

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

Schulstr. 9
95444 Bayreuth

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2018

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 01.01.2018 bis 31.12.2018 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 27. Mai 2019

Peter Gemeinhardt
Steuerberater

BILANZ

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

zum

31. Dezember 2018

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnvortrag	6.505,96	4.713,25
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	554,00	0,00	II. Jahresüberschuss	2.605,44	1.792,71
II. Sachanlagen			B. Rückstellungen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.535,00	1.729,00	1. sonstige Rückstellungen	15.000,00	9.900,00
B. Umlaufvermögen			C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. sonstige Verbindlichkeiten	10.418,00	9.204,94
1. sonstige Vermögensgegenstände	9.087,48	3.104,91	- davon aus Steuern EUR 4.182,89 (EUR 3.932,66)		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	61.314,72	68.619,45	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.036,63 (EUR 0,00)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	103,65	720,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.418,00 (EUR 9.204,94)		
	<u>77.594,85</u>	<u>74.173,36</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten	43.065,45	48.562,46
	<u><u>77.594,85</u></u>	<u><u>74.173,36</u></u>			

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>192.969,66</u>	<u>147.564,35</u>
2. Gesamtleistung		192.969,66	147.564,35
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,18		21.000,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>11.146,94</u>	11.147,12	<u>4.749,93</u> 25.749,93
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	136.324,26		115.182,38
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>35.021,66</u>	171.345,92	<u>29.891,16</u> 145.073,54
- davon für Altersversorgung EUR 3.480,00 (EUR 3.240,00)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.567,29	390,40
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	8.348,49		8.133,45
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.269,61		1.259,37
c) Reparaturen und Instandhaltungen	2.224,21		566,23
d) Werbe- und Reisekosten	5.408,02		4.246,18
e) verschiedene betriebliche Kosten	11.347,80		11.818,90
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>28.598,13</u>	<u>33,50</u> <u>26.057,63</u>
7. Ergebnis nach Steuern		2.605,44	1.792,71
8. Jahresüberschuss		<u>2.605,44</u>	<u>1.792,71</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

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		554,00	0,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420	Büroeinrichtung	1.976,00		1.332,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00		1,00
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>4.558,00</u>		<u>396,00</u>
			6.535,00	1.729,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	8.929,02		2.504,91
1501	Verrechnungskonto Avalon! Prävention	0,00		600,00
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	<u>158,46</u>		<u>0,00</u>
			9.087,48	3.104,91
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	495,86		367,01
1220	Spk. Bayreuth Nr. 20 672 143	60.818,34		68.251,92
1250	Spk. Bayreuth Nr. 20 874 822	<u>0,52</u>		<u>0,52</u>
			61.314,72	68.619,45
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		103,65	720,00
	Summe Aktiva		<u>77.594,85</u>	<u>74.173,36</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

