

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2015

der Firma

Kreissportbund Göttingen
Gothaer Platz 2

37083 Göttingen

Finanzamt: Göttingen
Steuer-Nr.: 20 206 17131

Bilanz Aktiva in € zum 31. Dezember 2015

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen 28.802,50

00100 unbebautes Grundstück Stolle aus 1980 (5000 DM)	2.556,00	
00120 Gebäude Stolle	1,00	
00121 Blockhaus Stolle neu	1,00	
00122 Sportpalast	4.091,00	
00200 Stolle Aussenbereich Lager	3.671,00	
00205 Freibad	1,00	
00210 Beach Volleyballanlagen	1,00	
00230 Sonnenschirme	5.161,00	
00231 Bauzaun Eigenanteil KSB	3.871,00	
00300 Technische Anlagen u. Maschinen/KFZ	1.049,50	
00301 Technische Geräte	7.690,50	
00302 PV Anlage	1,00	
00410 Turn- und Spielgeräte/Wanderschilder	8,00	
00411 Anschaffungen Lizenzlehrgangsverwaltung	128,00	
00420 Büroeinrichtung	526,00	
00421 EDV	40,50	
00422 Einrichtung Stolle	3,00	
00430 geringw. Wirtschaftsgüter (Stolle)	1,00	
00431 Geringwertige Wirtschaftsgüter Gött	1,00	

Summe A. Anlagevermögen

28.802,50

B. Umlaufvermögen

I. Vorratsvermögen 200,00

01399 Inventurbestand Stolle	200,00	
------------------------------	--------	--

II. Kassenbestände, Bankguthaben

256.432,12

01200 Sparkasse Göttingen 574004	160.998,08	
01201 Geldmarktkonto Geschäftsstelle	81.783,82	
01206 Sparkasse Göttingen 563577 (Stolle)	10.518,98	
01207 Volksbank Göttingen Lizenzlehrgänge	2.931,24	
01363 durchlaufende Gelder Stolle	200,00	

III. Forderungen

26.191,84

01400 Forderungen an Mitglieder	6.089,00	
01406 Forderungen Sportabzeichen	66,00	
01511 Forderungen Stolle	20.036,84	

Summe B. Umlaufvermögen

282.823,96

C. Rechnungsabgrenzungsposten

1.345,00

00960 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.345,00	
----------------------------------	----------	--

Summe Aktiva

312.971,46

Bilanz Passiva in € zum 31. Dezember 2015

A. Eigenkapital		
I. Vereinsvermögen		96.876,21
00800 Vereinsvermögen	96.876,21	
II. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		39.617,08
Summe A. Eigenkapital		136.493,29
B. Rücklagen		
00811 Rücklagen für Investitionen	22.398,77	
C. Sonderposten Investitionszuschüsse		
00830 Sonderposten Investitionszuschüsse	1.942,00	1.942,00
E. Verbindlichkeiten		
I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		130.435,02
01601 Verbindlichkeiten Geschäftsstelle	3.335,02	
01603 Verbindlichkeiten Sportabzeichen	1.205,00	
01607 Verbindlichkeiten LSB	125.895,00	
II. Sonstige Verbindlichkeiten		9.591,02
01366 Durchlaufende Gelder Förderverein Stolle	1.309,50	
01610 Verbindlichkeiten Stolle	3.281,52	
01740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	5.000,00	
III. Umsatzsteuerverbindlichkeit		1.711,36
01570 Anrechenbare Vorsteuer 7%	-472,55	
01572 Anrechenbare Vorsteuer 19%	-2.233,93	
01874 Umsatzsteuer 7%	503,46	
01879 Umsatzsteuer 19%	3.914,38	
Summe E. Verbindlichkeiten		141.737,40
F. Rechnungsabgrenzungsposten		
00980 Passive Rechnungsabgrenzung	10.400,00	10.400,00
Summe Passiva		312.971,46

