

**BERICHT**  
**über den**  
**JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2014

**" Die Arche " Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V.**  
Förderung christlichen Gemeinschaftslebens  
Tangermünderstraße 7  
12627 Berlin

**Inhaltsverzeichnis**

<b>Auftrag und Auftragsdurchführung</b>	<b>2</b>
<b>Bescheinigung</b>	<b>2</b>
<b>Rechtliche Verhältnisse</b>	<b>3</b>
<b>Wirtschaftliche Verhältnisse</b>	<b>5</b>
<b>Steuerrechtliche Verhältnisse</b>	<b>6</b>
<b>Jahresabschluss</b>	<b>6</b>
Bilanz zum 31. Dezember 2014	7
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014	9
Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2014	14
<b>ERLÄUTERUNGSBERICHT</b>	<b>16</b>
Erläuterungen zu den Bilanzposten	16
<b>Entwicklung der Rücklagen</b>	<b>38</b>

**Auftrag und Auftragsdurchführung**

Mein Büro ist beauftragt, den Jahresabschluss mit den entsprechenden Erläuterungen zu erstellen.

Für die Durchführung des Auftrags und meine Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte im Rahmen des erteilten Auftrags. Über Art, Umfang und Ergebnis der vorgenommenen Prüfungen unterrichtet dieser Bericht. Auskünfte erteilte die Geschäftsführung.

**Bescheinigung**

Vorliegender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der mir vorgelegten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise, sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers "Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V. vertreten durch den Vorstand Herrn Bernd Siggelkow erstellt.

Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand meines Auftrags. Eine Überprüfung von Verträgen und Versicherungspolicen war nicht Gegenstand meines Auftrags.

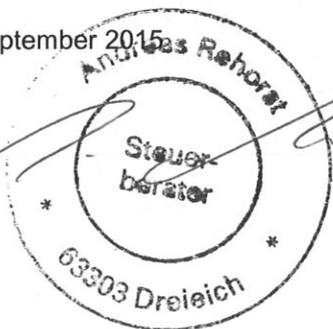
Der Vorstand benannte folgende Auskunftspersonen: Herr Daniel Schröder, Frau Sabine Nobitschek  
Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

Vorliegender Jahresabschluss wurde mit Hilfe des DATEV-Programms Kanzlei-Rechnungswesen pro erstellt.  
Die Ordnungsmäßigkeit des DATEV-Programms Kanzlei-Rechnungswesen pro wurde zuletzt durch die Produktprüfung der Ernst & Young GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in München, am 28.02.2014 bestätigt.

Eine sachgemäße Anwendung des geprüften Systems lag vor

Dreieich, den 14. September 2015

Andreas Rehorst  
Steuerberater



**Rechtliche Verhältnisse**

Firma: "Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V

Rechtsform: e.V.

Sitz: Berlin

Anschrift: Tangermünderstraße 7  
12627 Berlin

Gründung am: 25. November 1995

Satzung: letzte Änderung vom 04. Dezember 2014

Eintragung ins  
Vereinsregister: Amtsgericht Berlin VR 16500 N

Zweck: 1. Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke i.S. des Abschnitts "steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung in der jeweils gültigen Fassung.  
2. Zweck des Vereins ist die Förderung christlichen Gemeinschaftslebens (besonders Kinder und Jugendlicher). Geistliche Grundlage dieser Arbeit ist die gesamte Heilige Schrift (Altes und Neues Testament). Die Arbeit des Vereins findet auf der Basis der Deutschen Evangelischen Allianz statt.

Geschäftsjahr: 1. Januar bis 31. Dezember

Kapital:

Vorstand: Vorsitzender : Bernd Siggelkow  
Gem. § 7 der Satzung besteht der Vorstand aus bis zu drei Vorstandsmitgliedern, von denen zwei den Verein nach außen vertreten. Der Vorsitzende ist alleinvertretungsberechtigt. Der Vorstand wird für die Dauer von fünf Jahren gewählt.

Mitgliederversammlung : Die Mitgliederversammlung bestand am 31.12.2014 gegenüber dem Vorjahr unverändert aus 16 nachstehend aufgeführten aktiven Mitgliedern ( in alphabetischer Reihenfolge )

Danz, Martin  
Hagge, Thies  
Hergaß, Olaf  
Hergaß, Susanne  
Kern, Manfred  
Krämer, Daniela  
Marks, Heike  
Nobitschek, Sabine  
Rangl, Roland  
Rauchhaus, Johannes  
Schmidt, Werner  
Siggelkow, Bernd  
Siggelkow, Karin  
Siggelkow-Weber, Judith  
Valdorf, Tabea

Aufsichtsrat : Der Aufsichtsrat besteht aus bis zu drei Mitgliedern des Vereins, die keine Angestellten sein dürfen. Sie werden für die Dauer von 3 Jahren von der Mitgliederversammlung in geheimer Abstimmung gewählt.

Finanzamt : Berlin für Körperschaften I

Steuernummer : 27/658/51467

Freistellungsbescheid : letzter Freistellungsbescheid vom 22.01.2015

### **Wirtschaftliche Verhältnisse**

Der Verein schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem VEREINSERGEBNIS von Euro 364.873,90 (Vorjahr: Euro -1.650.645,10) ab.

Die Einnahmen aus Spenden betragen 2014 Euro 6.765.885,54 gegenüber Euro 6.589.230,79 im Vergleichszeitraum 2013. Dies entspricht einer Änderungsrate von 2,68 % und einem absoluten Änderungsbetrag von Euro 176.654,75.

