

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2011

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Steuerrechtliche Verhältnisse	6
Wirtschaftliche Verhältnisse	7
Buchführung	11
JAHRESABSCHLUSS	12
Bilanz	13
Gewinn- und Verlustrechnung	14
ERLÄUTERUNGSBERICHT	16
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva	17
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva	21
Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	24
ANLAGENSPIEGEL	32
UNTERZEICHNUNG	34

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand der

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.

Düsseldorf

- nachfolgend auch "Verein" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 ohne Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Steuerrechts sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut des Vereins.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

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

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen e.V. erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Vereins war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Großwallstadt, den 24. Oktober 2012

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Bruno Welsch
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.
Rechtsform:	e.V.
Sitz:	Düsseldorf
Satzung:	Satzung vom 02.09.2005, letztmals geändert am 15.10.2010
Eintragung ins Vereinsregister:	Die Eintragung im Vereinsregister erfolgte am 18.11.2005 beim Amtsgericht Düsseldorf unter der Nummer VR 9638.
Zweck des Vereins:	"Ziele der ACHSE sind u.A. (1) Beiträge zur Verbesserung von Gesundheit, Gesundheitsaussichten und Lebensqualität von Menschen mit chronischen seltenen Erkrankungen, sowie zur Sicherstellung ihrer Selbstbestimmung und Chancengleichheit anzuregen; (2) das Wissen über seltene Erkrankungen zu fördern; (3) Menschen mit seltenen Erkrankungen zusammenzuführen und die diagnosespezifische Vernetzung national und international von Menschen mit seltenen Erkrankungen zu fördern; (4) die Interessen der Menschen mit seltenen Erkrankungen zu vertreten; (5) durch Vorschläge, Aktionen und Maßnahmen die Ursachen-, Grundlagen-, Diagnose- und Therapieforschung zu intensivieren, die medizinische Versorgungsstruktur und ihre Qualität zu sichern, und die Arzneimittelversorgung zu verbessern; (6) für eine bessere Unterrichtung der Ärzte und anderer Therapeuten über Symptome, Diagnose, Verlauf und Therapie von seltenen Erkrankungen einzutreten, und deren Zusammenarbeit mit der Selbsthilfe zu fördern."
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Vorstand:	bis 11.11.2011: Christoph Nachtigäller (Vorsitzender) Dr. Andreas Reimann (1. Stellv. Vorsitzender) Borgi Winkler-Rohlfing (2. Stellv. Vorsitzende) Karl-Heinz Klingebiel (Schatzmeister) Gerhard Alsmeier (Beisitzer) Dr. Jörg Riechstein (Beisitzer) Renate Pfeifer (Beisitzerin) ab 12.11.2011 Christoph Nachtigäller (Vorsitzender) Dr. Andreas Reimann (1. Stellv. Vorsitzender) Dr. Jörg Riechstein (2. Stellv. Vorsitzende) Michael Paschke (Schatzmeister) Anja Klinner Renate Pfeifer

Steuerrechtliche Verhältnisse

Der Verein unterhält derzeit keinen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb gemäß § 14 AO.

Wirtschaftliche Verhältnisse**Struktur von Vermögen und Kapital**

	Bilanz zum 31.12.2009		Bilanz zum 31.12.2010		Bilanz zum 31.12.2011	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>AKTIVA</u>						
Immateriell. Anlagevermögen	175,0	19,4	95,2	10,4	17,8	2,1
Sachanlagen	17,5	1,9	13,0	1,4	13,3	1,6
Forderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	28,6	3,3
Sonstige Vermögensgegenst.	14,0	1,6	4,1	0,5	0,2	0,0
Flüssige Mittel/Wertpapiere	695,8	77,1	805,7	87,8	796,5	93,0
Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0
Summe Aktiva	902,3	100,0	918,0	100,0	856,6	100,0

