

Dipl. Kfm.
Heribert Vollmer
Steuerberater

Frielingsdorfweg 3
45239 Essen

JAHRESABSCHLUSS

AUF DEN 31. DEZEMBER 2019

**Prader-Willi-Syndrom Vereinigung Deutschland e.V.
Takustr. 39d
50825 Köln**

Finanzamt Köln-Nord
217/5960/1209

ABSCHLUSS- UND PRÜFBESCHEINIGUNG

Der Jahresabschluss 2019 wurde aufgrund der von mir gefertigten Buchführung, der vorgelegten Unterlagen und mir erteilter Auskünfte erstellt.

Ich habe die Buchführung, die Unterlagen und die Wertansätze auftragsgemäß in eingeschränktem Umfang geprüft. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.

Essen, 29.11.2020



**Einnahmen-Überschussrechnung
 für die Zeit
 01.01. bis 31.12.2019**

	€	€	€
<u>I. Ideeller Bereich</u>			
A. Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge		30.641,00	
2. Spenden		15.184,70	
3. Allg. Zuschüsse / Website		22.198,50	
4. Erstattung Krankenkassen gem. AAG		<u>66,67</u>	68.090,87
B. Ausgaben			
1. Reisekosten Vorstand/Ehrenamtliche, Int. Tagungen	1.612,57		
2. Ehrungen	<u>50,53</u>	1.663,10	
3. Aufwand Mitgliederzeitschrift PWS-Info		9.593,34	
4. PWS Datenbank PraWiDat		2.605,10	
5. Löhne und Gehälter	16.595,62		
6. Gesetzlicher sozialer Aufwand	4.063,44		
7. Aufwendungen Berufsgenossenschaft	243,10		
8. Offene Posten/Verrechnung Folgejahr Personal	<u>464,74</u>	21.366,90	
9. Beiträge an Vereine und Verbände	1.374,00		
10. Öffentlichkeitsarbeit/Werbemittel incl. Website	<u>26.878,05</u>	28.252,05	
11. Allgem. Vereinsverwaltung	1.724,28		
12. Raumkosten Geschäftsstelle	301,24		
13. Allgem. Bürobedarf	823,86		
14. Allgem. Portokosten	514,04		
15. Telefon	447,75		
16. Nebenkosten des Geldverkehrs	431,53		
17. Sonstige Ausgaben	<u>936,12</u>	5.178,82	
18. Versicherungen	1.085,66		
19. Rechts- und Beratungskosten	129,44		
20. Steuerberatungskosten	<u>3.207,17</u>	4.422,27	
21. Sofortabschreibung Geringw. Wirtschaftsgüter		<u>1.554,17</u>	<u>74.635,75</u>
C. Unterdeckung			./i. 6.544,88
D. Einstellung in freie Rücklagen			<u>0,00</u>
E. Ergebnis			<u>./i. 6.544,88</u>

II. Vermögensverwaltung

entfällt

	€	€	€
III. Zweckbetrieb Veranstaltungen			
A. Betriebseinnahmen			
1. Teilnahmebeiträge		38.496,27	
2. Zuschüsse Krankenkassen / Selbsthilfeförderung		<u>73.392,96</u>	111.889,23
B. Betriebsausgaben			
1. Raumkosten/Tagungspauschalen		7.745,40	
2. Ausstattung/Technik		477,50	
3. Sonstige Organisationskosten		210,60	
4. Übernachtungs- und Verpflegungskosten		45.052,17	
5. Betreuungs- und sonstige Teilnehmerkosten		13.446,20	
6. Honorare/Reisekosten Referenten		24.802,80	
7. Sonstige Ausgaben		<u>125,46</u>	<u>91.860,13</u>
C. Überschuss			20.029,10
D. Einstellung in freie Rücklagen			<u>772,00</u>
E. Ergebnis			<u>19.257,10</u>
IV. Zweckbetrieb Info-Dienst / Veröffentlichungen			
A. Betriebseinnahmen			
1. Verkaufserlöse			1.623,48
B. Betriebsausgaben			
1. Herstellung Printmedien		1.567,55	
2. Autorenhonorare		4.000,00	
3. Sonstige Herstellungskosten		1.015,00	
4. Abschreibung Sachanlagen und GWG		200,00	
5. Versand-/Vertriebskosten		<u>600,57</u>	<u>7.383,12</u>
C. Unterdeckung			./ 5.759,64
D. Einstellung in freie Rücklagen			<u>0,00</u>
E. Ergebnis			<u>./ 5.759,64</u>
V. Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb			
A. Betriebseinnahmen			
1. Erlöse aus Verkauf		1.363,02	
2. Erlöse aus Sponsoring		1.200,00	
3. Erlöse aus Provisionen		<u>149,03</u>	2.712,05
B. Betriebsausgaben			
1. Herstellungskosten			<u>678,66</u>
C. Ergebnis			
			<u>2.033,39</u>
VI. Gesamtergebnis			
			<u>9.747,97</u>