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

Ideeller Bereich

Einnahmen aus ideellem Bereich

Beiträge		274.422,82
	03000 Beiträge Vereine	274.422,82
weitergeleitete Zuschüsse an Vereine		230.570,00
	03603 Zuschuss LSB Übungsleiter	125.895,00
	03605 Zuschuss Landkreis Göttingen ÜL	104.675,00
Sportjugend		14.307,75
	03509 Zuschüsse Juleica Landkreis/LSB /TN-Beträge JGL	12.780,04
	03510 Einnahmen Sportjugend	1.527,71
Übungsleiterausbildung		56.414,55
	03100 Teilnehmerbeiträge für dezentrale Lizenzlehrgänge	26.430,97
	03306 LSB -Zuschüsse für dezentrale Lizenzlehrgänge	13.108,58
	03604 Zuschuss Landkreis Göttingen	16.875,00
Verwaltungskostenzuschüsse		15.000,00
	03601 Verw. Kosten Zuschuss Sportlehrkräfte LSB	15.000,00
Zuschüsse für Aktivitäten/Sportabzeichen		4.018,00
	03206 Spende Sparkassen Sportabzeichen	675,00
	03516 KSB on Tour	734,00
	03521 Einnahmen Sportabzeichen Erwachsene	2.609,00
Zuschüsse Förderprogramme/Projekte		17.250,00
	03512 Wanderprojekt	2.250,00
	03990 Entnahme a.d. zweckgebundenen Rücklage (Förderprogramme)	15.000,00
Personalkostenzuschüsse		92.477,34
	02030 Anteil Personalkosten aus Geschäftsstelle für Stolle	38.100,00
	03010 LFZG Krankenkassen Geschäftsstelle	2.877,34
	03602 Personalkostenzuschuss LSB	51.500,00
Zuschüsse u. Einnahmen Lehrarbeit/Vereinsberatung		3.620,47
	03606 Zuschuss Lehrgangsbroschüre	2.379,89
	03717 Einnahmen Qualifix Seminare	1.240,58
Spenden/Sponsoring		742,80
	03205 Spenden Stolle	742,80
Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		10.500,00
	03992 Erträge aus der Auflösung Betriebsmittelrücklage	10.500,00
Summe Einnahmen aus ideellem Bereich		719.323,73
Kosten ideeller Bereich		
Personalkosten		-184.480,44
	02010 Gehälter Geschäftsstelle	-178.081,94
	02013 Personalkosten KSB Osterode Sportregion Süd-Nds.	-6.398,50

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

Aufwendungen Vorstandsarbeit	-8.246,50
02011 Vorstandsentschädigungen	-7.700,00
02012 Aufwandsentschädigung Helfer	-260,00
02912 Reisekosten Vorstand	-286,50
Kosten Geschäftsstelle	-18.546,24
02021 Berufsgenossenschaft	-364,69
02090 Abschreibungen und Wertberichtigungen	-278,00
02200 Bürobedarf/kleinere Anschaffungen Verwaltung	-1.280,05
02201 Rundfunkgebühren	-210,96
02209 Internet	-131,76
02210 Porto	-1.058,40
02211 Telefon	-873,81
02231 Gebühren /Soll-Zinsen Bank	-8,00
02232 EDV Kosten	-1.002,67
02233 Kassenprüfung	-21,25
02250 Beiträge	-62,00
02251 Versicherung PKW KSB	-273,11
02415 Kosten f. Abr. ÜL Zuschüsse KSB OHA	-622,00
02610 Miete Geschäftsstelle	-11.447,24
02911 Reisekosten Geschäftsstelle/Sportlehrkräfte	-912,30
Beiträge LSB	-183.670,84
02310 Abgaben LSB	-183.670,84
Lehrarbeit/Vereinsberatung	-39.655,49
02411 Kosten Lehrgangsbroschüre	-3.915,98
02417 Qualifix Seminare	-852,47
02702 Einnahmen sonstige Übungsleiter	-266,00
02905 Ausgaben für dezentrale Lizenzlehrgänge	-34.482,04
02906 Abschreibung Anschaffungen Lizenzlehrgänge	-139,00
Öffentlichkeitsarbeit/Förderprogramme/Projekte	-16.211,23
02420 Geschenke,Jubil, Ehrungen	-634,54
02511 Wanderprojekt	-2.457,18
02515 Ausgaben KSB on Tour	-261,30
02516 Sportgeräteförderprogramm für Vereine	-12.858,21
Zuschüsse Vereine ÜL	-230.570,00
02721 ÜL-Zuschüsse an Vereine	-230.570,00
Sportliche Veranstaltungen/Sportabzeichen	-2.084,00
02520 Sportabzeichen	-2.084,00
Arbeitstagungen,Versammlungen	-2.481,39
02300 Kosten und Abgaben Verbände	-25,00
02621 Versammlungen, Arbeitstagungen,Sitzungen	-2.456,39