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

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		6.505,96	4.713,25
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		2.605,44	1.792,71
	sonstige Rückstellungen			
965	Rückstellungen für Personalkosten	0,00		900,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	4.000,00		4.000,00
970	Sonstige Rückstellungen	<u>11.000,00</u>		<u>5.000,00</u>
			15.000,00	9.900,00
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	5.198,48		2.066,90
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		3.205,38
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	4.182,89		3.932,66
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)	<u>1.036,63</u>		<u>0,00</u>
			10.418,00	9.204,94
	davon aus Steuern EUR 4.182,89 (EUR 3.932,66)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.036,63 (EUR 0,00)			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.418,00 (EUR 9.204,94)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1743	Verbindlichk. soziale Sicherheit(b.1J)			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		43.065,45	48.562,46
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		<u>77.594,85</u>	<u>74.173,36</u>
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliedsbeiträge	3.169,19		3.231,24
8001	Spenden	17.365,70		33.769,17
8002	Zuschüsse von Behörden	35.103,00		22.160,00
8003	Einnahmen Sonstige	10.544,00		346,50
8005	Einnahmen Maßnahmen KJHG (EZB)	9.843,20		10.006,80
8007	Einnahmen Projekt Aktion Mensch	38.438,96		31.062,46
8008	Einnahmen Projekt Glücksspirale	3.001,00		0,00
8009	Einnahmen aus Fortbildungen	17.114,14		9.390,68
8102	Einnahmen aus gerichtlichen Geldauflagen	11.690,00		7.380,00
8103	Einnahmen aus Präventionsarbeit	<u>46.700,47</u>		<u>30.217,50</u>
			192.969,66	147.564,35
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,18	21.000,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	4.175,00		970,00
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	80,00		0,00
2705	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	56,13		0,00
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		456,31
2749	Erstattungen AufwendungsungleichsG	<u>6.835,81</u>		<u>3.323,62</u>
			11.146,94	4.749,93
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	128.741,14-		106.092,85-
4170	Vermögenswirksame Leistungen	478,56-		478,56-
4180	Übungsleiterentschädigungen	0,00		1.815,00-
4185	Ehrenamtszuschale	1.751,00-		1.430,50-
4186	Aufwandsentschädigungen	0,00		187,50-
4194	Pauschale Steuern Minijobber	105,00-		101,55-
4195	Löhne für Minijobs	<u>5.248,56-</u>		<u>5.076,42-</u>
			136.324,26-	115.182,38-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	27.609,06-		22.760,25-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.112,40-		900,00-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.287,56-		1.504,02-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	1.532,64-		1.486,89-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>3.480,00-</u>		<u>3.240,00-</u>
			35.021,66-	29.891,16-
davon für Altersversorgung EUR 3.480,00- (EUR 3.240,00-)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Übertrag			32.770,86	28.240,74

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			32.770,86	28.240,74
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	16,63-		0,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	850,66-		390,40-
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>700,00-</u>		<u>0,00</u>
			1.567,29-	390,40-
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.113,21-		6.801,21-
4228	Miet- und Pachtnebenkosten	300,00-		300,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	521,75-		389,37-
4250	Reinigung	363,00-		506,79-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	<u>50,53-</u>		<u>136,08-</u>
			8.348,49-	8.133,45-
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	159,65-		96,00-
4380	Beiträge	1.040,00-		943,91-
4390	Sonstige Abgaben	69,96-		69,96-
4396	Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>0,00</u>		<u>149,50-</u>
			1.269,61-	1.259,37-
Reparaturen und Instandhaltungen				
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	806,91-		352,24-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.417,30-</u>		<u>213,99-</u>
			2.224,21-	566,23-
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	7,00-		126,14-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	93,45-		152,18-
4640	Repräsentationskosten	251,14-		477,49-
4641	Dekoration	0,00		69,37-
4642	Kochen mit Klienten	86,61-		28,23-
4643	Sonstige Kosten mit Klienten	71,70-		0,00
4661	Reisekosten Ehrenamtliche, Übungsleiter	518,40-		620,70-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0,00		10,10-
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>4.379,72-</u>		<u>2.761,97-</u>
			5.408,02-	4.246,18-
verschiedene betriebliche Kosten				
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		87,48-
4910	Porto	438,09-		484,92-
4920	Telefon	479,98-		496,41-
4921	Handy	239,68-		256,97-
4925	Internetkosten	107,10-		0,00
4930	Bürobedarf	<u>1.804,81-</u>		<u>729,77-</u>
Übertrag		3.069,66-	13.953,24	2.055,55-
				11.589,56

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.069,66-	13.953,24	11.589,56 2.055,55-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	286,25-		490,00-
4945	Fortbildungskosten	785,00-		1.280,00-
4950	Rechts- und Beratungskosten	100,00-		94,74-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	170,92-		154,55-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	935,97-		2.744,06-
4985	Projektkosten	<u>6.000,00-</u>		<u>5.000,00-</u>
			11.347,80-	11.818,90-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2389	Zuwendg. an Stiftg. kirchl./rel./gemein.		0,00	33,50-
			<hr/>	<hr/>
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		2.605,44	1.792,71
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>