	Bilanz zum 31.12.2009		Bilanz zum 31.12.2010		Bilanz zum 31.12.2011	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>PASSIVA</u>						
Eigenkapital	844,9	93,6	880,4	95,9	822,4	96,0
Rückstellungen	22,0	2,4	8,3	0,9	9,0	1,0
Sonstige Verbindlichkeiten	35,5	3,9	29,4	3,2	25,3	3,0
Summe Passiva	902,3	100,0	918,0	100,0	856,6	100,0

Struktur zu Aufwand und Ertrag

	01.01. bis 31.12.2009		01.01. bis 31.12.2010		01.01. bis 31.12.2011	
	T €	%	T €	%	T €	%
Einnahmen	673,6	100,0	730,0	100,0	592,1	100,0
= Gesamtleistung	673,6	100,0	730,0	100,0	592,1	100,0
+ sonstige Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	1,7	0,3
- Personalaufwand	338,5	50,3	317,9	43,5	325,0	54,9
- Abschreibungen	94,7	14,1	91,4	12,5	87,3	14,7
- Raumkosten	0,6	0,1	0,7	0,1	0,7	0,1
- Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	4,5	0,7	4,6	0,6	4,9	0,8
- Reparaturen und Instandhaltungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Fahrzeugkosten	1,4	0,2	1,7	0,2	3,7	0,6
- Werbe- und Reisekosten	123,5	18,3	203,4	27,9	155,2	26,2
- Fremdleistungen	3,7	0,5	14,7	2,0	25,6	4,3
- verschiedene betriebliche Kosten	57,8	8,6	63,2	8,7	59,7	10,1
+ Finanzerträge	14,2	2,1	3,2	0,4	10,2	1,7
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	62,9	9,3	35,6	4,9	-58,1	-9,8
= Jahresergebnis	62,9	9,3	35,6	4,9	-58,1	-9,8

	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro
Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-58.034,97	35.559,60
+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	87.274,24	91.408,66
+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	700,00	-13.730,00
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00	0,00
-/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	1,00
-/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-24.892,70	9.862,24
+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-4.077,95	-6.145,51
+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 8)	968,62	116.955,99
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	10.164,42	7.093,84
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten	0,00	0,00
- Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten	0,00	0,00
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-10.164,42	-7.093,84

Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	0,00	0,00
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheits- gesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittel- fonds (Summe aus Zf. 9, 20, 25)	-9.195,80	109.862,15
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungs- bedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	805.695,44	695.833,29
<hr/> <hr/>		
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	796.499,64	805.695,44
<hr/> <hr/>		

Buchführung

Der Verein hat freiwillig eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt. Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die dem Abschluss zugrunde liegende Buchführung entspricht den GoB.

Die Buchführung wurde durch uns auf Grund der uns übergebenen, nicht vorkontierten Buchungsbelege und Auskünfte erstellt.

Die Kontierung und die Auswertung erfolgte nach dem Programm BAB DATA Systems.

Jahresabschluss

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

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear und degressiv vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Jahresabschluss

