

Förderverein der Kindertagesstätte  
Bünningstedt e. V.



# Jahresabschluss 2013

# Jahressaldo

01.01.2013 – 31.12.2013

Kontonummer	Kontobezeichnung	Anfangsbestand	Einnahmen	Ausgaben	Umbuchungen	Endbestand
1354130724	Betreuungsangebote GS Bü	1.829,47	44.147,35	-41.021,45	0,00	4.955,37
2001	Kasse Betr.ang. GS Bü	500,00	1.499,92	-1.999,92	0,00	0,00
1354129353	Frühstück	3.589,16	23.689,25	-16.407,74	0,00	10.870,67
1	Hauptkasse	60,18	170,40	-13,98	0,00	216,60
1354122630	Hauptkonto	16.897,09	12.079,33	-14.056,35	0,00	14.920,07
1001	Küchenkasse	0,00	275,00	0,00	0,00	275,00
1354129361	Mittagessen	11.355,65	61.676,75	-60.933,65	0,00	12.098,75
	Summe	34.231,55	143.538,00	-134.433,09	0,00	43.336,46
	Überschuss/Verlust(-)					9.104,91

# Buchungsklassen-Saldo

01.01.2013 – 31.12.2013

Buchungsart	Einnahmen	Ausgaben	Umbuchungen
<b>Ideeller Bereich</b>			
Mitgliedsbeiträge	4.272,05		
Gartenarbeit	25,00		
Geldsammlung Bus Priwall	970,00		
Sammlung Geschenk	27,00		
Material allgemein		-214,41	
Druckerpatronen/Papier		-678,06	
Einrichtung Krippe		-3.648,51	
Notar		-281,54	
Notfallhandy Wald		-8,90	
Geschenke		-400,35	
Bus Priwall		-970,00	
Klavierstimmer		-170,00	
Webseite + Software		-214,78	
Teamreise		-320,00	
Restaurierung Sofa Elternecke		-609,04	
Saldo Ideeller Bereich	5.294,05	-7.515,59	0,00
Gewinn/Verlust Ideeller Bereich	-2.221,54		
<b>Spenden und Zuwendungen</b>			
Spenden	754,00		
Schulengel	59,25		
Plan International		-300,00	
Saldo Spenden und Zuwendungen	813,25	-300,00	0,00
Gewinn/Verlust Spenden und Zuwendungen	513,25		
<b>Küchenbetrieb</b>			
Einnahmen Frühstück	23.689,25		
Einnahmen Mittagessen	61.374,25		
Erstattung Ferienbetreuung GS Bü	302,50		
Lebensmitteleinkäufe – Milena Clar		-34.493,25	
Lebensmitteleinkäufe – direkt		-1.745,89	
Gehälter		-24.932,56	
Sozialversicherungsbeiträge		-7.589,44	
Minijob-Abgaben		-6.226,17	
Veranstaltungen		-492,89	
Einrichtung		-1.444,73	
AWSH		-309,40	
Sonstige Kosten		-31,10	
Kontoführungskosten		-528,72	
Finanzamt		-3.528,34	
Steuerberater		-849,66	
VBG		-50,00	
Saldo Küchenbetrieb	85.366,00	-82.222,15	0,00
Gewinn/Verlust Küchenbetrieb	3.143,85		
<b>Sonstige Zweckbetriebe</b>			
Sommerfest Einnahmen	1.223,00		
Logomentatheater	343,50		
Weihnachtstheater 2012	155,53		
Weihnachtstheater 2013	497,75		
Bücher, Konzeption, Karten	36,00		
Sommerfest Ausgaben		-1.360,00	
Saldo Sonstige Zweckbetriebe	2.255,78	-1.360,00	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe	895,78		
<b>Betreuungsangebote GS Bü</b>			
Elternbeiträge zu BA	30.445,70		
Essensgelder	1.134,06		
Ferienbetreuung Kita	302,50		

