

Börnigen & Partner
Steuerberater

Münchner Str. 123
85774 Unterföhring

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2018

WECF e.V., München
Gesundheitspflege und Umweltschutz

St.-Jakobs-Platz 10

80331 München

Finanzamt: München (143) Körpersch./Pers.

Steuer-Nr: 143/224/60482

BILANZ zum 31. Dezember 2018

WECE e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	70,00	275,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 6.500,00 (EUR 6.500,00)	48.955,95	30.693,55
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	206.303,23	147.575,95
	<hr/>	<hr/>
	255.329,18	178.544,50
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2018

WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		
I. Gewinnrücklagen		
1. satzungsmäßige Rücklagen	36.544,52	15.830,18
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	12.500,00	6.067,52
C. Verbindlichkeiten		
1. sonstige Verbindlichkeiten	34.204,55	11.152,98
- davon aus Steuern		
EUR 1.947,55 (EUR 1.272,76)		
- davon mit einer Restlaufzeit		
bis zu einem Jahr		
EUR 28.131,58 (EUR 5.034,01)		
- davon mit einer Restlaufzeit		
von mehr als einem Jahr		
EUR 6.072,97 (EUR 6.118,97)		
D. Rechnungsabgrenzungsposten	172.080,11	145.493,82
	<hr/>	<hr/>
	255.329,18	178.544,50
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>42.670,50</u>	<u>25.022,87</u>
2. Gesamtleistung		42.670,50	25.022,87
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		575.454,76	504.653,45
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		27.834,73	27.671,23
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	265.337,51		236.468,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>34.235,25</u>	299.572,76	28.075,10
- davon für Altersversorgung EUR 3.226,40 (EUR 4.078,02)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.318,16	723,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	24.493,48		24.381,74
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.419,53		2.427,08
c) Fahrzeugkosten	53,40		51,60
d) Werbe- und Reisekosten	63.184,81		82.277,54
e) Kosten der Warenabgabe	7.230,45		9.508,43
f) verschiedene betriebliche Kosten	38.998,50		30.621,38
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>131.305,10</u>	<u>268.685,27</u>	<u>83.643,60</u>
8. Ergebnis nach Steuern		20.714,34	3.827,25
9. Jahresüberschuss		20.714,34	3.827,25
Übertrag		20.714,34	3.827,25

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018**WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		20.714,34	3.827,25
10. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in satzungsmäßige Rücklagen		20.714,34	3.827,25
		<hr/>	<hr/>
11. Bilanzgewinn		0,00	0,00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
650	Büroeinrichtung	66,00		112,00
690	Sonstige Betriebs- Geschäftsausstattung	<u>4,00</u>	70,00	163,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1301	Son. Vermögensggenst. Restlauf bis 1 Jah	40.435,08		21.587,26
1305	Mietkaution	6.000,00		6.000,00
1306	Sonst. Kautionen	500,00		500,00
1401	Vosrteuer 7%	0,00		2,29
1406	Anrechenbare Vorsteuer 19%	0,00		819,10
3801	Umsatzsteuer 7%	585,42-		537,09-
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	284,30		607,93
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>2.321,99</u>	48.955,95	1.714,06
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 6.500,00 (EUR 6.500,00)			
1305	Mietkaution			
1306	Sonst. Kautionen			
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse	128,30		248,37
1800	Bank	<u>206.174,93</u>	206.303,23	147.327,58
	Summe Aktiva		<u>255.329,18</u>	<u>178.544,50</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	satzungsmäßige Rücklagen			
2950	Zweckgebund. Rückl. für wiederk. Ausgab.		36.544,52	15.830,18
	sonstige Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen		12.500,00	6.067,52
	sonstige Verbindlichkeiten			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	26.184,03		3.761,25
3505	Sonst. Verbindl. NL >1J	6.000,00		6.000,00
3506	Verbindl. NL Darlehen 1.5.07	72,97		118,97
3730	Verbindl. aus Steuern	<u>1.947,55</u>	34.204,55	1.272,76
	davon aus Steuern EUR 1.947,55 (EUR 1.272,76)			
3730	Verbindl. aus Steuern			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 28.131,58 (EUR 5.034,01)			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
3730	Verbindl. aus Steuern			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 6.072,97 (EUR 6.118,97)			
3505	Sonst. Verbindl. NL >1J			
3506	Verbindl. NL Darlehen 1.5.07			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		172.080,11	145.493,82
	Summe Passiva		<u>255.329,18</u>	<u>178.544,50</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

