

VERMÖGENSÜBERSICHT

zum
31. Dezember 2016

Spreewaldverein e.V. Lübben
Stärkung d.Spreewaldregion
Am Kleinen Hain 3
15907 Lübben

Finanzamt: Königs Wusterhausen
Steuer-Nr.: 049/141/01137

Freund & Partner GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
03222 Lübbenau
Friedrich-Engels-Straße 30
Telefon: 03542/ 8 31 28
Fax: 03542/ 8 31 31

B I L A N Z
zum
31. Dezember 2016

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 1

	2016 EUR	2015 EUR
AKTIVPOSTEN		
Anlagevermögen		
1. Fahrzeuge, Transportmittel	1,00	3.458,00
2. Vereinsausstattung	56.874,00	51.574,00
3. Beteiligungen	160,00	160,00
4. Rechtswerte	1,00	1,00
Umlaufvermögen		
1. Kassenbestand	244,83	136,54
2. Bankguthaben	59.018,49	106.057,59
3. Sonstige Forderungen	100,00	100,00
<u>SUMME AKTIVPOSTEN</u>	<u>116.399,32</u>	<u>161.487,13</u>

B I L A N Z
zum
31. Dezember 2016

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 2

	2016 EUR	2015 EUR
PASSIVPOSTEN		
Verbindlichkeiten		
1. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	29.355,50
Vereinsvermögen		
1. Ergebnisvorträge	132.131,63	78.699,41
2. Nicht verteiltes Jahresergebnis	-15.732,31	53.432,22
<u>SUMME PASSIVPOSTEN</u>	<u>116.399,32</u>	<u>161.487,13</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2016

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 1

	2016 EUR	2015 EUR
AKTIVPOSTEN		
Anlagevermögen		
Fahrzeuge, Transportmittel		
310 PKW	1,00	3.458,00
Vereinsausstattung		
400 Betriebsausstattung	14.207,00	16.559,00
401 Internets.Wasserwelten	13.759,00	19.874,00
402 WebsiteRelaunch	16.787,00	0,00
440 Büroeinrichtung	11.852,00	14.697,00
480 Geringwertige Anlagegüter	1,00	1,00
485 Geringwertige WG (Sammelposten)	268,00	443,00
	56.874,00	51.574,00
Beteiligungen		
511 Genossenschaftsanteile	160,00	160,00
Rechtswerte		
540 Nutzungsrechte	1,00	1,00
Umlaufvermögen		
Kassenbestand		
1000 Kasse	244,83	136,54
Bankguthaben		
1210 Raiffeisenbank 100051934	59.018,49	106.057,59
Sonstige Forderungen		
680 Geleistete Kautionen	100,00	100,00
SUMME AKTIVPOSTEN	116.399,32	161.487,13

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2016

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 2

	2016 EUR	2015 EUR
PASSIVPOSTEN		
Verbindlichkeiten		
Sonstige Verbindlichkeiten		
1590 Durchlaufende Posten Einnahmen	0,00	29.355,50
Vereinsvermögen		
Ergebnisvorträge		
Ideeller Tätigkeitsbereich		
882 Eigenkap.gemeinn.Verein	132.131,63	78.699,41
Nicht verteiltes Jahresergebnis		
9811 Gewinn	0,00	53.432,22
9812 Verlust	-15.732,31	0,00
	<u>-15.732,31</u>	<u>53.432,22</u>
<u>SUMME PASSIVPOSTEN</u>	<u>116.399,32</u>	<u>161.487,13</u>

**Kontennachweis zur
Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG
vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016**

