u>	<u>6.033,00</u>
	<u>7.593,18</u>	<u>7.974,24</u>

**ac) Reparaturen und
Instandhaltungen**Vorjahr: **549,07 Euro**
1.362,26 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4805 Rep./Instandh. and. Anlag./BGA	<u>549,07</u>	<u>1.362,26</u>
	<u>549,07</u>	<u>1.362,26</u>

ad) FahrzeugkostenVorjahr: **1.355,08 Euro**
1.772,07 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4520 Kfz.-Versicherungen	981,67	870,52
4530 Lfd. Kfz.-Betriebskosten	184,12	258,18
4540 Kfz.-Reparaturen PKW	0,00	559,17
4560 Mautgebühren	28,20	0,00
4580 Sonstige Kfz.-Kosten	<u>161,09</u>	<u>84,20</u>
	<u>1.355,08</u>	<u>1.772,07</u>

ae) Werbe- und Reisekosten

108.558,35 Euro
Vorjahr: 112.478,75 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600 Werbekosten	7.412,62	8.323,27
4610 Messe- und Veranstaltungskosten	2.136,45	2.569,19
4612 Veranstaltungskosten	62.989,43	52.791,64
4630 Geschenke	320,55	290,37
4635 Geschenke	250,00	0,00
4640 Repräsentationskosten	2.140,89	5.112,00
4644 Repräsentationskosten VW	25,20	0,00
4650 Bewirtungskosten	1.446,96	2.831,34
4664 Reisekosten	<u>31.836,25</u>	<u>40.560,94</u>
	<u>108.558,35</u>	<u>112.478,75</u>

af) Fremdleistungen

2.994,45 Euro
Vorjahr: 12.698,64 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4730 Transportkosten	794,60	545,63
4780 Fremdarbeiten	0,00	12.153,01
4787 Künstlersozialabgabe	<u>2.199,85</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.994,45</u>	<u>12.698,64</u>

ag)	verschiedene betriebliche Kosten		<u>57.311,95 Euro</u>
		Vorjahr:	70.721,36 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4910	Porto	2.807,35	1.771,11
4915	Porto	0,00	800,00
4920	Telefon	6.706,89	3.968,24
4927	Wartung/Miete EDV	21.631,08	31.887,76
4930	Bürobedarf	3.897,47	3.437,08
4940	Zeitschriften und Bücher	2.353,55	1.367,77
4945	Fortbildungskosten	1.753,00	10.178,09
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.607,75	5.068,00
4955	Buchführungskosten	6.764,38	6.099,64
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	4.119,60	3.427,02
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	498,49	833,38
4980	Betriebsbedarf	63,28	872,39
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	3.886,97	184,89
4990	Sonstige Kosten	<u>1.222,14</u>	<u>825,99</u>
		<u>57.311,95</u>	<u>70.721,36</u>
7.)	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00 Euro</u>
		Vorjahr:	655,00 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2650	Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	<u>0,00</u>	<u>655,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>655,00</u>

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>1,14 Euro</u>
	Vorjahr:		0,00 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2110 Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten		<u>1,14</u>	<u>0,00</u>
		<u>1,14</u>	<u>0,00</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>117.058,06 Euro</u>
	Vorjahr:		169.220,33 Euro
10. außerordentliche Aufwendungen			<u>0,00 Euro</u>
	Vorjahr:		155,11 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2000 Außerordentliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>155,11</u>
		<u>0,00</u>	<u>155,11</u>
11. außerordentliches Ergebnis			<u>0,00 Euro</u>
	Vorjahr:		155,11- Euro
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>0,00 Euro</u>
	Vorjahr:		2.823,00 Euro
		31.12.2018	31.12.2017
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2200 Körperschaftsteuer		0,00	1.656,00
2201 Solidaritätszuschlag		0,00	91,00
4330 Gewerbeertragsteuer		<u>0,00</u>	<u>1.076,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>2.823,00</u>

13. sonstige Steuern		<u>293,00 Euro</u>
	Vorjahr:	293,00 Euro
	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4510 Kfz.-Steuern	<u>293,00</u>	<u>293,00</u>
	<u>293,00</u>	<u>293,00</u>
14. Jahresüberschuss		<u>116.765,06 Euro</u>
	Vorjahr:	165.949,22 Euro
	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Jahresüberschuss	<u>116.765,06</u>	<u>165.949,22</u>
	<u>116.765,06</u>	<u>165.949,22</u>
15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
a) aus den gebunden Rücklagen		<u>94.000,00 Euro</u>
	Vorjahr:	0,00 Euro
	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2798 Entnahme aus gebundenen Rücklagen	<u>94.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>94.000,00</u>	<u>0,00</u>

16. Einstellungen in Gewinnrücklagen

a) in gebundene Rücklagen

Vorjahr: **136.000,00 Euro**
94.000,00 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2498 Einstellung gebunde Rücklagen	<u>136.000,00</u>	<u>94.000,00</u>
	<u>136.000,00</u>	<u>94.000,00</u>

b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung

Vorjahr: **0,00 Euro**
218,33 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2497 Einstellung in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	<u>0,00</u>	<u>218,33</u>
	<u>0,00</u>	<u>218,33</u>

c) in freie Rücklagen

Vorjahr: **74.162,00 Euro**
70.685,00 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2499 Einstellung in freie Rücklagen	<u>74.162,00</u>	<u>70.685,00</u>
	<u>74.162,00</u>	<u>70.685,00</u>

17. Bilanzgewinn

Vorjahr: **603,06 Euro**
1.045,89 Euro

	31.12.2018	31.12.2017
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Bilanzgewinn	<u>603,06</u>	<u>1.045,89</u>
	<u>603,06</u>	<u>1.045,89</u>