BILANZ

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

zum

31. Dezember 2011

Blatt 13

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		17.756,36	95.222,18	1. Rücklagen	818.978,30	878.212,50
II. Sachanlagen				II. Gewinnvortrag	2.204,95	41.747,43
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.316,00	12.960,00	III. Bilanzgewinn	1.199,23	39.542,48-
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Rückstellungen	8.950,00	8.250,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.632,00		0,00	C. Verbindlichkeiten		
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>182,51</u>		<u>4.140,83</u>	1. sonstige Verbindlichkeiten	25.273,05	29.351,00
		28.814,51	4.140,83	- davon aus Steuern Euro 8.338,98 (Euro 7.511,25)		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		796.499,64	805.695,44	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 479,08 (Euro 458,90)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		219,02	0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 25.273,05 (Euro 29.351,00)		
		<u>856.605,53</u>	<u>918.018,45</u>		<u>856.605,53</u>	<u>918.018,45</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>592.057,06</u>	<u>729.952,55</u>
2. Gesamtleistung		592.057,06	729.952,55
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.696,58	0,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben		324.960,10	317.863,04
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweite- rung des Geschäftsbetriebs		87.274,24	91.408,66
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	655,76		712,84
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.939,06		4.633,15
ac) Fahrzeugkosten	3.683,91		1.688,57
ad) Werbe- und Reisekosten	155.172,77		203.361,28
ae) Fremdleistungen	25.597,14		14.748,89
af) verschiedene betriebliche Kosten	59.678,04		63.176,77
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>0,00</u>		<u>1,00</u>
		249.726,68	288.322,50
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		10.176,20	3.205,05
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>3,79</u>	<u>3,80</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>58.034,97-</u>	<u>35.559,60</u>
10. Jahresfehlbetrag		58.034,97	35.559,60-
11. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen		527.000,00	526.000,00
12. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	405.000,00		527.000,00
b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	3.390,80		1.067,08
	<u>408.390,80</u>	<u>468.965,03</u>	<u>528.067,08</u>
			<u>561.559,60</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	408.390,80	468.965,03	561.559,60 528.067,08
c) in freie Rücklagen	<u>59.375,00</u>	467.765,80	<u>73.035,00</u> 601.102,08
13. Bilanzgewinn		<u>1.199,23</u>	<u>39.542,48-</u>

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva**A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Nachstehende Aufstellung gliedert die immateriellen Anlagegüter auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

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

		<u>17.756,36 Euro</u>	
		Vorjahr:	95.222,18 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0025	Ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
0027	EDV-Software	<u>17.755,36</u>	<u>95.221,18</u>
		<u>17.756,36</u>	<u>95.222,18</u>

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

Vorjahr: **17.756,36 Euro**
95.222,18 Euro

Nachstehende Aufstellung gliedert die Sachanlagen auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

II. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

		Vorjahr:	<u>13.316,00 Euro</u>
			12.960,00 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
0320	PKW	770,00	3.081,00
0410	Geschäftsausstattung	10.244,00	5.901,00
0482	Sammelposten 2008	1.050,00	2.100,00
0483	Sammelposten 2009	<u>1.252,00</u>	<u>1.878,00</u>
		<u>13.316,00</u>	<u>12.960,00</u>

Summe Sachanlagen

Vorjahr: 13.316,00 Euro
12.960,00 Euro

Summe Anlagevermögen

Vorjahr: 31.072,36 Euro
108.182,18 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

		Vorjahr:	<u>28.632,00 Euro</u>
			0,00 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
1400	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>28.632,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>28.632,00</u>	<u>0,00</u>

Für die Einzelaufgliederung des Bilanzpostens ist eine namentliche Aufstellung vorhanden. Die Liste mit den Summen und Salden befindet sich in den Akten des Bilanzerstellenden.

2.	sonstige Vermögensgegenstände		<u>182,51 Euro</u>
		Vorjahr:	4.140,83 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	182,51	4.124,99
1547	Steuerüberzahlung KSt 2008	<u>0,00</u>	<u>15,84</u>
		<u>182,51</u>	<u>4.140,83</u>
II.	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>796.499,64 Euro</u>
		Vorjahr:	805.695,44 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
1000	Kasse	353,00	645,51
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	200.563,24	196.133,37
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	9.877,41	30.506,39
1230	Bank für Sozialwirtschaft # 8050502	48.082,00	47.961,99
1250	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	105.466,20	104.725,95
1254	Bank für Sozialwirtschaft # 8050510	100.000,00	100.000,00
1257	Bank für Sozialwirtschaft # 8050511	100.000,00	100.000,00
1258	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	<u>232.157,79</u>	<u>225.722,23</u>
		<u>796.499,64</u>	<u>805.695,44</u>

Die Einzelkassenbestände ergaben sich aus gesondert geführten Kassenbuchaufzeichnungen.

Die ausgewiesenen Guthabensalden stimmen - unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsdifferenzen - mit den Rechnungsabschlüssen der Institute zum Bilanzstichtag überein.

