

Dipl. Kfm.
Heribert Vollmer
Steuerberater

Laupendahler Landstr. 41
45239 Essen

JAHRESABSCHLUSS

AUF DEN 31. DEZEMBER 2016

Prader-Willi-Syndrom Vereinigung Deutschland e.V.
Takustr. 39d
50825 Köln

Finanzamt Köln-Nord
217/5960/1209

ABSCHLUSS- UND PRÜFBESCHEINIGUNG

Der Jahresabschluss 2016 wurde aufgrund
der von mir gefertigten Buchführung,
der vorgelegten Unterlagen
und mir erteilter Auskünfte erstellt.

Ich habe die Buchführung, die Unterlagen
und die Wertansätze auftragsgemäß in
eingeschränktem Umfang geprüft.
Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt
geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit
des Jahresabschlusses sprechen.

Essen, 27.10.2017



**Einnahmen-Überschussrechnung
 für die Zeit
 01.01. bis 31.12.2016**

	€	€	€
<u>I. Ideeller Bereich</u>			
A. Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge		25.156,17	
2. Spenden		11.562,13	
3. Zweckgebundene Spenden PraWiDat		15.000,00	
4. Sponsoring ohne Gegenleistungen		600,00	
5. Erstattung Krankenkassen gem. AAG		576,79	
6. Sonstige Einnahmen		<u>0,88</u>	52.895,97
B. Ausgaben			
1. Organisationskosten Vorstand	142,00		
2. Reisekosten Vorstand/Ehrenamtliche	1.170,93		
3. Übernachtungs- u. Verpflegungsk. Vorstand/Ehr.	1.847,00		
4. Bewirtungskosten u. Tagungsverpflegung	2.182,50		
5. Ehrungen	<u>52,64</u>	5.395,07	
6. Honorare/Reisekosten Fachberatungen	225,70		
7. Kosten Internationale Tagungen	<u>2.235,46</u>	2.461,16	
8. Löhne und Gehälter	9.584,01		
9. Gesetzlicher sozialer Aufwand	2.266,11		
10. Aufwendungen Berufsgenossenschaft	40,00		
11. Reisekosten Arbeitnehmer	54,94		
12. Offene Posten/Verrechnung Folgejahr	<u>./. 879,91</u>	11.065,15	
13. Beiträge an Vereine und Verbände	1.321,00		
14. Spenden an Vereine und Verbände	3.800,00		
15. Öffentlichkeitsarbeit/Werbemittel	<u>1.111,36</u>	6.232,36	
16. Sofortabschreibung GWG	123,19		
17. Allgem. Vereinsverwaltung	544,63		
18. Allgem. Bürobedarf	536,19		
19. Allgem. Portokosten	391,88		
20. Nebenkosten des Geldverkehrs	115,45		
21. Sonstige Ausgaben	<u>1.380,53</u>	3.091,87	
22. Rechts- und Beratungskosten	50,00		
23. Versicherungen	1.124,14		
24. Steuerberatungskosten	<u>150,54</u>	<u>1.324,68</u>	<u>29.570,29</u>
C. Überschuss/Übertrag			23.325,68
D. Einstellung in freie Rücklagen			<u>./. 1.148,00</u>
E. Ergebnis			<u>22.177,68</u>

€

€

II. Vermögensverwaltung

entfällt

III. Zweckbetrieb Veranstaltungen**A. Betriebseinnahmen**

1. Teilnahmebeiträge	27.649,06	
2. Zuschüsse Krankenkassen / Selbsthilfeförderung	<u>18.404,20</u>	46.053,26

B. Betriebsausgaben

1. Raumkosten/Tagungspauschalen	4.539,63	
2. Ausstattung/Technik	637,25	
3. Sonstige Organisationskosten	608,77	
4. Übernachtungs- und Verpflegungskosten	29.262,45	
5. Betreuungs- und sonstige Teilnehmerkosten	8.748,17	
6. Honorare/Reisekosten Referenten	8.631,18	
7. Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>3,00</u>	<u>52.430,45</u>

C. Unterdeckung./. 6.377,19**IV. Zweckbetrieb Info-Dienst / Veröffentlichungen****A. Betriebseinnahmen**

1. Verkaufserlöse	1.160,70	
2. Zuschüsse für Publikationen	<u>7.474,23</u>	8.634,93

B. Betriebsausgaben

1. Herstellung Printmedien	8.914,81	
2. Autorenhonorare	2.000,00	
3. Versand-/Vertriebskosten	5.306,61	
4. Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>6,08</u>	<u>16.227,50</u>

C. Unterdeckung./. 7.592,57**V. Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb****A. Betriebseinnahmen**

1. Erlöse aus Sponsoring	2.000,00	
2. Erlöse aus Provisionen	<u>131,98</u>	2.131,98

B. Betriebsausgaben0,00**C. Überschuss**2.131,98

€ €

VI. Gesamtergebnis 10.339,90

VII. Entwicklung der Eigenmittel

A. Steuerbegünstigter Bereich

Bestand 01.01.2016		45.706,91
- davon: aus Vermächtnis 2011: € 15.310,29		
Ergebnis ideeller Bereich	22.177,68	
Ergebnis Vermögensverwaltung	0,00	
Ergebnis Zweckbetriebe	<u>./ 13.969,76</u>	<u>8.207,92</u>
Eigenmittel 31.12.2016		<u>53.914,83</u>
- davon: aus Vermächtnis 2011: € 15.310,29		

B. Steuerschädlicher Bereich

Bestand 01.01.2016		0,00
Ergebnis wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		<u>2.131,98</u>
Eigenmittel 31.12.2016		<u>2.131,98</u>

C. Summe Eigenmittel

56.046,81

VIII. Rücklagenspiegel

Tätigkeitsbereich	Art der Rücklage	Bestand 01.01.2016	Zuführung in 2016	Auflösung in 2016	Bestand 31.12.2016
Freie Rücklage					
- aus Vermögensverwaltung	§ 58 Nr. 7a AO	4.581,00	0,00	0,00	4.581,00
- aus sonstigen Mitteln	§ 58 Nr. 7a AO	<u>7.194,00</u>	<u>1.148,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.342,00</u>
		<u>11.775,00</u>	<u>1.148,00</u>	<u>0,00</u>	<u>12.923,00</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Prader-Willi-Syndrom Vereinigung Deutschland e.V.
Köln

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2016 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
0202	BGA Zweckbetrieb 2							
202007	Notebook Samsung NP300E7A	13.11.2012	AHK	666,29				666,29
		Linear	Absch	665,29				665,29
		3/00	33,33	BW	1,00			1,00
Summe	BGA Zweckbetrieb 2		Ansch-/Herst-K	666,29				666,29
			Abschreibung	665,29				665,29
			Buchwerte	1,00				1,00
0300	GWG Ideeller Bereich							
300003	Regal 5OH 80cm	20.10.2016	AHK		123,19			0,00
		GWG/voll	Absch		123,19-			0,00
					123,19-			0,00
		1/00	100	BW	123,19		123,19	0,00
Summe	GWG Ideeller Bereich		Ansch-/Herst-K		123,19			0,00
			Abschreibung		123,19-			0,00
			Buchwerte		123,19		123,19	0,00
Summe			Ansch-/Herst-K	666,29	123,19			666,29
			Abschreibung	665,29	123,19-			665,29
			Buchwerte	1,00	123,19		123,19	1,00