

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

Schulstr. 9
95444 Bayreuth

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V.
Verein gegen sexuelle Gewalt

Casselmanstr. 15

95444 Bayreuth

Finanzamt: Bayreuth

Steuer-Nr: 208/107/10439

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Vereins

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V.
Verein gegen sexuelle Gewalt

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bayreuth, den 12. Mai 2020

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

BILANZ

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnvortrag	9.111,40	6.505,96
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	364,00	554,00	II. Jahresüberschuss	1.592,43	2.605,44
II. Sachanlagen			B. Rückstellungen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.789,00	6.535,00	1. sonstige Rückstellungen	4.000,00	15.000,00
B. Umlaufvermögen			C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. sonstige Verbindlichkeiten	11.461,17	10.418,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	12.948,80	9.087,48	- davon aus Steuern EUR 6.154,64 (EUR 4.182,89)		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11.010,40	61.314,72	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.110,26 (EUR 1.036,63)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	437,25	103,65	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 11.461,17 (EUR 10.418,00)		
	<u>33.549,45</u>	<u>77.594,85</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten	7.384,45	43.065,45
	<u><u>33.549,45</u></u>	<u><u>77.594,85</u></u>			

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>213.728,89</u>	<u>192.969,66</u>
2. Gesamtleistung		213.728,89	192.969,66
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.000,00		0,18
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>3.360,43</u>		<u>11.146,94</u>
		14.360,43	11.147,12
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	156.598,00		136.324,26
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>42.010,94</u>		<u>35.021,66</u>
		198.608,94	171.345,92
- davon für Altersversorgung EUR 3.480,00 (EUR 3.480,00)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.758,14	1.567,29
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	8.914,33		8.348,49
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.213,61		1.269,61
c) Reparaturen und Instandhaltungen	2.105,33		2.224,21
d) Werbe- und Reisekosten	4.851,05		5.408,02
e) verschiedene betriebliche Kosten	<u>7.045,49</u>		<u>11.347,80</u>
		<u>24.129,81</u>	<u>28.598,13</u>
7. Ergebnis nach Steuern		1.592,43	2.605,44
8. Jahresüberschuss		<u>1.592,43</u>	<u>2.605,44</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software		364,00	554,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420	Büroeinrichtung	1.227,00		1.976,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>7.561,00</u>		<u>4.558,00</u>
			8.789,00	6.535,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	12.948,80		8.929,02
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	<u>0,00</u>		<u>158,46</u>
			12.948,80	9.087,48
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	80,31		495,86
1220	Spk. Bayreuth Nr. 20 672 143	10.929,57		60.818,34
1250	Spk. Bayreuth Nr. 20 874 822	<u>0,52</u>		<u>0,52</u>
			11.010,40	61.314,72
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		437,25	103,65
	Summe Aktiva		<u>33.549,45</u>	<u>77.594,85</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		9.111,40	6.505,96
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		1.592,43	2.605,44
	sonstige Rückstellungen			
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	4.000,00		4.000,00
970	Sonstige Rückstellungen	<u>0,00</u>		<u>11.000,00</u>
			4.000,00	15.000,00
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	4.196,27		5.198,48
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	6.154,64		4.182,89
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)	<u>1.110,26</u>		<u>1.036,63</u>
			11.461,17	10.418,00
	davon aus Steuern EUR 6.154,64 (EUR 4.182,89)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.110,26 (EUR 1.036,63)			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 11.461,17 (EUR 10.418,00)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		7.384,45	43.065,45
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		33.549,45	77.594,85
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliedsbeiträge	3.232,19		3.169,19
8001	Spenden	32.619,76		17.365,70
8002	Zuschüsse von Behörden	53.099,39		35.103,00
8003	Einnahmen Sonstige	10.225,00		10.544,00
8005	Einnahmen Maßnahmen KJHG (EZB)	19.389,80		9.843,20
8007	Einnahmen Projekt Aktion Mensch	29.514,00		38.438,96
8008	Einnahmen Projekt Glücksspirale	0,00		3.001,00
8009	Einnahmen aus Fortbildungen	12.416,06		17.114,14
8010	Einnahmen SBK	130,00		0,00
8102	Einnahmen aus gerichtlichen Geldauflagen	4.510,00		11.690,00
8103	Einnahmen aus Präventionsarbeit	<u>48.592,69</u>		<u>46.700,47</u>
			213.728,89	192.969,66
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		11.000,00	0,18
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	0,00		4.175,00
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		80,00
2705	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	0,00		56,13
2749	Erstattungen AufwendungsungleichsG	<u>3.360,43</u>		<u>6.835,81</u>
			3.360,43	11.146,94
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	148.680,38-		128.741,14-
4170	Vermögenswirksame Leistungen	478,56-		478,56-
4185	Ehrenamtszuschale	2.085,50-		1.751,00-
4194	Pauschale Steuern Minijobber	105,00-		105,00-
4195	Löhne für Minijobs	<u>5.248,56-</u>		<u>5.248,56-</u>
			156.598,00-	136.324,26-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	33.236,19-		27.609,06-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.188,30-		1.112,40-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	2.575,35-		1.287,56-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	1.531,10-		1.532,64-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>3.480,00-</u>		<u>3.480,00-</u>
			42.010,94-	35.021,66-
davon für Altersversorgung EUR 3.480,00- (EUR 3.480,00-)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			29.480,38	32.770,86