C. Rechnungsabgrenzungsposten**219,02 Euro**
Vorjahr: 0,00 Euro

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

	<u>31.12.2011</u>	31.12.2010
	Euro	Euro
0980 Aktive Rechnungsabrechnung	<u>219,02</u>	<u>0,00</u>
	<u>219,02</u>	<u>0,00</u>

Summe Aktiva**856.605,53 Euro**
Vorjahr: 918.018,45 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva

A. Eigenkapital

I. Gewinnrücklagen

1. Rücklagen

			<u>818.978,30 Euro</u>
		Vorjahr:	878.212,50 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
0851	Gebundene Rücklagen	405.000,00	527.000,00
0852	Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	17.524,99	14.134,19
0853	Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>396.453,31</u>	<u>337.078,31</u>
		<u>818.978,30</u>	<u>878.212,50</u>

II. Gewinnvortrag

			<u>2.204,95 Euro</u>
		Vorjahr:	41.747,43 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
0860	Gewinnvortrag	<u>2.204,95</u>	<u>41.747,43</u>
		<u>2.204,95</u>	<u>41.747,43</u>

III. Bilanzgewinn

			<u>1.199,23 Euro</u>
		Vorjahr:	39.542,48- Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
0000	Bilanzgewinn	<u>1.199,23</u>	<u>-39.542,48</u>
		<u>1.199,23</u>	<u>-39.542,48</u>

B. Rückstellungen**1. sonstige Rückstellungen**

8.950,00 Euro
Vorjahr: 8.250,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0970 Sonstige Rückstellungen	2.300,00	2.300,00
0975 Rückstellung für Aufbewahrung	3.650,00	3.050,00
0977 Rückstellung für Abschlußkosten	<u>3.000,00</u>	<u>2.900,00</u>
	<u>8.950,00</u>	<u>8.250,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten	<u>25.273,05 Euro</u>
	Vorjahr: 29.351,00 Euro
- davon aus Steuern Euro 8.338,98 (Euro 7.511,25)	
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 479,08 (Euro 458,90)	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 25.273,05 (Euro 29.351,00)	

	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	16.454,99	21.380,85
1730 Verb. USt laut Voranmeldungen	3.549,55	2.742,26
1733 Verb. USt 2010	0,00	99,31
1744 Verb. aus Lohn- u. Kirchensteuer	4.789,43	4.669,68
1745 Verb. aus Sozialversicherung	<u>479,08</u>	<u>458,90</u>
	<u>25.273,05</u>	<u>29.351,00</u>

Summe Passiva

856.605,53 Euro
Vorjahr: 918.018,45 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Einnahmen		<u>592.057,06 Euro</u>
	Vorjahr:	729.952,55 Euro
	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
8000 Mitgliedsbeiträge	5.255,00	7.443,50
8010 Spenden	328.528,51	410.239,52
8015 Förderung	160.827,27	205.749,86
8100 Spenden, zweckgebunden	0,00	20.900,00
8300 Erlöse ideeller Bereich 7% USt	62.300,00	77.437,85
8400 Erlöse ideeller Bereich 19 % USt	32.727,28	8.181,82
8450 Einnahmen Kostenbeteiligung	395,00	0,00
8540 Sonstige Erlöse	<u>2.024,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>592.057,06</u>	<u>729.952,55</u>
2. Gesamtleistung		<u>592.057,06 Euro</u>
	Vorjahr:	729.952,55 Euro
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>1.696,58 Euro</u>
	Vorjahr:	0,00 Euro
	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2742 Versicherungsentschädigungen	1.696,58	0,00
	<u>1.696,58</u>	<u>0,00</u>

4. Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben**

324.960,10 Euro
Vorjahr: 317.863,04 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro
4100 Fortbildungskosten	0,00	529,55
4101 Personalkosten	268.765,42	261.651,08
4112 Erstattungen LfzG	-5.074,54	-5.202,73
4130 Ges. soziale Aufwendungen	55.242,32	53.753,49
4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	6.026,90	5.981,61
4140 Freiw. soziale Aufwendungen	0,00	1.150,04
	<u>324.960,10</u>	<u>317.863,04</u>

5. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs

87.274,24 Euro
Vorjahr: 91.408,66 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	79.954,11	79.814,82
4830 AfA auf Sachanlagen	5.179,40	8.316,04
4855 Sofort-AfA GWG	464,73	1.601,80
4862 Afa Sammelposten	1.676,00	1.676,00
	<u>87.274,24</u>	<u>91.408,66</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

aa) Raumkosten

Vorjahr: 655,76 Euro
712,84 Euro

	<u>31.12.2011</u> Euro	31.12.2010 Euro
4250 Reinigung	<u>655,76</u>	<u>712,84</u>
	<u>655,76</u>	<u>712,84</u>

ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Vorjahr: 4.939,06 Euro
4.633,15 Euro

	<u>31.12.2011</u> Euro	31.12.2010 Euro
4360 Versicherungen	1.300,56	1.092,20
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	3.478,00	3.540,95
4390 Sonstige Abgaben	<u>160,50</u>	<u>0,00</u>
	<u>4.939,06</u>	<u>4.633,15</u>

ac) Fahrzeugkosten

Vorjahr: 3.683,91 Euro
1.688,57 Euro

	<u>31.12.2011</u> Euro	31.12.2010 Euro
4502 Fahrzeugkosten	3.673,91	1.688,57
4580 Sonstige Kfz.-Kosten	<u>10,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.683,91</u>	<u>1.688,57</u>

ad) Werbe- und Reisekosten

155.172,77 Euro
Vorjahr: 203.361,28 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600 Werbekosten	24.970,29	60.053,23
4612 Veranstaltungskosten	84.381,79	99.186,37
4629 Geschenke	1.905,31	361,24
4640 Repräsentationskosten	210,79	135,76
4649 Bewirtungskosten	1.120,16	496,91
4655 Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	65,00	35,00
4664 Reisekosten	<u>42.519,43</u>	<u>43.092,77</u>
	<u>155.172,77</u>	<u>203.361,28</u>

ae) Fremdleistungen

25.597,14 Euro
Vorjahr: 14.748,89 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4730 Transportkosten	1.612,45	0,00
4780 Fremdarbeiten	<u>23.984,69</u>	<u>14.748,89</u>
	<u>25.597,14</u>	<u>14.748,89</u>

af)	verschiedene betriebliche Kosten		<u>59.678,04 Euro</u>
		Vorjahr:	63.176,77 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4909	Kosten für Aufbewahrung	600,00	600,00
4910	Porto	5.350,60	2.312,01
4920	Telefon	11.078,53	11.043,03
4924	Internetkosten	1.777,96	10.619,68
4927	Wartung/Miete EDV	18.344,60	11.679,27
4930	Bürobedarf	3.634,15	4.251,60
4940	Zeitschriften und Bücher	34,10	19,95
4945	Fortbildungskosten	6.516,06	881,23
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.284,44	13.036,26
4955	Buchführungskosten	5.393,10	5.021,21
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.626,80	3.130,18
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	50,10	53,61
4980	Betriebsbedarf	202,48	127,74
4990	Sonstige Kosten	<u>785,12</u>	<u>401,00</u>
		<u>59.678,04</u>	<u>63.176,77</u>
b)	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		<u>0,00 Euro</u>
		Vorjahr:	1,00 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2310	Anlagenabgänge Buchverlust	<u>0,00</u>	<u>1,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>1,00</u>