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 1

	2016 EUR	2015 EUR
Ideeller Tätigkeitsbereich		
Einnahmen		
2110 Mitgliedsbeiträge 0% USt	11.785,00	12.220,00
2459 Erhaltene Spenden	5.600,00	2.500,00
	17.385,00	14.720,00
Ausgaben		
2510 Ausgaben ideeller Bereich	0,00	-884,88
2550 Personalkosten	-4.675,40	-4.302,50
2661 Miete und Pacht/Nebenkosten	-402,95	-339,80
2704 Sonstige Kosten	-3.103,81	-3.912,92
2802 Geschenke, Jubil., Ehrungen	-126,99	-121,18
2805 Abgang WG des AV	-2,00	-22,00
2940 Gezahlte Spenden, Stiftungsgelder u. gem. Beiträge	-50,00	-150,00
2982 anteilige verrechnete Kosten aus Zweckbetrieb	-1.129,40	-2.859,65
	-9.490,55	-12.592,93
Ergebnis aus dem ideellen Tätigkeitsbereich	7.894,45	2.127,07
 Vermögensverwaltung		
Einnahmen		
4100 Einnahmen MarkeLOGO 7%USt	96.261,37	115.132,52
4971 Vereinnahmte 7% Umsatzsteuer	6.738,29	8.059,28
4150 Dividende/Zinsertr. 0%USt	8,55	8,55
	103.008,21	123.200,35
Ausgaben		
4510 Personalkosten	-39.864,92	-33.475,50
4901 Patent-Lizenzanwaltskosten	-21.248,73	-16.495,43
4902 Anteilige Raumkosten	-2.702,18	-2.711,61
4903 Aufwendungen Markenschutz	-11.000,00	-12.080,00
4904 Spreewälder Kulinarium	-16.961,00	0,00
4905 Werbekosten	-4.710,24	0,00
4969 Aufw. Kollektivmarke LOGO	-16.160,00	-30.240,00
4972 Anteilige Kosten vom Zweckbetrieb	-7.874,98	-10.866,67
4906 Anrechenbare VSt in stfreie Vermögensverwaltung	-14.892,39	-10.295,23
	-135.414,44	-116.164,44
Übertrag	-24.511,78	9.162,98

**Kontennachweis zur
Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG
vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016**

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 2

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	-24.511,78	9.162,98
Ergebnis aus dem Bereich Vermögensverwaltung	-32.406,23	7.035,91
Zweckbetriebe		
- Kultur und andere Zweckbetriebe		
Umsatzsteuerpflichtige Zweckbetriebe		
- kulturelle Veranstaltungen		
Einnahmen		
6090 Gurkentag Anbauer 7%USt	6.064,80	17.057,09
6121 vereinnahmte Umsatzsteuer 7%	424,54	1.194,00
6118 Sonstige Einnahmen 19%	470,00	420,16
6122 vereinnahmte Umsatzsteuer 19%	89,30	79,83
6114 Zuschüsse von Behörden 0%	23.100,00	22.750,00
6099 Zuschüsse Zweckb.(LEADER)	224.968,84	208.595,77
6349 Verrechnete /aufgeteilte Kosten	0,00	14.014,04
6340 USt-Vorauszahlung lfd.J.	28.976,06	8.803,72
6322 Umsatzsteuer Vorjahre	-38,21	22.255,05
6115 Zuschuss Pro Agro	22.000,00	20.000,00
	306.055,33	315.169,66
Abschreibungen		
6131 Abschreibungen	-21.862,53	-14.949,72
6132 Abschreibungen GwG	0,00	-180,00
	-21.862,53	-15.129,72
Übertrag	259.681,02	309.202,92

**Kontennachweis zur
Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG
vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016**

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 3

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	259.681,02	309.202,92
Ausgaben		
6140 Veranstaltungsabhängige Kosten	-2.479,72	-3.053,04
6141 Aufwend. Gurkentag	-43.967,16	-44.145,33
6143 Gurkentag/Werbung	-4.627,80	-3.337,59
6145 Künstlersozialabgabe	-1.957,09	0,00
6148 IGW Reisekosten/Logistik	-4.355,10	-8.505,99
6150 Aufwendungen Leader+	-5.588,59	-374,20
6201 Bankgebühren	-119,97	-42,80
6202 Löhne und Gehälter	-7.228,29	0,00
6205 Personalkosten	-147.906,91	-131.635,84
6206 Berufsgenossenschaft	-259,90	-381,11
6210 Miete inkl.Betriebskosten	-10.168,74	-10.268,81
6211 Reinigung	-608,83	-826,79
6215 Strom, Gas, Wasser, Heizung	-626,55	-1.173,58
6223 Beiträge / Gebühren	-2.059,68	-2.585,12
6225 Rep. / Instandhaltung	-838,10	-868,50
6227 Buchführungskosten	-4.418,45	-4.276,37
6229 Abschluß-u.Prüfungskosten	-96,12	-987,89
6231 Übernachtungskosten	-72,04	-486,30
6240 Verwaltungskosten	-48,62	0,00
6241 ProAgroFördervereinbarung	-7.518,95	-10.000,00
6246 Werbekosten	0,00	-6.700,55
6250 Reisekostenerstattung	-734,59	-314,70
6251 Reisekosten etc. Leader+	-122,06	0,00
6255 Versicherungen	-1.857,42	-1.081,49
6262 Literatur,Zeitschriften,Bücher	-318,93	-143,70
6264 Porto, Telefon, Bürobedarf	-6.129,58	-4.784,64
6271 Kfz-Steuern	-180,00	-180,00
6272 Kfz-Versicherungen	-660,12	-539,50
6273 Laufende Kfz-Kosten	-667,99	-841,98
6274 Kfz-Reparaturen	-347,62	-3.857,78
6275 Sonstige Kfz-Kosten	-595,44	-433,77
6276 Versicherungsent.leistungen	0,00	4.347,35
6285 Geschäftsbedarf	-228,20	-384,78
1570 Anrechenbare Vorsteuer	-18.659,86	-18.425,42
	-275.448,42	-256.290,22
<u>Ergebnis Zweckbetrieb USt-pflichtig</u>	8.744,38	43.749,72
Andere steuerfreie Zweckbetriebe nach § 65 AO / § 68 Nr. 8 AO		
Ergebnis aus Zweckbetrieben - Kultur und anderen Zweckbetrieben	8.744,38	43.749,72
Übertrag	-15.767,40	52.912,70

