

Bilanz zum 31. Dezember 2019
und
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

DLRG Wedel e.V.
Postfach 1425
22873 Wedel, Holstein

Finanzamt Itzehoe
St.Nr. 18 296 70701

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	455,22		870,74
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>77.217,09</u>	77.672,31	60.874,39
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.087,35		1.606,45
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>6.771,72</u>	9.859,07	7.848,11
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		42.952,98	46.341,97
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.100,00	2.700,00
SUMME AKTIVA		<u><u>132.584,36</u></u>	<u><u>120.241,66</u></u>

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passivseite

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
A. Eigenkapital			
I. Kapital		40.846,50	39.599,86
II. Jahresüberschuss		1.238,14	1.246,64
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		81.400,00	71.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.126,44		689,62
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>7.973,28</u>	9.099,72	7.695,54
D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	10,00
SUMME PASSIVA		<u>132.584,36</u>	<u>120.241,66</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019**

	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2018</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		7.277,75	7.008,96
2. sonstige betriebliche Erträge		28.645,79	15.106,72
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-18.647,05	-13.494,24
4. Personalaufwand			
a) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-1.076,74	-1.291,00
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-12.897,80	-9.396,86
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		30.336,19	41.313,06
7. Aufwendungen aus Verlustübernahme		-32.400,00	-38.000,00
8. Ergebnis nach Steuern		1.238,14	1.246,64
9. Jahresüberschuss		<u>1.238,14</u>	<u>1.246,64</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	455,22		870,74
200 Umbau Rettungswache		5,00	5,00
210 Umbau Rettungswache		450,22	865,74
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.217,09		60.874,39
300 Fahrzeuge		53.922,19	32.374,39
310 Anhänger		2,00	2,51
320 Boote		11.504,33	14.936,60
400 Betriebsausstattung		7.916,39	5.076,96
410 Geschäftsausstattung		3.867,18	6.170,36
420 Büroeinrichtung		0,00	2.308,57
480 Geringwertige Wirtschaftsgüter		5,00	5,00
Summe Sachanlagen		77.672,31	61.745,13
Summe Anlagevermögen		77.672,31	61.745,13
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.087,35		1.606,45
1400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.087,35	1.606,45
2. sonstige Vermögensgegenstände	6.771,72		7.848,11
1500 Sonstige Vermögensgegenstände		5.394,54	4.629,16
1570 Abziehbare Vorsteuer, Kantine		141,57	114,93
1576 Abziehbare Vorsteuer 19 %		3.100,77	3.619,22
1771 Umsatzsteuer 7 %		-371,74	-315,67
1776 Umsatzsteuer 19 %		-1.493,42	-199,53
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		9.859,07	9.454,56
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	42.952,98		46.341,97
1000 Kasse		59,73	412,01
1200 Sparkasse Wedel Nr. 6408		33.822,58	26.085,86
1210 Sparkasse Wedel Nr. 32492		2.735,12	5.162,32
1240 Sparkasse Südholstein		6.335,55	14.681,78
Summe Umlaufvermögen		52.812,05	55.796,53
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.100,00		2.700,00
980 Aktive Rechnungsabgrenzung		2.100,00	2.700,00
SUMME AKTIVA		132.584,36	120.241,66

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passivseite

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
A. Eigenkapital			
I. Kapital	40.846,50		39.599,86
880 Variables Kapital		40.846,50	39.599,86
II. Jahresüberschuss		1.238,14	1.246,64
Summe Eigenkapital		42.084,64	40.846,50
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	81.400,00		71.000,00
930 Sonderposten mit Rücklageanteil steuerfreie Rücklagen		61.000,00	49.000,00
943 Konto reserviert		20.400,00	22.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.126,44		689,62
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.126,44	689,62
2. sonstige Verbindlichkeiten	7.973,28		7.695,54
1700 Sonstige Verbindlichkeiten		5.276,38	5.018,64
1731 Kaution - Schliessanlage		480,00	460,00
1732 Erhaltene Kautionen - Kleidung		2.216,90	2.216,90
Summe Verbindlichkeiten		9.099,72	8.385,16
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		10,00
990 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	10,00
SUMME PASSIVA		<u>132.584,36</u>	<u>120.241,66</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
 für die Zeit vom
 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019**