Die Einnahmen aus Erbschaften/ Vermächtnissen betragen 2014 Euro 854.708,04 gegenüber Euro 48.326,28 im Vergleichszeitraum 2013. Dies entspricht einer Änderungsrate von 1.668,62 % und einem absoluten Änderungsbetrag von Euro 806.381,76

### **Personalstruktur**

Die Zahl der Mitarbeiter stellt sich wie folgt dar (Stand 31.12.2014):

Festangestellte Mitarbeiter

- in Vollzeit: 91
- in Teilzeit: 63
- auf geringfügiger Basis: 27

Praktikanten: 18

Ehrenamtliche: 258

### **Steuerrechtliche Verhältnisse**

Letzte Betriebsprüfung : In 2014 für die Jahre 2010 bis 2012

Der Verein ist steuerbefreit gem. § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG und § 3 Nr. 6 GwStG, weil er ausschließlich steuerbegünstigte, mildtätige und gemeinnützige Zwecke im Sinne der §§ 51ff AO verfolgt.

Er kann für Mitgliedsbeiträge und andere Zuwendungen Spendenbescheinigungen nach dem amtlich vorgeschriebenen Vordruck ausstellen.

Der wirtschaftliche Geschäftsbetrieb unterliegt der Körperschafts- und Gewerbesteuer.

Der Verein ist für den umsatzsteuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb/ Zweckbetrieb, soweit keine Umsatzsteuerfreiheit besteht zum Vorsteuerabzug berechtigt.

Die Buchführung wurde durch das Unternehmen selbst erstellt.

Die Kontierung und die Auswertung erfolgte nach dem DATEV-Kontenrahmen SKR49.

### **Jahresabschluss**

Bei Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handels- und Steuerrechts beachtet.

Das abnutzbare Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen, das nicht abnutzbare Anlagevermögen zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Forderungen sind mit ihrem Nennbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbeitrag angesetzt.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

## BILANZ

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V.  
Förderung christlichen Gemeinschaftslebens  
Berlin**

zum

31. Dezember 2014

## AKTIVA

## PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. VEREINSVERMÖGEN</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		<b>616,00</b>	1.064,00	1. Freie Gewinnrücklagen	662.640,66		596.273,39
				2. Sonstige Gewinnrücklagen	<u>1.815.900,00</u>	<b>2.478.540,66</b>	<u>2.095.900,00</u>
							2.692.173,39
II. Sachanlagen				<b>B. Zweckgebundene Rücklagen</b>		<b>867.975,04</b>	289.468,41
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten Gebäude	61.643,59 948.887,00		61.916,59 1.026.690,00	Sonstige Rückstellungen		<b>140.174,64</b>	54.050,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
Fahrzeuge, Transportmittel	203.828,00		259.610,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	62.861,02		0,00
Vereinsausstattung	599.325,00		745.394,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.477,66		208.229,40
Sonstige Anlagen und Ausstattung	922,00		1.238,00	3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>50.192,27</u>	<b>344.530,95</b>	<u>106.196,70</u>
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>				314.426,10
		<b>1.814.605,59</b>	<u>2.094.848,59</u>	<b>E. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN</b>		<b>68.571,43</b>	1.944,97
Übertrag		<b>1.815.221,59</b>	2.095.912,59	Übertrag		<b>3.899.792,72</b>	3.352.062,87

## BILANZ

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V.  
Förderung christlichen Gemeinschaftslebens  
Berlin**

zum

31. Dezember 2014

## AKTIVA

## PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Übertrag	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		<b>1.815.221,59</b>	2.095.912,59	Übertrag		<b>3.899.792,72</b>	3.352.062,87
III. Finanzanlagen							
Sonstige Ausleihungen		<b>11.192,56</b>	11.158,50				
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>							
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	289.705,21		31.597,24				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	48.924,36		38.408,65				
II. Kasse, Bank	<u>1.733.829,13</u>		<u>1.173.531,39</u>				
		<b>2.072.458,70</b>	<b>1.243.537,28</b>				
<b>C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>		<b>919,87</b>	1.454,50				
		<b>3.899.792,72</b>	3.352.062,87			<b>3.899.792,72</b>	3.352.062,87

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 1.1.2014 bis 31.12.2014

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V**  
**Berlin**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	900,00		985,00
2. Zuschüsse	249.072,46		207.591,90
3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>111.154,90</u>		<u>118.870,90</u>
		<b>361.127,36</b>	<b>327.447,80</b>
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	371.433,07-		452.169,32-
2. Personalkosten	4.782.894,32-		5.051.961,69-
3. Reisekosten	45.610,12-		67.782,91-
4. Raumkosten	800.929,57-		885.335,80-
5. Kinder- und Jugendarbeit	1.021.770,66-		1.155.194,97-
6. Kraftfahrzeugkosten	117.538,20-		133.122,08-
7. Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	342.188,01-		369.055,59-
8. Verwaltungskosten	230.369,94-		160.496,06-
9. Übrige Ausgaben	<u>147.198,76-</u>		<u>135.631,49-</u>
		<b>7.859.932,65-</b>	<b>8.410.749,91-</b>
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<b><u>7.498.805,29-</u></b>	<b><u>8.083.302,11-</u></b>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Erbschaften/Vermächtnisse	854.708,04		48.326,28
Spenden	6.765.885,54		6.589.230,79
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	269.810,89		173.348,44-
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>110.396,82-</u>		<u>121.924,72-</u>
		<b>7.780.007,65</b>	<b>6.342.283,91</b>
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen	82.103,65		42.388,69
2. Nicht abziehbare Ausgaben	<u>2,95-</u>		<u>0,00</u>
		<b>82.100,70</b>	<b>42.388,69</b>
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<b><u>7.862.108,35</u></b>	<b><u>6.384.672,60</u></b>
Übertrag		<b>363.303,06</b>	1.698.629,51-

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 1.1.2014 bis 31.12.2014

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V**  
**Berlin**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		<b>363.303,06</b>	1.698.629,51-
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	2.915,80		2.735,80
Zins- und Kurserträge	1.344,87		3.189,23
Erträge Werbung / Logonutzung ohne Gegenleistung	<u>0,00</u>		<u>420,00</u>
		<b>4.260,67</b>	6.345,03
II. Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		<b>9.902,44-</b>	8.253,43-
<b>Gewinn/Verlust</b>			
<b>Vermögensverwaltung</b>		<u><b>5.641,77-</b></u>	<u>1.908,40-</u>
<b>D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
I. Mittagsversorgung Arche Grundschule - umsatzsteuerpflichtig -			
1. Umsatzerlöse 7%		<b>6.025,23</b>	29.613,81
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.338,83-		16.150,61-
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.983,02-		0,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>353,04-</u>		<u>2.911,54-</u>
		<b>5.674,89-</b>	19.062,15-
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<b>350,34</b>	10.551,66
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb Mittagsversorgung Arche Grundschule		<u><b>350,34</b></u>	<u>10.551,66</u>
Übertrag		<b>358.011,63</b>	1.689.986,25-