7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>10.176,20 Euro</u>
		Vorjahr:	3.205,05 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
2650	Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	<u>10.176,20</u>	<u>3.205,05</u>
		<u>10.176,20</u>	<u>3.205,05</u>
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>3,79 Euro</u>
		Vorjahr:	3,80 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
2110	Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	<u>3,79</u>	<u>3,80</u>
		<u>3,79</u>	<u>3,80</u>
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>58.034,97-Euro</u>
		Vorjahr:	35.559,60 Euro
10.	Jahresfehlbetrag		<u>58.034,97 Euro</u>
		Vorjahr:	35.559,60- Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		Euro	Euro
0000	Jahresfehlbetrag	<u>58.034,97</u>	<u>-35.559,60</u>
		<u>58.034,97</u>	<u>-35.559,60</u>

11. Entnahmen aus Gewinnrücklagen**a) aus den gebunden Rücklagen**

527.000,00 Euro
Vorjahr: 526.000,00 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2798 Entnahme aus gebundenen Rücklagen	<u>527.000,00</u>	<u>526.000,00</u>
	<u>527.000,00</u>	<u>526.000,00</u>

12. Einstellungen in Gewinnrücklagen**a) in gebundene Rücklagen**

405.000,00 Euro
Vorjahr: 527.000,00 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2498 Einstellung gebunde Rücklagen	<u>405.000,00</u>	<u>527.000,00</u>
	<u>405.000,00</u>	<u>527.000,00</u>

b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung

3.390,80 Euro
Vorjahr: 1.067,08 Euro

	31.12.2011	31.12.2010
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2497 Einstellung in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	<u>3.390,80</u>	<u>1.067,08</u>
	<u>3.390,80</u>	<u>1.067,08</u>

c)	in freie Rücklagen		<u>59.375,00 Euro</u>
		Vorjahr:	73.035,00 Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2499	Einstellung in freie Rücklagen	<u>59.375,00</u>	<u>73.035,00</u>
		<u>59.375,00</u>	<u>73.035,00</u>
13.	Bilanzgewinn		<u>1.199,23 Euro</u>
		Vorjahr:	39.542,48- Euro
		31.12.2011	31.12.2010
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0000	Bilanzgewinn	<u>1.199,23</u>	<u>-39.542,48</u>
		<u>1.199,23</u>	<u>-39.542,48</u>

ANLAGENSPIEGEL

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Buchwert 31.12.2010	Buchwert 31.12.2011
	Stand 01.01.2011	Zugänge	Abgang	Stand 31.12.2011	Stand 01.01.2011	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2011		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Aufw. für d. Ingang. u. Erweiterung d. Geschäftsbetr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Selbst geschaffene gew. Schutzrechte u.ä. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Konzessionen u. a. Rechte	254.928,48	2.488,29	0,00	257.416,77	159.706,30	79.954,11	0,00	239.660,41	95.222,18	17.756,36
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Imm. Vermögensgegenstände	254.928,48	2.488,29	0,00	257.416,77	159.706,30	79.954,11	0,00	239.660,41	95.222,18	17.756,36
Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, BGA										
a) Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.181,56	7.211,40	0,00	74.392,96	61.280,56	2.868,40	0,00	64.148,96	5.901,00	10.244,00
b) Fuhrpark	11.555,00	0,00	0,00	11.555,00	8.474,00	2.311,00	0,00	10.785,00	3.081,00	770,00
c) Mietereinbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.235,17	464,73	0,00	15.699,90	11.257,17	2.140,73	0,00	13.397,90	3.978,00	2.302,00
<i>Zwischensumme 3.</i>	<i>93.971,73</i>	<i>7.676,13</i>	<i>0,00</i>	<i>101.647,86</i>	<i>81.011,73</i>	<i>7.320,13</i>	<i>0,00</i>	<i>88.331,86</i>	<i>12.960,00</i>	<i>13.316,00</i>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	93.971,73	7.676,13	0,00	101.647,86	81.011,73	7.320,13	0,00	88.331,86	12.960,00	13.316,00
Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückdeckungsansprüche Lebensvers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	348.900,21	10.164,42	0,00	359.064,63	240.718,03	87.274,24	0,00	327.992,27	108.182,18	31.072,36

Düsseldorf

24. Oktober 2012

Christoph Nachtigäller

Dr. Andreas Reimann