WECE e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4861	Mitgliedsbeiträge	600,00		525,00
4862	Spenden	41.160,50		23.587,87
4863	Fördermitgliedsbeitrag	<u>910,00</u>	42.670,50	910,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
4837	Einnahmen aus Vermietung	4.440,00		4.440,00
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	1.920,00		32,01
4870	Zuschüsse Bund	203.598,08		323.541,49
4871	Zuschüsse LHM, Land	120.972,51		16.157,71
4875	Zuschüsse EU + NL	139.794,77		77.521,49
4876	Echte Zuschüsse-Bund, kommunal, Stiftung	67.660,16		63.563,05
4877	Zuschüsse Sonstige	26.351,51		10.640,88
4881	Projektförderungen, Zweckbetrieb	10.241,10		7.672,91
4972	Erstattungen Aufwandsausgleichgesetz	<u>476,63</u>	575.454,76	1.083,91
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
5900	Fremdleistungen		27.834,73-	27.671,23-
Löhne und Gehälter				
6001	Honorare	116.186,17-		126.535,28-
6002	Aufwandsentschädigungen	870,00-		600,00-
6020	Festbezug Lohn/Gehalt	143.266,00-		103.858,75-
6030	Aushilfslöhne	4.917,00-		5.367,00-
6040	Pauschale Steuern	<u>98,34-</u>	265.337,51-	107,34-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6110	Gesetzliche soziale Aufwendungen	30.321,99-		20.810,58-
6111	Umlage n. LFZG	0,00		2.647,63-
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	330,00-		252,07-
6140	Aufwendungen für Altersversorgung lohnst	635,00-		1.503,00-
6150	Versorgungskassen	2.591,40-		2.575,02-
6170	Sonst. Soz. Abgaben: KSK	<u>356,86-</u>	34.235,25-	286,80-
davon für Altersversorgung EUR 3.226,40- (EUR 4.078,02-)				
6140	Aufwendungen für Altersversorgung lohnst			
6150	Versorgungskassen			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6200	Afa auf immaterielle Wirtsch.güter	0,00		44,00-
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	205,00-		679,00-
6260	Sofortabschreibungen auf GWG	<u>1.113,16-</u>	1.318,16-	0,00
Übertrag			289.399,61	236.738,62

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

WECF e.V., München Gesundheitspflege und Umweltschutz, München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			289.399,61	236.738,62
	Raumkosten			
6310	Miete	22.680,00-		22.680,00-
6325	Gas Strom Wasser	916,48-		791,74-
6330	Reinigung	<u>897,00-</u>	24.493,48-	910,00-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6400	Versicherungen	519,84-		519,84-
6420	Beiträge	2.389,00-		1.630,00-
6430	Sonstige Abgaben	<u>510,69-</u>	3.419,53-	277,24-
	Fahrzeugkosten			
6535	Stattauto Kosten		53,40-	51,60-
	Werbe- und Reisekosten			
6610	Geschenke bis 40 Euro	72,37-		291,82-
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	16.559,21-		11.658,60-
6651	Reisekostenerstattung allg.	20.800,29-		23.275,51-
6652	Reisekostenerstattg. Network	21.634,67-		42.769,84-
6653	Tagessätze per diem, Reisekosten	3.511,20-		4.281,77-
6654	fee Konferenzen etc.	<u>607,07-</u>	63.184,81-	0,00
	Kosten der Warenabgabe			
6781	Honorare KSK pflichtig		7.230,45-	9.508,43-
	verschiedene betriebliche Kosten			
6800	Porto	1.547,18-		733,75-
6805	Telefon	3.445,52-		3.703,47-
6810	Telefax und Internet	793,14-		634,12-
6815	Bürobedarf	1.336,95-		843,75-
6816	Druckkosten, Kopien, Fotos	16.215,97-		13.958,00-
6820	Zeitschriften Bücher	51,50-		165,50-
6825	Steuerl./RA Beratung	2.500,00-		0,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	3.180,00-		1.650,00-
6830	Kosten Buchhaltung	3.821,02-		2.485,23-
6835	Mietgebühren div. (Räume etc.)	2.019,11-		3.288,87-
6851	Sonstiger Betriebsbedarf	757,94-		2.163,34-
6852	Projektbedarf/mat.	3.098,25-		570,76-
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>231,92-</u>	38.998,50-	424,59-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6399	Weitergabe von Mitteln an Körperschaften		131.305,10-	83.643,60-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		20.714,34	3.827,25
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in satzungsmäßige Rücklagen			
7775	Einstellungen zweckgebundene Rücklage		20.714,34-	3.827,25-