Zuschüsse Gemeinde	9.545,42		
Sonstige Zuschüsse	1.600,00		
Schulverein GS Bü	2.623,00		
Umlagen Ferienbetreuung Gemeinde	1.084,80		
Umlagen Material Gemeinde	1.534,79		
Material + Auslagen		-2.067,27	
Gebühren Bank		-162,52	
Lastschriftstornokosten		-18,50	
Bezahlung Kursleiter		-28.335,02	
Essen, Getränke etc.		-9.182,82	
Erstattung Ferienbetreuung an Gemeinde		-1.029,60	
Erstattung Ferienbetreuung an Kita		-302,50	
Minijob-Abgaben		-1.423,14	
Rückerstattungen Gemeinde		-500,00	
Saldo Betreuungsangebote GS Bü	48.270,27	-43.021,37	0,00
Gewinn/Verlust Betreuungsangebote GS Bü	5.248,90		
<b>Geschäftsbetriebe</b>			
Flohmarkt Einnahmen	1.538,65		
Flohmarkt Ausgaben		-13,98	
Saldo Geschäftsbetriebe	1.538,65	-13,98	0,00
Gewinn/Verlust Geschäftsbetriebe	1.524,67		
<b>Interne Umbuchungen</b>			
Saldo Interne Umbuchungen	0,00	0,00	0,00
Gewinn/Verlust Interne Umbuchungen	0,00		
<b>Gesamt</b>			
Gesamtsaldo	143.538,00	-134.433,09	0,00
Gesamt Gewinn/Verlust	9.104,91		

# Betriebsergebnis 2013

	Einnahmen	Ausgaben	Gewinn/Verlust
Ideeller Bereich	5.294,05	-7.515,59	-2.221,54
Spenden und Zuwendungen	813,25	-300,00	513,25
Zweckbetriebe (ohne Küche und GS Bü)	2.255,78	-1.360,00	895,78
Geschäftsbetriebe	1.538,65	-13,98	1.524,67
<b>Summe Kernverein</b>	<b>9.901,73</b>	<b>-9.189,57</b>	<b>712,16</b>
Küchenbetrieb	85.366,00	-82.222,15	3.143,85
<b>Summe Gesamtverein</b>	<b>95.267,73</b>	<b>-91.411,72</b>	<b>3.856,01</b>

	USt	VSt	Saldo
Umsatzsteuer ohne Küche und GS Bü	-370,34	0,00	-370,34
Umsatzsteuer nur Küche	-5.564,90	2.789,87	-2.775,03
Umsatzsteuer nur GS Bü	-2.821,12	707,40	-2.113,72
<b>Summe Umsatzsteuer</b>	<b>-8.756,36</b>	<b>3.497,27</b>	<b>-5.259,09</b>

<b>Bereinigtes Betriebsergebnis</b>	<b>-1.403,08</b>
-------------------------------------	------------------

**Bemerkungen:**

Das Ergebnis des Zweckbetriebes „Betreuungsangebote GS Bü“ in Höhe von 5.248,90 ist hier nicht berücksichtigt worden, weil das Vermögen dieses Zweckbetriebes nur formal dem Förderverein gehörte. Tatsächlich standen alle Überschüsse dieses Zweckbetriebes von Beginn an der Gemeinde Ammersbek zu, da laut der mit der Gemeinde getroffenen Vereinbarung der Betrieb der Betreuungsangebote in der GS Bü für den Förderverein ergebnisneutral sein sollte. Die Gemeinde Ammersbek ist auch in der Vergangenheit bei Finanzierungslücken immer eingesprungen.

Die durch das Finanzamt zu erwartende Umsatzsteuernachforderung in Höhe von 2.113,72, welche sich aus dem Zweckbetrieb „Betreuungsangebote GS Bü“ ergibt, ist hier dennoch aufgeführt, da juristisch der Verein für die Steuerschuld haftet und zur Zeit noch keine belastbare Zusage der Gemeinde Ammersbek vorliegt, dass diese die Steuerschuld übernehmen wird.