	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2018</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	7.277,75		7.008,96
8100 Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG		753,00	1.556,00
8300 Erlöse 7 % USt		5.310,50	4.509,54
8400 Erlöse 19 % USt		93,24	183,42
8401 Erlöse 19 % USt, Roland-Stube		1.121,01	760,00
Gesamtleistung		7.277,75	7.008,96
2. sonstige betriebliche Erträge	28.645,79		15.106,72
2727 Erträge aus der Auflösung einer steuerlichen Rücklage nach § 6b Abs. 3 EStG		22.000,00	15.000,00
8820 Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermögen 19 % USt (bei Buchgewinn)		6.554,62	0,00
8940 Unentgeltliche Zuwendung von Waren 19 % USt		91,17	106,72
Summe betriebliche Erträge		35.923,54	22.115,68
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-18.647,05		-13.494,24
3200 Wareneingang- Kantine		-773,71	-679,27
3400 Wareneingang 19 % Vorsteuer		0,00	-54,68
3931 Brahmsee		-111,40	4,32
3932 Twistringgen		-161,65	0,00
3933 Happy Hipp		81,45	0,00
3934 Landesjugendtreffen		-45,47	-210,93
3935 Kreismeisterschaften		-9,79	145,60
3950 Rolandpokal		-17.626,48	-12.699,28
Summe Materialaufwand		-18.647,05	-13.494,24
Rohergebnis		17.276,49	8.621,44
4. Personalaufwand			
a) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.076,74		-1.291,00
4141 Bundesfreiwilligendienst		-1.076,74	-1.291,00
Summe Personalaufwand		-1.076,74	-1.291,00
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-12.897,80		-9.396,86
4830 Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne AfA auf Kfz und Gebäude)		-8.475,38	-9.396,86
4831 Abschreibungen auf Gebäude		-4.422,42	0,00
Summe Abschreibungen		-12.897,80	-9.396,86
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	30.336,19		41.313,06
2301 Rolandpokal		13.964,59	13.196,00
2310 Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)		-1,51	0,00
2313 Anlagenabgänge Finanzanlagen § 3 Nr. 40 EStG/§ 8b Abs. 3 KStG (Restbuchwert bei Buchverlust)		-1,00	0,00
4200 Nebenkosten-Geschäftsstelle		-1.213,79	-996,27
4210 Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)		-3.000,00	-3.000,00
4300 Nicht abziehbare Vorsteuer		-5.872,45	-6.331,30
4380 Beiträge		-8.706,00	-8.376,00
4390 Mitgliederpflege		0,00	-95,20
4400 Hallenbadmiete		-15.140,20	-13.275,71
4403 Sanitätsmaterial		-76,51	-1.269,88

	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>	<u>2018</u> <u>EUR</u>
4404 Ausbildungskosten		-819,77	-2.854,77
4405 Übungsleitervergütung		-2.244,00	-1.070,00
4600 Werbekosten		-1.146,51	-634,98
4905 Ehrenamtliche Geschäftsführung		-3.022,77	-1.804,59
4910 Porto		-665,13	-781,63
4920 Telefon		-389,71	-417,90
4921 Telefon-Wache		-361,10	-411,37
4925 Telefax und Internetkosten		-703,83	-566,63
4930 Bürobedarf		-819,91	-744,97
4945 Fortbildungskosten		-316,00	-316,00
4950 Rechts- und Beratungskosten		-1.401,00	0,00
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs		-55,93	-55,95
4971 Nebenkosten des Geldverkehrs		-26,20	-45,03
5020 Miete Lagerhalle		-19.200,00	-19.200,00
5021 Sonstige Kosten - Lagerhalle		-1.384,50	-2.331,53
5070 Miete Strandbaddamm		-1.740,00	-1.740,00
5090 Sonstige Kosten - Wasserrettungsdienst		-9.409,29	-5.245,03
5110 Kfz-Kosten - PI-WR 582		-531,99	-912,09
5111 Kfz-Kosten, PI-WR 191		-2.937,52	-1.900,58
5114 Kfz-Kosten, PI-Wr 581		-330,24	-1.678,53
5118 Kfz-Kosten, PI-WR 1001		-2.679,86	-2.097,98
5119 Kfz-Kosten, PI-WR 192		-1.375,74	-929,45
5200 Kfz-Kosten, Anhänger, PI-DR 170		-248,90	-20,00
5300 Boot - KK		-586,99	-845,65
5310 Boot, Hol di Stief		-413,77	-865,13
5320 Boot, Hein Schuss		-361,42	-120,64
5330 Luftkissenfahrzeug- Hoover		-751,04	-3.166,63
5503 Wachgelder		-2.775,00	-1.640,00
5504 Kosten-T-Shirts		40,00	-971,00
5590 Sonstige Kosten		-4.176,91	-2.574,69
6000 Beiträge		14.070,35	16.613,35
6001 Schwimmbildung		16.362,00	15.696,00
6002 Neumitglieder - Aufnahmegebühren		4.536,00	1.814,00
6003 Strandpaten		0,00	572,00
6004 Barzahler		518,45	305,45
6005 Familienbeiträge		5.100,00	3.121,00
6006 Beiträge - Vorjahre		0,00	422,00
6200 Geldspenden		35.155,88	45.049,48
6201 Geldspenden - Zweckvermögen		1.227,09	1.227,09
6207 Sozialbeiträge		10,00	720,00
6300 Sonstige Zuschüsse		2.040,00	2.571,98
6310 Zuschüsse - Hallenbad		16.470,00	14.930,00
6315 Globalzuschuss		1.605,00	1.500,00
6320 Übungsleiterzuschüsse		4.523,32	3.261,82
6420 Zuschuss Lagerhalle		9.600,00	9.600,00
Summe betriebliche Aufwendungen (außer Materialaufwand)		16.361,65	30.625,20
Betriebsergebnis		33.638,14	39.246,64
7. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-32.400,00		-38.000,00
2490 Einstellung freie Rücklage		-12.000,00	-16.000,00
2491 Einstellung in die Rücklage		-20.400,00	-22.000,00
Finanzergebnis		-32.400,00	-38.000,00
8. Ergebnis nach Steuern		1.238,14	1.246,64
9. Jahresüberschuss		1.238,14	1.246,64