



Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2021

Datum: 11. März 2022
Erstellt von: Sebastian Bauer
Verteiler: Vorstand

Inhalt

1. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den ideellen Bereich
2. Aufstellung der Einnahmen für die Vermögensverwaltung
3. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den Zweckbetrieb
4. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb
5. Gesamtergebnis des Vereins
6. Bemerkungen
7. Anträge an den Vorstand

1. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den ideellen Bereich

I.	EINNAHMEN	
	Mitgliedsbeiträge	3.752,00 €
	Spenden und Sachspenden	6.960,22 €
	Zuschüsse	46.137,82 €
		<hr/>
		56.850,04 €
		<hr/>
II.	AUSGABEN	
	Abschreibungen Anlagevermögen	866,64 €
	Rechts- und Beratungskosten	25.171,05 €
	Sonstige Kosten ideeller Bereich	6.323,21 €
		<hr/>
		32.360,90 €
		<hr/>
III.	JAHRESERGEBNIS	+ 24.489,14 €
		<hr/> <hr/>

2. Aufstellung der Einnahmen für die Vermögensverwaltung

I.	EINNAHMEN	
	Miet- und Pächterträge	+ 1.714,56 €
		<hr/>

3. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den Zweckbetrieb

I.	EINNAHMEN	
	Transferzahlungen Bewegte Ganztagschule	410.342,03 €
	Elternbeiträge Bewegte Ganztagschule	51.845,64 €
	Umlage Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	9.285,11 €
	Pauschalvergütungen Vereint in Bewegung	65.479,40 €
	Pauschalvergütungen Agentur Sport im Ganztage	20.000,00 €
	Vergütung Schulverpflegung Bewegte Ganztagschule	4.920,00 €
	Corporate Health	5.851,60 €
	Ferisportprogramm	16.137,69 €
	Elternbeiträge andere Sportprogramme Jugendhilfe	3.509,60 €
	Einnahmen aus Lehrgängen Jugendhilfe/Sport	6.918,55 €
	Zuschüsse von Verbänden und Organisationen	3.494,87 €
	Zuschüsse von Behörden	21.300,00 €
	Verkaufserlöse Anlagevermögen Zweckbetrieb	18.400,00 €
	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb	16.327,72 €
		<hr/>
		653.812,21 €
		<hr/>
II.	AUSGABEN	
	Transferzahlungen an Freiwilligendienst-Träger	9.743,77 €
	Personal (inkl. freiwillige und gesetzliche soz. Aufwendungen)	391.726,98 €
	Aufwandsentschädigungen gem. § 3 Nr. 26 und 26a EStG	14.811,39 €
	Aus- und Fortbildungen, Bildungsmaßnahmen	34.826,28 €
	Personal-Assessment	1.426,62 €
	Hallenmiete	5.465,08 €
		<hr/>
	ÜBERTRAG AUSGABEN	458.000,12 €

ÜBERTRAG AUSGABEN	458.000,12 €
Spiel- und Sportgeräte, Sportkleidung	5.538,94 €
Verbandsabgaben, Versicherungen	13.351,44 €
Zeitschriften und Bücher	1.273,21 €
Verwaltungskosten	9.599,22 €
Miete und Nebenkosten Geschäftsstelle	21.010,88 €
Einrichtung Geschäftsstelle	852,18 €
Reisekosten	15.618,55 €
Fahrzeuge und Transportmittel	6.938,86 €
Abschreibungen	33.681,67 €
Reparaturen	327,25 €
Bezogene Leistungen	11.528,13 €
Preisgelder	250,00 €
Geschenke	912,74 €
Gemeinschaft und Kultur	3.907,58 €
Kinder- und Jugendfreizeiten	160,65 €
Ausgaben Mittagessen anl. Mittagsbetreuung	10.061,80 €
Sonstige Kosten „Bewegte Ganztagschule“	2.916,05 €
Sonstige Kosten Veranstaltungen	538,37 €
Zinsaufwendungen	1.064,11 €
Sonstige Gebühren/Umlagen aus Verwaltung/ZMV	113,94 €
Außerordentliche Aufwendungen	250,00 €
Übrige Ausgaben Zweckbetrieb	4.772,78 €
	<u>602.668,47 €</u>
III. JAHRESERGEBNIS	<u>+ 51.143,74 €</u>