€ € €

VII. Entwicklung der Eigenmittel

A. Steuerbegünstigter Bereich

Bestand 01.01.2019		11.776,08
- davon: aus Vermächtnis 2011: € 15.310,29		
Ergebnis ideeller Bereich	./.	6.544,88
Ergebnis Vermögensverwaltung		0,00
Ergebnis Zweckbetriebe	<u>13.497,46</u>	<u>6.952,58</u>
Eigenmittel 31.12.2019		<u>18.728,66</u>
- davon: aus Vermächtnis 2011: € 15.310,29		

B. Steuerschädlicher Bereich

Bestand 01.01.2019		2.868,93
Ergebnis wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		<u>2.033,39</u>
Eigenmittel 31.12.2019		<u>4.902,32</u>

C. Summe Eigenmittel

23.630,98

VIII. Rücklagenspiegel

Tätigkeitsbereich	Art der Rücklage	Bestand 01.01.2019	Zuführung in 2019	Auflösung in 2019	Bestand 31.12.2019
Freie Rücklage					
- aus Vermögensverwaltung	§ 62 Nr. 3 AO	4.581,00	0,00	0,00	4.581,00
- aus sonstigen Mitteln	§ 62 Nr. 3 AO	<u>10.742,00</u>	<u>772,00</u>	<u>0,00</u>	<u>11.514,00</u>
		<u>15.323,00</u>	<u>772,00</u>	<u>0,00</u>	<u>16.095,00</u>

IX. Vermögensaufstellung auf den 31.12.2019

Anlagevermögen BGA Zweckbetrieb	100,00	
Kasse	80,74	
Sparkasse Hattingen	39.545,24	
Paypal Konto	<u>0,00</u>	<u>39.725,98</u>
Eigenmittel	23.630,98	
Rücklagen	<u>16.095,00</u>	<u>39.725,98</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Prader-Willi-Syndrom Vereinigung Deutschland e.V.
Köln

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	
0202	BGA Zweckbetrieb 2	Ansch-/Herst-K	1.265,29				1.265,29	
		Abschreibung	965,29	200,00			1.165,29	
		Buchwerte	300,00				200,00	100,00
0300	GWG Ideeller Bereich	Ansch-/Herst-K		1.554,17			0,00	
				1.554,17-				
		Abschreibung		1.554,17				0,00
		Buchwerte		1.554,17			1.554,17	0,00
Summe		Ansch-/Herst-K	1.265,29	1.554,17			1.265,29	
		Abschreibung	965,29	1.754,17			1.165,29	
		Buchwerte	300,00	1.554,17			1.754,17	100,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Prader-Willi-Syndrom Vereinigung Deutschland e.V.
Köln

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0202	BGA Zweckbetrieb 2							
202007	Notebook Samsung NP300E7A	13.11.2012	AHK	666,29				666,29
		Linear	Absch	665,29				665,29
		3/00	33,33 BW	1,00				1,00
202008	Notebook Lenovo think Pad T540, AfB	26.07.2017	AHK	599,00				599,00
		Linear	Absch	300,00	200,00			500,00
		3/00	33,33 BW	299,00			200,00	99,00
Summe	BGA Zweckbetrieb 2		Ansch-/Herst-K	1.265,29				1.265,29
			Abschreibung	965,29	200,00			1.165,29
			Buchwerte	300,00			200,00	100,00
0300	GWG Ideeller Bereich							
300004	Aktenvernichter Ideal 2503C, Böttcher	01.02.2019	AHK		601,66			0,00
		GWG/voll	Absch		601,66-			0,00
		1/00	100 BW		601,66-		601,66	0,00
300005	2 Aktenschränke G-Office FLC, Böttcher	01.03.2019	AHK		479,53			0,00
		GWG/voll	Absch		479,53-			0,00
		1/00	100 BW		479,53-		479,53	0,00
300006	Kyocera Ecosys M5526 Farblaser, U-iT System	04.09.2019	AHK		472,98			0,00
		GWG/voll	Absch		472,98-			0,00
		1/00	100 BW		472,98-		472,98	0,00
Summe	GWG Ideeller Bereich		Ansch-/Herst-K		1.554,17			0,00
			Abschreibung		1.554,17-			0,00
			Buchwerte		1.554,17		1.554,17	0,00