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 1.1.2014 bis 31.12.2014

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V**  
**Berlin**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		<b>358.011,63</b>	1.689.986,25-
<b>II. Kindertagesstätten und Hortbetriebe (Umsatzsteuerfrei)</b>			
1. Essengeldzuschüsse	75.818,60		40.789,00
2. Öffentliche Zuschüsse / Erstattungen	<u>1.227.121,35</u>	<b>1.302.939,95</b>	<u>1.008.136,60</u> 1.048.925,60
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.051,37-		0,00
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	828.475,87- 197.089,71-		639.598,93- 139.623,97-
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	671,15-		1.927,38-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>283.192,11-</u>	<b>1.310.480,21-</b>	<u>250.351,52-</u> 1.031.501,80-
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<b>96,95-</b>	110,99-
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<b>7.637,21-</b>	17.312,81
8. Außerordentliche Aufwendungen		<u><b>0,00</b></u>	<u>1.271,00-</u>
Außerordentliches Ergebnis		<b>0,00</b>	1.271,00-
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb Kindertagesstätten und Hortbetrieb		<u><b>7.637,21-</b></u>	<u>16.041,81</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		<u><b>7.286,87-</b></u>	<u>26.593,47</u>
<b>E. WIRTSCHAFTLICHE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe			
1. Umsatzerlöse		<b>108.153,54</b>	71.292,89
Übertrag		<b>458.527,96</b>	1.602.651,55-

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 1.1.2014 bis 31.12.2014

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V**  
**Berlin**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		<b>458.527,96</b>	1.602.651,55-
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.081,28-		457,57-
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	17.122,32-		0,00
Soziale Abgaben	3.400,72-		0,00
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.492,00-		2.650,82-
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>69.137,24-</u>	<b>93.233,56-</b>	<u>44.801,13-</u> 47.909,52-
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<b>420,50-</b>	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<b>14.499,48</b>	23.383,37
7. Außerordentliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>84,03-</u>
Außerordentliches Ergebnis		<b>0,00</b>	84,03-
GEWINN/VERLUST Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		<u><b>14.499,48</b></u>	<u>23.299,34</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<u><b>14.499,48</b></u>	<u>23.299,34</u>
 <b>F. VEREINSERGEBNIS</b>		 <b>364.873,90</b>	 <b>1.650.645,10-</b>
1. Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr		<b>0,00</b>	1.136.784,55-
2. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen		<b>475.799,95</b>	1.202.640,59
Übertrag		<b>840.673,85</b>	1.584.789,06-

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 1.1.2014 bis 31.12.2014

**"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V**  
**Berlin**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		<b>840.673,85</b>	1.584.789,06-
3. Entnahmen aus freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		<b>0,00</b>	1.855.180,61
4. Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen		<b>840.673,85-</b>	270.391,55-
<b>G. ERGEBNISVORTRAG</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ANLAGENSPIEGEL

"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V  
Berlin

	Buchwert 1.1.2014	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Buchwert 31.12.2014
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.064,00	0,00	0,00	448,00	616,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1.064,00	0,00	0,00	448,00	616,00
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten Gebäude	61.916,59 1.026.690,00	0,00 3.867,74	0,00 0,00	273,00 81.670,74	61.643,59 948.887,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Fahrzeuge, Transportmittel	259.610,00	63.625,93	23.654,00	95.753,93	203.828,00
Vereinsausstattung	745.394,00	53.049,57	1,00	199.117,57	599.325,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	1.238,00	0,00	0,00	316,00	922,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	2.094.848,59	120.543,24	23.655,00	377.131,24	1.814.605,59
III. Finanzanlagen					
Sonstige Ausleihungen	11.158,50	5.968,78	5.934,72	0,00	11.192,56
Summe Finanzanlagen	11.158,50	5.968,78	5.934,72	0,00	11.192,56
Übertrag	2.107.071,09	126.512,02	29.589,72	377.579,24	1.826.414,15

## ANLAGENSPIEGEL

"Die Arche" Christliches Kinder- und Jugendwerk e.V  
Berlin

	Buchwert 1.1.2014	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Buchwert 31.12.2014
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag	2.107.071,09	126.512,02	29.589,72	377.579,24	1.826.414,15
Summe Anlagevermögen	2.107.071,09	126.512,02	29.589,72	377.579,24	1.826.414,15

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten

AKTIVA

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Vorjahr: **616,00 Euro**  
1.064,00 Euro

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

Vorjahr: **616,00 Euro**  
1.064,00 Euro

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

Vorjahr: **61.643,59 Euro**  
61.916,59 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Grundstücke unbebaut	34.094,59	34.094,59
Grundstücke mit Gebäuden bebaut	16.000,00	16.000,00
Grundstücksgleiche Rechte	<u>11.549,00</u>	<u>11.822,00</u>
	<b><u>61.643,59</u></b>	<b><u>61.916,59</u></b>

<b>Gebäude</b>	Vorjahr:	<b>948.887,00 Euro</b>
Kontobezeichnung	31.12.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
Gebäude	823.096,00	871.860,00
Außenanlagen	122.343,00	152.700,00
Garagen, Schuppen u.ä.	<u>3.448,00</u>	<u>2.130,00</u>
	<b><u>948.887,00</u></b>	<b><u>1.026.690,00</u></b>