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			29.480,38	32.770,86
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	190,00-		16,63-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.061,15-		850,66-
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>506,99-</u>		<u>700,00-</u>
			3.758,14-	1.567,29-
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.431,27-		7.113,21-
4228	Miet- und Pachtnebenkosten	330,00-		300,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	537,77-		521,75-
4250	Reinigung	531,32-		363,00-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>83,97-</u>		<u>50,53-</u>
			8.914,33-	8.348,49-
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	103,65-		159,65-
4380	Beiträge	1.040,00-		1.040,00-
4390	Sonstige Abgaben	<u>69,96-</u>		<u>69,96-</u>
			1.213,61-	1.269,61-
Reparaturen und Instandhaltungen				
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	342,90-		806,91-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.762,43-</u>		<u>1.417,30-</u>
			2.105,33-	2.224,21-
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	361,64-		7,00-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	24,20-		93,45-
4640	Repräsentationskosten	272,51-		251,14-
4641	Dekoration	65,59-		0,00
4642	Kochen mit Klienten	0,00		86,61-
4643	Sonstige Kosten mit Klienten	13,00-		71,70-
4661	Reisekosten Ehrenamtliche, Übungsleiter	0,00		518,40-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	663,00-		0,00
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	16,10-		0,00
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	142,00-		0,00
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>3.293,01-</u>		<u>4.379,72-</u>
			4.851,05-	5.408,02-
verschiedene betriebliche Kosten				
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	250,00-		0,00
4910	Porto	533,50-		438,09-
4920	Telefon	479,60-		479,98-
4921	Handy	244,42-		239,68-
4925	Internetkosten	0,00		107,10-
Übertrag		1.507,52-	8.637,92	1.264,85-
				12.688,39

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

AVALON Notruf- und Beratungsstelle e.V. Verein gegen sexuelle Gewalt, Bayreuth

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	1.507,52-	8.637,92	12.688,39 1.264,85-
verschiedene betriebliche Kosten			
4930 Bürobedarf	2.264,83-		1.804,81-
4940 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	205,00-		286,25-
4945 Fortbildungskosten	1.608,00-		785,00-
4950 Rechts- und Beratungskosten	94,74-		100,00-
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	152,38-		170,92-
4980 Sonstiger Betriebsbedarf	1.213,02-		935,97-
4985 Projektkosten	<u>0,00</u>		<u>6.000,00-</u>
		7.045,49-	<u>11.347,80-</u>
Jahresüberschuss			
Jahresüberschuss		1.592,43	<u>2.605,44</u>