

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2015

Vielfalt e.V.

Berlin

BILANZ

Vielfalt e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2015

Seite 2

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro		31.12.2015 Euro	31.12.2014 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	3.609,00	9.262,00	1. freie Rücklage	266.644,33	248.364,33
II. Sachanlagen			2. zweckgebundene Rücklagen	<u>683.699,53</u>	<u>323.757,00</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.894,50	7.236,50	II. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	399.241,13
B. Umlaufvermögen			III. Bilanzgewinn	0,00	0,00
I. Vorräte			Summe Vereinsvermögen	950.343,86	971.362,46
geleistete Anzahlungen	1.534,90	0,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	305,00	461,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. Rückstellungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	486.857,42	104.586,15	sonstige Rückstellungen	59.556,07	61.065,98
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>33.679,38</u>	<u>41.288,03</u>	D. Verbindlichkeiten		
	520.536,80	145.874,18	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	237.738,22	30.823,54
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	857.753,66	1.036.685,93	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>148.971,16</u>	<u>137.983,13</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.585,45	2.637,50		386.709,38	168.806,67
			- davon aus Steuern Euro 14.304,93 (Euro 13.311,61)		
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 19.266,57 (Euro 9.921,55)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 143.974,64 (Euro 137.983,13)		
	<u>1.396.914,31</u>	<u>1.201.696,11</u>		<u>1.396.914,31</u>	<u>1.201.696,11</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>1.724.214,58</u>	<u>1.355.834,56</u>
2. sonstige betriebliche Erträge		
a) ordentliche betriebliche Erträge		
sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.680,00
b) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	433,12	0,00
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	70,80	0,00
d) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	156,00	705,00
e) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>205.340,45</u>	<u>354.810,02</u>
	206.000,37	360.195,02
3. bezogene Leistungen		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	331.443,04	47.329,08
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.140.173,89	1.131.555,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>237.102,61</u>	<u>234.459,46</u>
	1.377.276,50	1.366.014,52
- davon für Altersversorgung Euro 1.642,33 (Euro 3.723,42)		
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	13.671,10	13.327,01
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>895,30</u>	<u>0,00</u>
	14.566,40	13.327,01
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	72.307,90	70.220,73
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	13.931,64	11.902,05
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	102,34	368,51
ad) Werbe- und Reisekosten	11.827,79	24.125,76
ae) verschiedene betriebliche Kosten	128.192,25	101.063,78
	<hr/>	<hr/>
	226.361,92	207.680,83
	206.929,01	289.358,97

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	206.929,01	289.358,97
	226.361,92	207.680,83
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.182,93</u>	<u>0,00</u>
	227.544,85	207.680,83
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	42,01
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>402,76</u>	<u>627,48</u>
9. Jahresfehlbetrag	21.018,60	81.092,67-
10. Mittelübertrag aus dem Vorjahr	399.241,13	368.473,46
11. Einstellungen in Rücklagen		
a) in die freie Rücklage	18.280,00	33.214,00
b) in zweckgebundene Rücklagen	<u>359.942,53</u>	<u>17.111,00</u>
	378.222,53	50.325,00
12. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	399.241,13
13. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss des Vielfalt e.V. zum 31. Dezember 2015 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 in den Vorjahren gem. § 6 Abs. 2a EStG gebildete Sammelposten wird jährlich in Höhe von 20 v.H. aufgelöst.

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.

Soweit die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens in der Vergangenheit durch Zuschüsse finanziert waren, wurde in Anwendung der Richtlinie 6.5 EStR ein Sonderposten gebildet, der den ggf. anteiligen Restbuchwert der bezuschussten Anlagegüter zum Bilanzstichtag ausweist und fortgeführt wird.

Rückstellungen und Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die 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. Sonstige Angaben

Vorstand: Sükran Simsek (1. Vorsitzende)
 Annette Riesberg (2. Vorsitzende)

Geschäftsführung: Aynur Toraman

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte der Verein 44 (Vorjahr: 53) Personen.