**2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<b>Fahrzeuge, Transportmittel</b>	Vorjahr:	<b>203.828,00 Euro</b>
Kontobezeichnung	31.12.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
PKW	146.439,00	203.210,00
Kraftfahrzeuge Transportmittel	33.169,00	50.351,00
Anhänger	23.897,00	4.434,00
Pflegemaschinen	<u>323,00</u>	<u>1.615,00</u>
	<b><u>203.828,00</u></b>	<b><u>259.610,00</u></b>

<b>Vereinsausstattung</b>	Vorjahr:	<b>599.325,00 Euro</b>
Kontobezeichnung	31.12.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
Vereinsausstattung	538.356,00	631.774,00
EDV	29.836,00	58.075,00
Vereinsausstattung, alt	20.819,00	24.555,00
Büroeinrichtung	7.399,00	9.518,00
Sonstiges Inventar	2.575,00	3.458,00
Sammelposten > 150 bis 1000 Euro	340,00	573,00
Wirtschaftsgüter Sammelposten	<u>0,00</u>	<u>17.441,00</u>
	<b><u>599.325,00</u></b>	<b><u>745.394,00</u></b>

**Sonstige Anlagen und  
Ausstattung**

Vorjahr: **922,00 Euro**  
1.238,00 Euro

**Summe Sachanlagen**

Vorjahr: **1.814.605,59 Euro**  
2.094.848,59 Euro

**III. Finanzanlagen**

**1. Sonstige Ausleihungen**

Vorjahr: **11.192,56 Euro**  
11.158,50 Euro

Geleistete Kautionen

Vorjahr: 11.192,56 Euro  
11.158,50 Euro

Die geleisteten Kautionen betreffen Mietkautionen in diversen Mietobjekten.

**Summe Finanzanlagen**

Vorjahr: **11.192,56 Euro**  
11.158,50 Euro

**B. UMLAUFVERMÖGEN**

**I. Forderungen, sonstige  
Vermögensgegenstände**

**1. Forderungen aus Lieferungen  
und Leistungen**

Vorjahr: **289.705,21 Euro**  
31.597,24 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	289.225,21	31.057,24
Forderungen aus Vereinsbereichen	<u>480,00</u>	<u>540,00</u>
	<b><u>289.705,21</u></b>	<b><u>31.597,24</u></b>

**2. Sonstige Vermögensgegenstände** **48.924,36 Euro**  
Vorjahr: 38.408,65 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Verrechnungskonto PayPal	32.093,32	16.614,33
Sonstige Forderungen	10.804,51	16.124,41
Verbindlichkeiten aus Lief./Leist.	4.840,23	5.443,91
Durchlaufende Posten Ausgaben	762,97	200,00
Geldtransit Spende	370,00	0,00
Forderungen gegen Mitarbeiter	<u>53,33</u>	<u>26,00</u>
	<b><u>48.924,36</u></b>	<b><u>38.408,65</u></b>

**II. Kasse, Bank** **1.733.829,13 Euro**  
Vorjahr: 1.173.531,39 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Bank für Sozialwirtschaft	1.507.828,56	907.598,56
Sparda-Bank	52.831,21	17.924,48
HSBC	40.222,41	47.309,21
Frankfurter SPK	24.752,59	24.127,71
Kassenguthaben	24.199,17	33.685,21
Sparbuch	20.167,65	69.255,92
Commerzbank Potsdam	12.181,00	3.882,49
MB Spk Potsdam	9.883,52	8.795,22
Haspa	9.768,35	607,56
Weberbank	7.541,89	10.748,46
Commerzbank Köln	6.825,77	1.914,64
Spk München	6.286,21	35.298,21
Spk Meißen	6.266,54	7.642,64
Spk Leipzig	1.485,28	1.501,12
PSD Bank	1.433,48	1.125,10
Spk Göttingen	1.179,71	1.479,71
St.SpK. Düsseldorf	972,06	631,42
Weberbank Tagesgeld	<u>3,73</u>	<u>3,73</u>
	<b><u>1.733.829,13</u></b>	<b><u>1.173.531,39</u></b>

**C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN** **919,87 Euro**  
Vorjahr: 1.454,50 Euro

**Summe Aktiva** **3.899.792,72 Euro**  
Vorjahr: 3.352.062,87 Euro

**A. VEREINSVERMÖGEN**

**I. Gewinnrücklagen**

**1. Freie Gewinnrücklagen** **662.640,66 Euro**  
Vorjahr: 596.273,39 Euro

**2. Sonstige Gewinnrücklagen** **1.815.900,00 Euro**  
Vorjahr: 2.095.900,00 Euro

**B. Zweckgebundene Rücklagen** **867.975,04 Euro**  
Vorjahr: 289.468,41 Euro

Gebundene Mittel für Förderzwecke 867.975,04 Euro  
Vorjahr: 289.468,41 Euro

**C. RÜCKSTELLUNGEN**

**1. Sonstige Rückstellungen** **140.174,64 Euro**  
Vorjahr: 54.050,00 Euro

Sonstige Rückstellungen

Kosten Praktikantenunterkünfte HH 2014	800,00 Euro
Urlaubsrückstellungen	132.374,64 Euro
Rückstellung Jahresabschluss	<u>7.000,00 Euro</u>
	<u>140.174,64 Euro</u>

**D. VERBINDLICHKEITEN**

**1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

	Vorjahr:	<b>62.861,02 Euro</b>
		<u>0,00 Euro</u>
<b>Kontobezeichnung</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	Euro	Euro
Santander Consumer Bank B-A 9020	20.784,23	0,00
Darlehen Volkswagenbank B-A 4900	15.207,64	0,00
Darlehen Volkswagenbank B-A 9009	14.182,06	0,00
Darlehen Volkswagenbank B-A 2623	7.017,09	0,00
Santander Consumer Bank B-A 9095	<u>5.670,00</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>62.861,02</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

	Vorjahr:	<b>231.477,66 Euro</b>
		<u>208.229,40 Euro</u>
<b>Kontobezeichnung</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	Euro	Euro
Verbindlichkeiten aus Lief./Leist.	227.916,31	204.668,05
Verbindl. aus Sicherheiten	<u>3.561,35</u>	<u>3.561,35</u>
	<b><u>231.477,66</u></b>	<b><u>208.229,40</u></b>