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

Sportjugend		-13.540,88
02508 Ausgaben Jugendleiterlehrgang	-2.710,88	
02509 Aufwandsentschädigung JuleiCa	-9.496,20	
02510 Ausgaben Sportjugend	-570,00	
02723 weiterzuleitende Zuschüsse SJN	-763,80	
Summe Kosten ideeller Bereich		-699.487,01
Summe Ideeller Bereich		19.836,72
Vermögensverwaltung		
Einnahmen der Vermögensverwaltung		
Miete und Zinsen/weitere Einnahmen		4.286,28
03620 Zinserträge	13,05	
03991 Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	1.295,00	
08000 Miete Vodafone	2.978,23	
Summe Einnahmen der Vermögensverwaltung		4.286,28
Kosten der Vermögensverwaltung		
Aufwendungen		-107,17
02050 sonstige Kosten	-107,10	
02235 Steuernachzahlungen Vorjahre betriebl. Steuern	-0,07	
Summe Kosten der Vermögensverwaltung		-107,17
Summe Vermögensverwaltung		4.179,11
Zweckbetriebe		
Einnahmen aus Zweckbetrieben		
Stolle Freizeiten		94.254,66
05200 Einnahmen Stolle I	41.465,46	
05201 Einnahmen Stolle II	43.524,70	
05209 Stolle zum Kennenlernen	6.490,50	
05605 Vereinswochenende Stolle	2.774,00	
Stolle andere Belegungen		48.590,53
05204 Belegung Erwachsene Übernachtung 7% USt	7.009,25	
05205 Belegung Jugend Übernachtung und Nebenkosten 0% USt	40.416,31	
05206 Sonstiges Belegungen Stolle 19% USt	1.164,97	
andere Freizeiten		81.645,87
05611 Einnahmen Sylt	44.453,64	
05623 Einnahmen Fügen	37.192,23	
sonstige Einnahmen		16.350,77
05010 LFZ /U1 Personal Stolle	276,00	
05208 Verleih Sportgeräte 7% USt	74,77	
05804 Inanspruchnahme Rücklage für Investitionen u. Betriebsmittel Stolle	16.000,00	
Zuschüsse Stolle		30.223,17

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

03609 Zuschuss Zelte Stolle	11.400,00
03610 Zuschüsse Bauzaun Stolle	4.220,00
03614 Zuschüsse Sanitärgebäude Stolle	14.603,77
Summe Einnahmen aus Zweckbetrieben	271.065,00
Kosten des Zweckbetriebes	
Stolle Freizeiten- Aufwendungen	-40.277,84
04054 Verpflegung Getränke Stollenteam	-35,50
04400 Stolle zum Kennenlernen	-4.338,46
04401 Kosten Stolle I	-17.211,59
04402 Kosten Stolle II	-16.910,65
04609 Vereinswochenende Stolle	-1.625,35
04670 Druckkosten Freizeiten	-156,29
andere Freizeiten- Aufwendungen	-75.774,48
04611 Sylt	-40.468,48
04623 Ausgaben Fügen	-35.306,00
Personalkosten Stolle	-54.158,05
04010 Personalkosten Stolle	-1.500,00
04011 Personalkosten Bürgerarbeiter	-164,15
04012 Aufwandsentschädigung Stolle	-500,00
04015 Aushilfen Stolle	-11.065,00
04020 Aushilfen Stolle kurzfristig/Küche	-2.525,00
04030 Anteil Personalkosten aus Geschäftsstelle für Stolle	-38.100,00
04050 Reisekosten Stolle	-303,90
Instandhaltungen Stolle	-53.340,22
04150 Reparaturen Stolle	-2.560,06
04151 Reparaturen Gebäude	-26.127,58
04152 Reparaturen Betriebsvorrichtungen	-676,87
04154 Zeltplanen- u. Zeltbodenreparaturen	-12.870,47
04155 Kosten Freibad	-6.885,24
04157 Ausgaben Bauzaun Stolle	-4.220,00
Abschreibungen	-7.124,00
04190 Abschreibungen Gebäude und Betriebsvorrichtung etc.	-7.124,00
Pachten, Versicherungen	-5.072,06
04130 Miete, Pacht Stolle	-1.491,09
04160 Versicherungen Gewerbe/Gebäude Stolle	-3.580,97
Energiekosten, Abgaben Stolle	-16.057,57
04140 Strom, Gas, Stolle	-5.815,29
04141 Kanalkosten Stolle	-4.850,40
04142 Abfallkosten Stolle	-1.673,70