**Kontennachweis zur
Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG
vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016**

Spreewaldverein e.V. Lübben, Stärkung d.Spreewaldregion, Am Kleinen Hain 3, 15907 Lübben

Seite: 4

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	-15.767,40	52.912,70
Andere wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
Andere wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
Einnahmen		
8011 Einn.Standmiete 19%USt	5.013,60	3.097,68
8020 Erlöse Handelswaren 19%	480,00	200,00
8352 Vereinnahmte Umsatzsteuer 19%	1.043,78	626,56
8012 Erlöse Handelswaren 7%USt	7.059,09	7.795,89
8351 Vereinnahmte Umsatzsteuer 7%	494,14	545,74
	14.090,61	12.265,87
Ausgaben		
8400 Wareneinkauf 0% USt	-103,96	-133,09
8405 Wareneinkauf 7% VSt	-4.116,39	-5.947,27
8415 Wareneinkauf VSt Regelsteuersatz	-318,90	-1.672,89
8500 anteilige Personalkosten	-2.796,49	-2.686,44
8545 anteilige Raum/Miet/Pachtkosten	-270,89	-271,84
8630 Anteilige Kosten IGW	-4.355,09	0,00
8631 anteilige verrechnete Kosten aus Zweckbetrieb	-771,10	-287,72
8906 anrechenbare VorSt im wirts. Geschäftsbetrieb	-1.322,70	-747,10
	-14.055,52	-11.746,35
<u>Ergebnis aus anderen wirtschaftl. Geschäftsbetrieben</u>	35,09	519,52
Ertragsteuerpflichtig gewordene Zweckbetriebe		
Ergebnis aus anderen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben	35,09	519,52
 VEREINSERGEBNIS	 -15.732,31	 53.432,22

Entwicklung des Anlagevermögens bis 31.12.2016

Auswertung in Euro

Mandant : 0000088 Spreewaldverein e.V. Lübben
 Erstellt durch : Freund & Partner GmbH Steuerberatungsgesellschaft 03222 Lübbenau