**3. Sonstige Verbindlichkeiten**

	Vorjahr:	<b>50.192,27 Euro</b>
		<u>106.196,70 Euro</u>
<b>Kontobezeichnung</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
	Euro	Euro
Sonstige Verbindlichkeiten	41.762,01	723,64
Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	3.846,32	495,30
Durchlaufende Posten Einnahmen	3.459,52	13.922,43
Verbindl. Steuern und Abgaben	1.124,42	4.500,78
Darlehen B-A 4900	0,00	19.109,63
Darlehen B-A 9009	0,00	18.974,78
Darlehen B-A 9095	0,00	12.474,00
Darlehen B-A 2232	0,00	11.709,13
Darlehen B-A 2623	0,00	10.912,49
Darlehen B-A 1455	0,00	8.353,14
Verbindlichkeiten aus SV	0,00	5.021,38
Umsatzsteuerjahresmeldung	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>50.192,27</u></b>	<b><u>106.196,70</u></b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Volkswagenbank und der Santander Consumer Bank wurden in 2014 umgegliedert in Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

**E. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-  
POSTEN**

Vorjahr: **68.571,43 Euro**  
1.944,97 Euro

Die passive Rechnungsabgrenzung betrifft Sponsoreinnahmen für Leistungen die in 2014 vereinnahmt, aber erst in 2015 erbracht werden.

**Summe Passiva**

Vorjahr: **3.899.792,72 Euro**  
3.352.062,87 Euro

**A. IDEELLER BEREICH**

**I. Nicht steuerbare Einnahmen**

**1. Mitgliedsbeiträge**

Vorjahr: **900,00 Euro**  
985,00 Euro

**2. Zuschüsse**

Vorjahr: **249.072,46 Euro**  
207.591,90 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Zuschüsse von Behörden	216.407,58	180.301,90
Einnahmen über Amtsgericht	27.559,97	27.290,00
Sonstige Zuschüsse	<u>5.104,91</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>249.072,46</u></b>	<b><u>207.591,90</u></b>

**3. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen**

Vorjahr: **111.154,90 Euro**  
118.870,90 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Verrechnete Sachbezüge	89.562,61	82.925,25
Erstattung U1/U2	<u>21.592,29</u>	<u>35.945,65</u>
	<b><u>111.154,90</u></b>	<b><u>118.870,90</u></b>

**II. Nicht anzusetzende Ausgaben**

**1. Abschreibungen**

Vorjahr: **371.433,07-Euro**  
452.169,32- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Abschreibungen Anlagevermögen	343.150,61-	396.094,19-
Abschreibung auf WG Sammelposten	17.441,00-	36.269,00-
Abschreibung GWG	<u>10.841,46-</u>	<u>19.806,13-</u>
	<b><u>371.433,07-</u></b>	<b><u>452.169,32-</u></b>

<b>2. Personalkosten</b>		<b>4.782.894,32- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>5.051.961,69- Euro</u>
	31.12.2014	31.12.2013
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Gehälter	3.794.018,97-	4.037.617,75-
Sozialversicherungsbeiträge	742.779,05-	794.386,64-
Anteilige Personalkosten	106.697,15-	88.301,12-
Sachbezüge	89.562,61-	82.925,25-
Altersvorsorge, AG	29.563,55-	26.428,03-
vL AG	14.484,02-	14.674,60-
Annehmlichkeiten Mitarbeiter	4.834,02-	4.964,40-
Abgeführte Lohnsteuer	836,95-	1.485,64-
Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	118,00-	0,00
Aushilfslöhne	<u>0,00</u>	<u>1.178,26-</u>
	<b><u>4.782.894,32-</u></b>	<b><u>5.051.961,69-</u></b>

<b>3. Reisekosten</b>		<b>45.610,12- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>67.782,91- Euro</u>
	31.12.2014	31.12.2013
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Reisekosten - Fibu	17.672,72-	0,00
Seminare/Fortbildung	16.186,45-	16.255,44-
arbeitsmedizinische Leistungen	6.061,45-	6.038,35-
Reisekosten - Lobu	3.834,90-	43.583,82-
Spesen	<u>1.854,60-</u>	<u>1.905,30-</u>
	<b><u>45.610,12-</u></b>	<b><u>67.782,91-</u></b>

<b>4. Raumkosten</b>		<b>800.929,57- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>885.335,80- Euro</u>
	31.12.2014	31.12.2013
<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Miete und Pacht	511.795,64-	509.543,57-
Betriebskosten	181.028,89-	194.327,67-
Raumkosten (Renovierung etc.)	62.393,05-	109.581,69-
sonstige Raumnebenkosten	<u>45.711,99-</u>	<u>71.882,87-</u>
	<b><u>800.929,57-</u></b>	<b><u>885.335,80-</u></b>

**5. Kinder- und Jugendarbeit**

Vorjahr:

**1.021.770,66- Euro**

1.155.194,97- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Ausgaben Ki.-u.Ju.-arbeit	85.081,40-	127.217,58-
Reisekosten Dritte (keine AN)	338,85-	775,91-
Anschaffungen für Projekte	13.309,07-	21.030,68-
Reparaturen f.Projektausstatt	9.642,22-	6.447,96-
Dienstleistungen Ki.-u.Ju.-arb	3.582,13-	4.513,90-
Kinderfeste u.a. Veranstaltung	24.151,32-	51.511,52-
Aufwand Camp und Ausflüge	207.544,62-	240.978,05-
Mittagsversorgung oh. Getränke	393.711,34-	377.478,95-
Getränke/Aufw.Kü/so.Lebensmitt	69.776,93-	81.271,89-
Nachhilfe / Hausaufgaben	9.214,59-	8.726,95-
sonst. Projektkosten	10.980,12-	32.792,49-
Familien-& Elternarbeit/Hilfen	13.544,79-	26.702,75-
Straßenarbeit u. Streetwork	5.184,96-	261,85-
Anzeigen	697,34-	982,18-
Sachspenden	115.356,37-	118.481,34-
Kommunikationskosten Pädagogen	33.824,14-	25.345,53-
Arbeitsmittel Pädagogen	13.830,47-	18.675,44-
Kooperationen	<u>12.000,00-</u>	<u>12.000,00-</u>
	<b><u>1.021.770,66-</u></b>	<b><u>1.155.194,97-</u></b>