4. Einnahmen-Überschuss-Rechnung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

I. EINNAHMEN	
Erlöse aus Leistungen	218,76 €
	<u>218,76 €</u>
II. AUSGABEN	
Strom	126,84 €
Telefon	91,92 €
	<u>218,76 €</u>
III. JAHRESERGEBNIS	<u>± 0,00 €</u>

5. Gesamtergebnis des Vereins

A. IDEELLER (STEUERNEUTRALER) BEREICH (+ Überschuss / - Verlust)	<u>+ 24.489,14 €</u>
B. ERTRAGSSTEUERFREIE VERMÖGENSVERWALTUNG (+ Überschuss / - Verlust)	<u>+ 1.714,56 €</u>

C.	STEUERBEGÜNSTIGTER UND ERTRAGSSTEUERFREIER ZWECKBETRIEB	<u>+ 51.143,74 €</u>
D.	STEUERPFLICHTIGE WIRTSCHAFTLICHE ZWECKBETRIEBE	<u>± 0,00 €</u>
	GESAMTERGEBNIS	<u>+ 77.347,44 €</u>

Die Verwendung des Gesamtergebnisses erfolgt unter Beachtung des Grundsatzes der ordnungsgemäßen und zeitnahen Mittelverwendung gem. § 55 AO.

Die freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO besteht in Höhe von 14.167,34 €. Der Vorstand beabsichtigt, der freien Rücklage 11.370,89 € zuzuführen, sodass sich ihre Höhe – nach Beschlussfassung durch die Mitgliederversammlung – auf 25.538,23 € bemisst.

Darüber hinaus darf festgestellt werden, dass unter den Spenden im ideellen Bereich dem Verein nicht zeitnah zu verwendende Spenden ins Vermögen in Höhe von 6.000,00 € zuzugingen. Gemeinsam mit den in vergangenen Jahren zugegangenen Spenden ins Vermögen in Höhe von 2.500,00 Euro weist das Vereinsvermögen Vermögenszuführungen im Sinne des § 62 Abs. 3 AO in einer gesamten Höhe von nun 8.500,00 Euro auf.

6. Bemerkungen

Das Ergebnis bildet noch nicht offene Forderungen und bereits verbeschiedene Förderungen ab, die dem Verzug verschiedener geplanter Einnahmen für den Zweckbetrieb in einer gesamten Höhe von rd. 51,1 T € geschuldet sind. Ein entsprechender Zahlungseingang wird im ersten Quartal des Geschäftsjahres 2021 periodenfremd erwartet. Diese erfolgsmindernden Vorgänge stehen periodenfremden Erträgen in Höhe von rd. 43,5 T € (entspricht offenen Forderungen aus dem Geschäftsjahr 2020 sowie vorzeitig eingegangenen Zahlungen, die Aufwendungen im Geschäftsjahr 2022 gegenüberstehen) gegenüber und lassen eine realistischere Einschätzung des Gesamtergebnisses zu.

Die Mitgliederversammlung möge folglich einen Abschluss der Jahresrechnung mit anschließender Veröffentlichung auf den Internetseiten des Vereins beschließen.

7. Anträge an den Vorstand

Hiermit ergehen folgende Anträge an den Vorstand:

- Feststellung der fristgerechten Vorlage der Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2021 gem. § 4 Abs. 1 FO
- Beschluss der Information über die Vorlage an die Kassenprüfer gem. § 4 Abs. 2 FO
- Beschluss über die Vorlage der Jahresrechnung 2021 als Antrag an die Mitgliederversammlung 2021 gem. § 4 Abs. 2 FO nebst

- Beschluss über die Antragstellung an die Mitgliederversammlung 2022 auf Zuführung von 11.370,89 € zur freien Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO.

gez S. Bauer