

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

Schulstr. 9
95444 Bayreuth

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2017

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 01.01.2017 bis 31.12.2017 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. Juni 2018

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>147.564,35</u>	<u>137.790,94</u>
2. Gesamtleistung		147.564,35	137.790,94
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.000,00		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>4.749,93</u>		<u>1.757,87</u>
		25.749,93	1.757,87
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	115.182,38		93.065,49
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>29.891,16</u>		<u>19.698,90</u>
		145.073,54	112.764,39
- davon für Altersversorgung EUR 3.240,00 (EUR 2.520,00)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		390,40	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	8.133,45		7.992,72
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.259,37		963,49
c) Reparaturen und Instandhaltungen	566,23		614,74
d) Werbe- und Reisekosten	4.246,18		7.322,34
e) Kosten der Warenabgabe	0,00		3.173,40
f) verschiedene betriebliche Kosten	11.818,90		5.118,93
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>33,50</u>		<u>468,00</u>
		<u>26.057,63</u>	<u>25.653,62</u>
7. Ergebnis nach Steuern		1.792,71	1.130,80
8. Jahresüberschuss		1.792,71	1.130,80

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

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

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420	Büroeinrichtung	1.332,00		1,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>396,00</u>		<u>3,00</u>
			1.729,00	5,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	2.504,91		4.960,00
1501	Verrechnungskonto Avalon! Prävention	<u>600,00</u>		<u>0,00</u>
			3.104,91	4.960,00
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	367,01		307,82
1220	Spk. Bayreuth Nr. 20 672 143	68.251,92		28.414,04
1250	Spk. Bayreuth Nr. 20 874 822	<u>0,52</u>		<u>0,52</u>
			68.619,45	28.722,38
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		720,00	0,00
	Sonstige Aktiva			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		0,00	3.260,00
			<u> </u>	<u> </u>
	Summe Aktiva		74.173,36	36.947,38
			<u> </u>	<u> </u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

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

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		4.713,25	3.582,45
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		1.792,71	1.130,80
	sonstige Rückstellungen			
965	Rückstellungen für Personalkosten	900,00		22.000,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	4.000,00		4.000,00
970	Sonstige Rückstellungen	<u>5.000,00</u>		<u>0,00</u>
			9.900,00	26.000,00
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	2.066,90		3.155,58
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	3.205,38		0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.932,66		2.496,26
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)	<u>0,00</u>		<u>582,29</u>
			9.204,94	6.234,13
	davon aus Steuern EUR 3.932,66 (EUR 2.496,26)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (EUR 582,29)			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.204,94 (EUR 6.234,13)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		48.562,46	0,00
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		74.173,36	36.947,38
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliedsbeiträge	3.231,24		3.087,24
8001	Spenden	33.769,17		32.528,52
8002	Zuschüsse von Behörden	22.160,00		25.074,00
8003	Einnahmen Sonstige	346,50		3.942,20
8005	Einnahmen Maßnahmen KJHG (EZB)	10.006,80		12.718,45
8006	Internetauktion	0,00		121,95
8007	Einnahmen Projekt Aktion Mensch	31.062,46		22.705,98
8009	Einnahmen aus Fortbildungen	9.390,68		3.216,60
8010	Einnahmen SBK	0,00		5.236,00
8102	Einnahmen aus gerichtlichen Geldauflagen	7.380,00		3.890,00
8103	Einnahmen aus Präventionsarbeit	<u>30.217,50</u>		<u>25.270,00</u>
			147.564,35	137.790,94
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		21.000,00	0,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	970,00		0,00
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		25,10
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	456,31		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>3.323,62</u>		<u>1.732,77</u>
			4.749,93	1.757,87
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	106.092,85-		83.582,43-
4170	Vermögenswirksame Leistungen	478,56-		478,56-
4180	Übungsleiterentschädigungen	1.815,00-		4.740,00-
4185	Ehrenamtszuschale	1.430,50-		1.702,00-
4186	Aufwandsentschädigungen	187,50-		0,00
4194	Pauschale Steuern Minijobber	101,55-		0,00
4195	Löhne für Minijobs	<u>5.076,42-</u>		<u>2.562,50-</u>
			115.182,38-	93.065,49-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	22.760,25-		16.215,38-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	900,00-		582,29-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.504,02-		381,23-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	1.486,89-		0,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>3.240,00-</u>		<u>2.520,00-</u>
			29.891,16-	19.698,90-
davon für Altersversorgung EUR 3.240,00- (EUR 2.520,00-)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			28.240,74	26.784,42

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			28.240,74	26.784,42
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		390,40-	0,00
	Raumkosten			
4201	Raummieten	0,00		270,00-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	6.801,21-		6.559,30-
4228	Miet- und Pachtnebenkosten	300,00-		300,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	389,37-		385,01-
4250	Reinigung	506,79-		442,87-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>136,08-</u>		<u>35,54-</u>
			8.133,45-	7.992,72-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	96,00-		199,65-
4380	Beiträge	943,91-		670,00-
4381	Ebay	0,00		23,88-
4390	Sonstige Abgaben	69,96-		69,96-
4396	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>149,50-</u>		<u>0,00</u>
			1.259,37-	963,49-
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	352,24-		451,97-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>213,99-</u>		<u>162,77-</u>
			566,23-	614,74-
	Werbe- und Reisekosten			
4600	Werbekosten	126,14-		2.380,00-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	152,18-		130,00-
4640	Repräsentationskosten	477,49-		799,84-
4641	Dekoration	69,37-		0,00
4642	Kochen mit Klienten	28,23-		0,00
4661	Reisekosten Ehrenamtliche, Übungsleiter	620,70-		1.065,90-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	10,10-		0,00
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>2.761,97-</u>		<u>2.946,60-</u>
			4.246,18-	7.322,34-
	Kosten der Warenabgabe			
4781	Honorare		0,00	3.173,40-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	87,48-		271,50-
4910	Porto	484,92-		860,88-
4920	Telefon	496,41-		587,14-
4921	Handy	256,97-		360,20-
4930	Bürobedarf	<u>729,77-</u>		<u>477,72-</u>
Übertrag		2.055,55-	13.645,11	2.557,44- 4.160,29

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

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

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	2.055,55-	13.645,11	4.160,29 2.557,44-
verschiedene betriebliche Kosten			
4940 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	490,00-		456,70-
4945 Fortbildungskosten	1.280,00-		1.480,00-
4950 Rechts- und Beratungskosten	94,74-		0,00
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	154,55-		136,25-
4980 Sonstiger Betriebsbedarf	2.744,06-		488,54-
4985 Projektkosten	<u>5.000,00-</u>		<u>0,00</u>
		11.818,90-	5.118,93-
übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020 Periodenfremde Aufwendungen	0,00		468,00-
2389 Zuwendg. an Stiftg. kirchl./rel./gemein.	<u>33,50-</u>		<u>0,00</u>
		33,50-	468,00-
Jahresüberschuss			
Jahresüberschuss		<u>1.792,71</u>	<u>1.130,80</u>