**6. Kraftfahrzeugkosten**

Vorjahr:

**117.538,20- Euro**

133.122,08- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Kraftstoff	49.118,19-	52.259,91-
Kfz-Wartung/Reparaturem	32.376,88-	38.303,54-
Kfz-Versicherungen	26.204,27-	31.311,51-
Kfz-Steuer	7.839,00-	8.156,00-
sonstiger Kfz Aufwand	1.813,86-	3.038,63-
Miete und Leasing Kfz	<u>186,00-</u>	<u>52,49-</u>
	<b><u>117.538,20-</u></b>	<b><u>133.122,08-</u></b>

7. Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	Vorjahr:	
	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
		<b>342.188,01-Euro</b>
		<u>369.055,59- Euro</u>
Kontobezeichnung		
Medienarbeit/-betreuung	295.703,13-	306.374,84-
Repräsentationskosten/Bewirtg.	413,06-	1.429,84-
Druckkosten Flyer,Plakate u.a.	3.285,88-	4.923,97-
Spenderbetreuung	21.682,95-	45.088,72-
sonstige Werbungskosten	19.223,00-	7.074,17-
Hausgestaltung / Deko	297,56-	245,80-
Anzeigen	592,62-	888,93-
Besucherbetreuung	989,81-	972,83-
Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>0,00</u>	<u>2.056,49-</u>
	<b><u>342.188,01-</u></b>	<b><u>369.055,59-</u></b>

8. Verwaltungskosten	Vorjahr:	
	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
		<b>230.369,94- Euro</b>
		<u>160.496,06- Euro</u>
Kontobezeichnung		
Büromaterial	4.566,53-	9.935,30-
Telefon	18.507,96-	19.775,89-
Porto	54.988,54-	34.398,18-
Fachbücher	1.146,98-	888,27-
EDV	20.699,09-	33.143,09-
Gebühren	4.169,03-	950,51-
Gutachten/Beratg-,Rechtskosten	105.930,60-	49.952,31-
Steuerberatungskosten	<u>20.361,21-</u>	<u>11.452,51-</u>
	<b><u>230.369,94-</u></b>	<b><u>160.496,06-</u></b>

<b>9. Übrige Ausgaben</b>		<b>147.198,76- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>135.631,49- Euro</u>
Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Reparaturen / Wartung BGA	36.202,65-	33.098,74-
Straßenreinigung	1.248,74-	4.995,00-
Außenanlagen	24.443,24-	17.590,72-
Sonstige Kosten	1.756,45-	867,69-
Dienstleistungen	11.395,21-	11.028,50-
sonstiges Verbrauchsmaterial	11.650,31-	17.784,97-
Arbeitsbekleidung	258,75-	1.227,63-
sonstiger Betriebsbedarf	2.210,92-	7.174,94-
sonstige Ausstattung	0,00	251,66-
Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	3.330,53-	3.346,16-
Abgaben Fachverband	5.449,05-	4.202,04-
Versicherungsbeiträge	27.216,95-	27.352,16-
Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	234,63-	79,61-
Anlagenabgänge Restbuchwerte	23.655,00-	9.161,00-
erhalt.Skonti ideeller Bereich	<u>1.853,67</u>	<u>2.529,33</u>
	<b><u>147.198,76-</u></b>	<u>135.631,49-</u>
 <b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		 <b>7.498.805,29- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>8.083.302,11- Euro</u>

**B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN**

**I. Ideeller Bereich  
(ertragsteuerneutral)**

**1. Steuerneutrale Einnahmen**

**Erbschaften/Vermächtnisse** **854.708,04 Euro**  
Vorjahr: 48.326,28 Euro

**Spenden** **6.765.885,54 Euro**  
Vorjahr: 6.589.230,79 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Spenden ab 1000 €	4.627.390,63	4.480.638,52
Erhaltene Spenden/Zuwendungen	1.941.059,91	1.913.945,97
Sachspenden/-zuw. g. Quittung	118.710,42	132.000,01
Eigenanteil Camp	46.006,50	50.885,03
Leistungs- und Aufwandsspenden	<u>32.718,08</u>	<u>11.761,26</u>
	<b><u>6.765.885,54</u></b>	<b><u>6.589.230,79</u></b>

**Sonstige steuerneutrale Einnahmen** **269.810,89 Euro**  
Vorjahr: 173.348,44- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
zugesagte Spenden	262.000,00	181.288,59-
Sonstige Einnahmen	7.810,89	6.585,36
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>1.354,79</u>
	<b><u>269.810,89</u></b>	<b><u>173.348,44-</u></b>

**2. Nicht abziehbare Ausgaben**

**Gezahlte/hingeebene Spenden** **110.396,82- Euro**  
Vorjahr: 121.924,72- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Gezahlte Spenden / Zuwendungen	110.396,82-	121.146,74-
Hingeebene Sachspenden/-zuwendungen	<u>0,00</u>	<u>777,98-</u>
	<b><u>110.396,82-</u></b>	<b><u>121.924,72-</u></b>

**II. Vermögensverwaltung  
(ertragsteuerneutral)**

**1. Steuerneutrale Einnahmen**

	Vorjahr:	<b>82.103,65 Euro</b> <u>42.388,69 Euro</u>
	31.12.2014	31.12.2013
Kontobezeichnung	Euro	Euro
Einnahme aus Erstattungen	45.054,73	40.964,80
Verkaufserlöse Anlagevermögen 0 % USt	37.050,00	750,00
Kassendifferenzen	<u>1,08-</u>	<u>673,89</u>
	<b><u>82.103,65</u></b>	<b><u>42.388,69</u></b>