Seite : 1
 Datum : 10.05.2017

Wg./Kto.- Nummer	Bezeichnung	ND Mon.	Afa %	Afa Art	Datum AK/HK	AK/HK	Buchwert 01.01.2016	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Abschreibung 2016	Buchwert 31.12.2016
310001	VW Touran LDS-SV 102	72	16,67	01/ii	15.11.2010	24.915,96	3.458,00	0,00	0,00	0,00	3.457,00	1,00
310	PKW					24.915,96	3.458,00	0,00	0,00	0,00	3.457,00	1,00
400001	HQ-Comp.Videokonferenzanlage	48	0,00	01/ii	04.12.2002	10.677,13	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400005	HQ-Komfortmesseausstattung lt.Liste	60	0,00	01/ii	10.12.2003	28.935,82	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400008	Zwei Faltwandsystem "Premiere" Mes	60	0,00	01/ii	02.07.2004	2.225,38	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400010	Dziumbia/Kompl.Tracht	60	0,00	01/ii	01.10.2004	793,10	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400011	Display Vision Messe	60	0,00	01/ii	16.09.2005	2.905,50	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400012	Display Visionsdiagramm	60	0,00	01/ii	18.10.2006	1.727,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400013	Farbkopierer Develop ineo+251 [Rola	84	0,00	01/ii	07.09.2007	5.834,92	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
400014	Telefonanlage	60	20,00	01/ii	14.07.2011	1.360,11	136,00	0,00	0,00	0,00	135,00	1,00
400015	Computerarbeitsplatz	60	20,00	01/ii	14.07.2011	1.084,07	107,00	0,00	0,00	0,00	106,00	1,00
400016	Laptop inkl. Zusatzmonitor	60	20,00	01/ii	14.07.2011	1.764,58	175,00	0,00	0,00	0,00	174,00	1,00
400017	N&F 8 Infotafeln incl. Planung	36	33,33	01/ii	03.11.2015	17.084,72	16.134,00	0,00	0,00	0,00	5.695,00	10.439,00
400018	Infotafeln Wasserwanderer	60	20,00	01/ii	25.05.2016	0,00	0,00	4.337,53	0,00	0,00	579,53	3.758,00
400	Betriebsausstattung					74.392,33	16.559,00	4.337,53	0,00	0,00	6.689,53	14.207,00
401001	Wasserwelten Spreewald	60	20,00	01/ii	01.04.2014	30.576,55	19.874,00	0,00	0,00	0,00	6.115,00	13.759,00
401	Internets.Wasserwelten					30.576,55	19.874,00	0,00	0,00	0,00	6.115,00	13.759,00
402001	Website Relaunch	60	20,00	01/ii	11.05.2016	0,00	0,00	19.370,00	0,00	0,00	2.583,00	16.787,00
402	WebsiteRelaunch Milestone					0,00	0,00	19.370,00	0,00	0,00	2.583,00	16.787,00
440003	IT-System Comp.Anlage mit Monitor	48	0,00	01/ii	01.12.2010	1.406,72	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440004	HQ IT System inkl. Monitor Nr.1	60	0,00	01/ii	09.03.2005	3.021,89	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440005	HQ IT System inkl. Monitor Nr.II	60	0,00	01/ii	09.03.2005	3.021,89	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440006	HQ IT System inkl.Monitor Nr.III	60	0,00	01/ii	09.03.2005	3.021,89	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440007	Display-Visionstheke	60	0,00	01/ii	22.02.2006	2.175,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440008	Notebook	36	0,00	01/ii	23.11.2009	908,61	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
440009	Geschäftsstelle Mobilereinrichtung	120	10,00	01/ii	06.07.2011	26.332,91	14.479,00	0,00	0,00	0,00	2.634,00	11.845,00
440010	Geschäftsstellen Servereinrichtung	60	20,00	01/ii	25.11.2011	1.273,91	210,00	0,00	0,00	0,00	209,00	1,00
540010	IT-Maxdata Notebook inkl.Grundsoftw	36	0,00	01/ii	17.10.2003	2.810,74	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
540013	ISDN-TK-Anlage m. Telefon+Fax	48	0,00	01/ii	05.05.2004	1.384,98	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
440	Büroeinrichtung					45.358,54	14.697,00	0,00	2,00	0,00	2.843,00	11.852,00
480003	Projektor	1	0,00	07/g	16.12.2013	251,26	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
480	Geringwertige Anlagegüter					251,26	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
485003	Drehtürenschränk	120	10,00	01/ii	23.08.2011	592,23	327,00	0,00	0,00	0,00	60,00	267,00
485004	GWG's 2012	60	20,00	01/ii	23.11.2012	596,50	116,00	0,00	0,00	0,00	115,00	1,00
485	Geringwertige WG (Sammelposten)					1.188,73	443,00	0,00	0,00	0,00	175,00	268,00
540008	Kollektivmarke/Lizenz Logo/sonstige	12	0,00	01/ii	18.02.1996	15.792,27	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
540	Nutzungsrechte					15.792,27	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00

Entwicklung des Anlagevermögens bis 31.12.2016

Auswertung in Euro

Mandant : 00000088 Spreewaldverein e.V. Lübben
 Erstellt durch : Freund & Partner GmbH Steuerberatungsgesellschaft 03222 Lübbenau

Seite : 2
 Datum : 10.05.2017

Wg./Kto.- Nummer	Bezeichnung	ND Mon.	AfA %	AfA Art	Datum AK/HK	AK/HK	Buchwert 01.01.2016	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Abschreibung 2016	Buchwert 31.12.2016
	Summe aller Konten					192.475,64	55.033,00	23.707,53	2,00	0,00	21.862,53	56.876,00