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

04143 Wasserkosten Stolle	-3.718,18	
Porto,Telefon,Verwaltung Stolle		-980,63
04711 Telefon Stolle	-980,63	
sonstige Kosten Stolle		-12.191,89
04053 Div. kleinere Anschaffungen/Material v. Förderverein	-74,92	
04055 Reinigung Stolle	-2.082,33	
04159 Sonstige Kosten Stolle	-2.079,92	
04191 Anlagenabgang Zweckbetrieb	-2,00	
04300 Benzin/Diesel Stolle	-49,60	
04305 Fahrtkosten Hausmeister Stolle	-23,40	
04310 Kfz-Steuern	-65,98	
04320 Kfz-Versicherungen	-71,20	
04340 Kfz-Reparaturkosten	-78,88	
04390 sonstige Kfz-Kosten	-55,60	
04717 Vorsteuer nicht abziehbar	-10.130,06	
04720 zuzurechnende Kosten wirtsch.Geschäftsbetrieb	2.842,00	
04828 Honorare f. externe Referenten	-320,00	
Summe Kosten des Zweckbetriebes		-264.976,74
Summe Zweckbetriebe		6.088,26
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		
Einnahmen aus wirtschaftlichem Geschäftsbetrieb		
Einnahmen Kiosk		15.440,40
07000 Einnahmen Kiosk 19% USt	13.338,47	
07007 Einnahmen Verkauf Bratwurst/Kaffee 19% USt	2.101,93	
Einnahmen Küche		7.349,60
07004 Einnahmen Verpflegung Jugend steuerfrei 0% USt	7.349,60	
Einnahmen Inserate		798,31
07300 Einnahmen Inserate Anzeigen 19% USt	798,31	
Einnahmen Leihgebühren		33,62
08100 Einnahmen Verleih Geräte 19 % USt	33,62	
Einnahmen Verkauf T-Shirts/Zeitung/Holz		2.426,25
07301 Einnahmen T-Shirt Verkauf CD/Fotos 19% USt	2.317,65	
07302 Einnahmen Verkauf Zeitung 7%	108,60	
Einnahmen Photovoltaikanlage		847,08
08400 Einnahmen Photovoltaikanlage 19 % USt	847,08	
Summe Einnahmen aus wirtschaftlichem Geschäftsbetrieb		26.895,26
Kosten der wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
Aufwendungen Kiosk		-9.846,76
06410 Anpassung Inventurbestand	-25,00	
06420 Kioskbedarf Getränke, Zigaretten 19%	-3.890,90	

Gewinn- und Verlustrechnung in € zum 31. Dezember 2015

06421 Kioskbedarf Sonstiges 19%	-80,18
06422 Eis, Süßigkeiten 7%	-5.850,68
Aufwendungen Küche	-2.262,41
06411 Küchenbedarf 19%	-79,44
06412 Lebensmittel Küche 7%	-555,71
06413 Küchenbedarf (Verpfleg. Jugendgruppen)	-1.627,26
Aufwendungen T-Shirts/Zeitung	-2.431,10
06428 Ausgaben T-Shirts/Zeitung/CD`s/Fotos	-2.431,10
anteilig zuzurechnende Kosten aus Zweckbetrieb	-2.842,00
06500 wG zuzurechnende Kosten aus Zweckbetrieb	-2.842,00
Summe Kosten der wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	-17.382,27
Summe Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	9.512,99
Jahresüberschuss	39.617,08