**2. Nicht abziehbare Ausgaben**

	Vorjahr:	<b>2,95-Euro</b> <u>0,00 Euro</u>
--	----------	--------------------------------------

<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>	Vorjahr:	<b>7.862.108,35 Euro</b> <u>6.384.672,60 Euro</u>
---	----------	--

**C. VERMÖGENSVERWALTUNG**

**I. Einnahmen**

**1. Ertragsteuerfreie Einnahmen**

<b>Miet- und Pächterträge</b>		<b>2.915,80 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>2.735,80 Euro</u>
<b>Zins- und Kursenerträge</b>		<b>1.344,87 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>3.189,23 Euro</u>
<b>Erträge Werbung / Logonutzung ohne Gegenleistung</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>420,00 Euro</u>

**II. Ausgaben/Werbungskosten**

<b>Sonstige Ausgaben</b>		<b>9.902,44- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>8.253,43- Euro</u>

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Nebenkosten des Geldverkehrs	5.733,30-	4.616,68-
Zinsen Vermögensverwaltung	3.193,28-	3.560,84-
Sonstige Kosten Vermögensverwaltung	900,00-	0,00
Grundstücksaufwendungen	<u>75,86-</u>	<u>75,91-</u>
	<b><u>9.902,44-</u></b>	<b><u>8.253,43-</u></b>

<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<b>5.641,77- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.908,40- Euro</u>

**D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE**

**I. Mittagsversorgung Arche Grundschule  
- umsatzsteuerpflichtig -**

**1. Umsatzerlöse 7%** **6.025,23 Euro**  
Vorjahr: 29.613,81 Euro

**2. Materialaufwand**  
  
**Aufwendungen für Roh-, Hilfs-  
und Betriebsstoffe und  
für bezogene Waren** **2.338,83- Euro**  
Vorjahr: 16.150,61- Euro

**3. Abschreibungen**  
  
**Abschreibungen auf immate-  
rielle Vermögensgegenstände  
und Sachanlagen** **2.983,02- Euro**  
Vorjahr: 0,00 Euro

**4. Sonstige betriebliche  
Aufwendungen** **353,04- Euro**  
Vorjahr: 2.911,54- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Reparaturkosten Ausstattung	134,69-	885,90-
Strom	84,28-	883,77-
Gas, Heizung	72,68-	580,24-
Wasser	51,89-	386,33-
Sonstige Raumkosten	9,50-	133,03-
Literatur, Zeitschriften, Bücher	0,00	38,00-
sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>4,27-</u>
	<b><u>353,04-</u></b>	<b><u>2.911,54-</u></b>

**Ergebnis der gewöhnlichen  
Geschäftstätigkeit** **350,34 Euro**  
Vorjahr: 10.551,66 Euro

**Gewinn/Verlust  
Zweckbetrieb Mittagsversorgung Arche Grundschule** **350,34 Euro**  
Vorjahr: 10.551,66 Euro

**II. Kindertagesstätten und Hortbetriebe  
(Umsatzsteuerfrei)**

**1. Essengeldzuschüsse** **75.818,60 Euro**  
Vorjahr: 40.789,00 Euro

**2. Öffentliche Zuschüsse / Erstattungen** **1.227.121,35 Euro**  
Vorjahr: 1.008.136,60 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Zuschüsse	1.151.052,56	984.786,81
Erstattung U1/U2	76.024,87	23.309,16
erh. Skonti	39,72	0,00
Sonstige betriebl. Erträge	<u>4,20</u>	<u>40,63</u>
	<b><u>1.227.121,35</u></b>	<b><u>1.008.136,60</u></b>

**3. Materialaufwand**

**Aufwendungen für bezogene Leistungen** **1.051,37-Euro**  
Vorjahr: 0,00 Euro

**4. Personalaufwand**

**Löhne und Gehälter** **828.475,87-Euro**  
Vorjahr: 639.598,93- Euro

**Soziale Abgaben** **197.089,71-Euro**  
Vorjahr: 139.623,97- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
soziale Abgaben	145.889,11-	115.679,86-
Abgaben für Altersversorgung	28.431,31-	22.581,29-
anteilige Personalkosten	20.887,57-	0,00
freiwillige soziale Aufwendungen	811,18-	616,78-
vL AG	615,07-	521,28-
arbeitsmedizinische Leistungen	416,44-	224,76-
abgeführte Lohnsteuer	<u>39,03-</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>197.089,71-</u></b>	<b><u>139.623,97-</u></b>

**5. Abschreibungen**

**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen**

Vorjahr: **671,15-Euro**  
1.927,38- Euro

**6. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Vorjahr: **283.192,11-Euro**  
250.351,52- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Miete, Pacht	126.387,92-	126.054,72-
Lebensmit./Getränke Kita/Hort	63.365,34-	44.706,31-
Kindergarten- u. Hortbedarf	40.511,76-	30.107,58-
Sonstige Raumkosten	19.557,59-	15.466,17-
Porto, Telefon, Bürobedarf	8.772,00-	7.626,37-
sonstige betriebliche Aufwendungen	7.326,12-	6.153,24-
Verwaltungskosten	4.943,49-	3.674,96-
Gebäude- u. Grundstückskosten	3.430,41-	329,18-
Seminare/Fortbildung	2.780,39-	6.817,46-
Gebühren / Mitgliedsbeiträge	2.725,67-	2.526,93-
Versicherungen	1.221,91-	1.204,63-
Reisekosten	707,99-	4.011,97-
Anzeigen und Werbung	547,11-	848,24-
Reisekosten Arbeitnehmer	495,90-	186,97-
Bewirtungskosten	346,63-	236,51-
Gebühren (Gema,GEZ und sonst.)	71,88-	0,00
Anlagenabgänge Restbuchwerte	0,00	395,98-
Fahrzeuge, Transportmittel	<u>0,00</u>	<u>4,30-</u>
	<b><u>283.192,11-</u></b>	<b><u>250.351,52-</u></b>

