

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2017

Vielfalt e.V.

Berlin

BILANZ

Vielfalt e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2017

Seite 2

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2017 Euro	31.12.2016 Euro		31.12.2017 Euro	31.12.2016 Euro
A. Anlagevermögen			A. Vereinsvermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Rücklagen		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	737,50	1. freie Rücklage	283.795,33	272.928,33
II. Sachanlagen			2. zweckgebundene Rücklagen	<u>838.054,72</u>	<u>740.253,62</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.512,00	9.404,50	II. Bilanzgewinn	0,00	0,00
III. Finanzanlagen			Summe Vereinsvermögen	1.121.850,05	1.013.181,95
Beteiligungen	25.000,00	25.000,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0,00	149,00
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			sonstige Rückstellungen	59.942,07	54.380,92
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	324.193,79	140.268,68	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	644,00	100.053,02	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.464,73	8.285,49
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>40.980,79</u>	<u>24.173,05</u>	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>148.958,67</u>	<u>124.585,82</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	957.135,77	901.907,75	- davon aus Steuern Euro 18.683,75 (Euro 16.178,81)	162.423,40	132.871,31
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.429,03	3.492,30	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 13.472,83 (Euro 13.476,59)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 138.974,94 (Euro 118.578,01)		
			E. Rechnungsabgrenzungsposten	34.679,86	4.453,62
	<u>1.378.895,38</u>	<u>1.205.036,80</u>		<u>1.378.895,38</u>	<u>1.205.036,80</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>2.013.629,63</u>	<u>2.017.651,41</u>
2. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.458,12
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	149,00	156,00
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>337.989,88</u>	<u>302.075,64</u>
	338.138,88	303.689,76
3. bezogene Leistungen		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	83.525,24	7.843,78
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>36.307,85</u>	<u>413.038,46</u>
	119.833,09	420.882,24
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.539.491,38	1.270.751,61
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>319.501,31</u>	<u>269.254,20</u>
	1.858.992,69	1.540.005,81
- davon für Altersversorgung Euro 4.060,34 (Euro 3.990,02)		
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	17.765,47	12.000,96
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	<u>5.476,75</u>
	17.765,47	17.477,71
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	76.268,96	66.160,38
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	17.807,44	14.309,56
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	2.501,20	1.938,55
ad) Fahrzeugkosten	2.185,06	30,00
ae) Werbe- und Reisekosten	10.944,51	9.841,58
af) verschiedene betriebliche Kosten	136.639,99	185.321,59
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>2.563,44</u>
	246.347,16	280.165,10
	<u>108.830,10</u>	<u>62.810,31</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	108.830,10	62.810,31
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>27,78</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	108.830,10	62.838,09
9. sonstige Steuern	162,00	0,00
	<u> </u>	<u> </u>
10. Jahresüberschuss	108.668,10	62.838,09
11. Einstellungen in Rücklagen		
a) in die freie Rücklage	10.867,00	6.284,00
b) in zweckgebundene Rücklagen	<u>97.801,10</u>	<u>56.554,09</u>
	108.668,10	62.838,09
	<u> </u>	<u> </u>
12. Bilanzgewinn	0,00	0,00
	<u> </u>	<u> </u>

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss des Vielfalt e.V. zum 31. Dezember 2017 ist in Anlehnung an die für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt worden. Dabei wurde für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung das Gesamtkostenverfahren beibehalten.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Die ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten inklusive der notwendigen Anschaffungsnebenkosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 410,00 werden gem. § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr als Aufwand erfasst.

Der Ansatz der Beteiligungen erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und liquide Mittel sind mit ihrem Nennbetrag angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Ausgaben für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dabei wurden für Abgrenzungsbeträge unter Euro 410,00 keine Einzelpositionen gebildet.

Rückstellungen und Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die geleisteten Mietkautionen haben eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Die weiteren Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben insgesamt eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen nicht.

4. Anlagenspiegel

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2017

Vielfalt e.V. Sozialpädagogischer Familienverein, 10969 Berlin

	Buchwert 01.01.2017 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	Abschreibungen Euro	Zuschreibungen Euro	Buchwert 31.12.2017 Euro
Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	737,50	0,00	0,00	0,00	737,50	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	737,50	0,00	0,00	0,00	737,50	0,00	0,00
II. Sachanlagen							
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.404,50	20.171,40	0,00	0,00	6.063,90	0,00	23.512,00
Summe Sachanlagen	9.404,50	20.171,40	0,00	0,00	6.063,90	0,00	23.512,00
III. Finanzanlagen							
Beteiligungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Summe Finanzanlagen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Summe Anlagevermögen	35.142,00	20.171,40	0,00	0,00	6.801,40	0,00	48.512,00

5. Sonstige Angaben

Vorstand: Engin Deniz Rohde (1. Vorsitzende)
 Annette Riesberg (2. Vorsitzende)

Geschäftsführung: Aynur Toraman

Der Verein ist zu einhundert Prozent beteiligt an der Mavi gGmbH Leben und Integrieren (Förderung der Volks- und Berufsbildung, § 52 Abs. 2 Satz 1 Nr. 7 AO, sowie der Hilfe für Flüchtlinge, § 52 Abs. 2 Satz 1 Nr. 10 AO).

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Personen betrug 62,50 (Vorjahr 54,25).

Berlin, den 19.04.2019

gez. Aynur Toraman