---

<b>7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>96,95- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>110,99- Euro</u>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>7.637,21- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>17.312,81 Euro</u>
<b>8. Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.271,00- Euro</u>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.271,00- Euro</u>
<b>Gewinn/Verlust Zweckbetrieb Kindertagesstätten und Hortbetrieb</b>		<b>7.637,21- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>16.041,81 Euro</u>
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		<b>7.286,87- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>26.593,47 Euro</u>

**E. WIRTSCHAFTLICHE GESCHÄFTSBETRIEBE**

**I. Sonstige Geschäftsbetriebe**

**1. Umsatzerlöse** **108.153,54 Euro**  
Vorjahr: 71.292,89 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2014 Euro	31.12.2013 Euro
Einnahmen aus Altkleiderverwertung und Tageseinnahmen Sozialkaufhaus Reinickendorf	69.159,19	63.194,14
Werbeeinnahmen 19 % Umsatzsteuer	36.128,57	4.000,00
Einn. Werbg. Reklameflächen	1.634,43	2.173,51
Erl.Speisen/Getränke 19% Kiosk	934,54	1.213,53
Erlöse a.Sponsoringvereinb.	296,81	35,79
Erlöse aus Verkäufen/ Camps	0,00	333,70
Erlöse aus Leihgebühren	0,00	305,00
Erlöse aus Handelswaren	<u>0,00</u>	<u>37,22</u>
	<b><u>108.153,54</u></b>	<b><u>71.292,89</u></b>

**2. Materialaufwand**

**Aufwendungen für Roh-, Hilfs-  
und Betriebsstoffe und  
für bezogene Waren**

Vorjahr: **1.081,28- Euro**  
457,57- Euro

**3. Personalaufwand**

**Löhne und Gehälter**

Vorjahr: **17.122,32- Euro**  
0,00 Euro

**Soziale Abgaben**

Vorjahr: **3.400,72- Euro**  
0,00 Euro

**4. Abschreibungen**

**Abschreibungen auf immate-  
rielle Vermögensgegenstände  
und Sachanlagen**

Vorjahr: **2.492,00- Euro**  
2.650,82- Euro

<b>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>69.137,24- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>44.801,13- Euro</u>
	31.12.2014	31.12.2013
Kontobezeichnung	Euro	Euro
Miete, Pacht	33.047,06-	28.097,80-
Werbe- und Reisekosten	25.400,00-	1.745,00-
Fahrzeugkosten	5.428,44-	4.940,68-
sonstiger Betriebsbedarf	1.017,75-	380,29-
Telefon	761,58-	43,57-
Steuerberatungskosten	749,20-	711,20-
Strom	721,30-	288,71-
Körperschaftsteuer	628,59-	3.903,59-
Gewerbesteuer	558,70-	3.316,24-
Abfallentsorgung	326,00-	414,38-
Versicherungen, Beiträge	244,01-	442,23-
Anteilige Raumkosten	130,67-	149,49-
Zinsen, Bankspesen	90,00-	90,00-
Büromaterial	18,15-	59,13-
Reinigungskosten	15,79-	97,82-
sonstige Kosten	<u>0,00</u>	<u>121,00-</u>
	<b><u>69.137,24-</u></b>	<b><u>44.801,13-</u></b>
<b>6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>420,50- Euro</b>
	Vorjahr:	<u>0,00 Euro</u>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>14.499,48 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>23.383,37 Euro</u>
<b>7. Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>84,03- Euro</u>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>84,03- Euro</u>
<b>GEWINN/VERLUST</b>		
<b>Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe</b>		<b>14.499,48 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>23.299,34 Euro</u>
<b>Gewinn/Verlust</b>		
<b>Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<b>14.499,48 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>23.299,34 Euro</u>

---

<b>F. VEREINSERGEBNIS</b>		<b>364.873,90 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.650.645,10- Euro</u>
<b>1. Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.136.784,55- Euro</u>
<b>2. Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen</b>		<b>475.799,95 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.202.640,59 Euro</u>
<b>3. Entnahmen aus freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>1.855.180,61 Euro</u>
<b>4. Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen</b>		<b>840.673,85-Euro</b>
	Vorjahr:	<u>270.391,55- Euro</u>
<b>G. ERGEBNISVORTRAG</b>		<b>0,00 Euro</b>
	Vorjahr:	<u>0,00 Euro</u>

**Entwicklung der Rücklagen**

	Stand am 01.01.2014 Euro	Entnahmen Euro	Zuführungen Euro	Stand am 31.12.2014 Euro
Zweckgebundene Rücklagen (§62 Abs. 1 Nr. 1 AO)				
Nutzungsgebundenes Kapital	2.095.900,00	280.000,00	0,00	1.815.900,00
Gebundene Mittel Friedrichshain	121.576,86	0,00	262.000,00	383.576,86
Gebundene Mittel Reinickendorf	167.891,55	109.986,17	0,00	57.905,38
Gebundene Rücklagen Vermächtnis	0,00	83.057,10	83.057,10	0,00
Gebundene Rücklagen " kleine Auspielung "	0,00	2.756,68	2.756,68	0,00
Gebundene Mittel für Frankfurt	0,00	0,00	213.254,61	213.254,61
Gebundene Mittel für München	0,00	0,00	107.352,00	107.352,00
Gebundene Mittel Mutmacher-Projekt in HH	0,00	0,00	74.346,30	74.346,30
Gebundene Mittel für Göttingen	0,00	0,00	31.539,89	31.539,89
<b>Summe gebundene Rücklagen</b>	<b>289.468,41</b>	<b>195.799,95</b>	<b>774.306,58</b>	<b>867.975,04</b>
<b>Freie Rücklagen (§62 Abs.1 Nr. 3 AO)</b>				
Kapitalerhaltungsrücklagen	596.273,39	0,00	66.367,27	662.640,66

**Rücklagen gesamt 2.981.641,80 475.799,95 840.673,85 3.346.515,70**

Die Rücklage für das nutzungsgebundene Kapital wurde entsprechend der Höhe des Buchwertes gebildet.