

JAHRESABSCHLUSS

zum 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.

Schmiedestr. 12c

31303 Burgdorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	3
Auftrag und Auftragsdurchführung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Steuerliche Verhältnisse	7
Buchführung.....	8
Jahresabschluss.....	8
Bescheinigung.....	10

ANLAGEN

Bilanz zum 31.12.2017

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Anlagenspiegel zum 31.12.2017

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2017

Kontennachweis zur GuV vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand des Vereins

Stadtmarketing Burgdorf e. V.

erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2017 unter Beachtung der handelsrechtlichen Gliederungs- und Bewertungsgrundsätze aufzustellen.

Wir haben den Auftrag in den Monaten Februar bis März 2018 mit zeitlichen Unterbrechungen in unserem Büro durchgeführt.

Als Erstellungsunterlagen dienten ausgewählte Buchhaltungsunterlagen, Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie ausgewähltes Akten- und Schriftgut des Vereins, soweit für die Erstellung des Jahresabschlusses notwendig.

Ausgangspunkt unserer Erstellung des Jahresabschlusses war der von uns erstellte und mit einer Bescheinigung versehene Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2016. Wir verweisen auf unseren Bericht vom 12. Juni 2017.

Die für die Aufstellung des Jahresabschlusses erforderlichen und von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise hat der Geschäftsführer bereitwillig und in ausreichendem Umfang gegeben.

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Rechtsform:	eingetragener Verein
Sitz:	31303 Burgdorf
Anschrift:	Schmiedestr. 12c 31303 Burgdorf
Gründung am:	12. Januar 2004
Eintragung ins Vereinsregister:	Amtsgericht Hildesheim, VR 120225 Laut Angaben des Vereins wurden bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses keine Neueintragungen angemeldet.
Geschäftsjahr:	01.01.2017 bis 31.12.2017
Zweck des Vereins:	Die Förderung der Entwicklung der Stadt Burgdorf und ihrer Ortsteile - insbesondere durch Unterstützung der Stadt bei ihren Aufgaben in folgenden Bereichen: <ul style="list-style-type: none">- Bündelung der Kräfte / Binnenmarkt- Angebote von Handel, Handwerk, produzierendem Gewerbe, Landwirtschaft und Dienstleistungen- Veranstaltungen- Tourismus- (Stadt-) Werbung, Vermarktung, Image-Positionierung
Ziele des Vereins:	Ziel ist es, die allgemeinen wirtschaftlichen und unternehmerischen Rahmenbedingungen in Burgdorf zu verbessern. Ferner soll durch eine aktive planerische und konzeptionelle Mitwirkung sowie ein koordiniertes - das gesamte Stadtgebiet umfassendes - Sponsoring seitens der Mitglieder langfristig eine Steigerung der Wirtschaftskraft herbeigeführt werden.
Dauer der Gesellschaft:	auf unbestimmte Zeit

Vorstand:

a) geschäftsführender Vorstand Markus Wzietek, 1. Vorsitzender,
Heiko Nebel, 2. Vorsitzender,
Bernd Gessert, Schatzmeister (bis 3. August 2017),

b) Gesamtvorstand: Inga Ali,
Alfred Baxmann,
Carmen Bleicher,
Ulrich Karos,
Martin Polch,
Lars Runge,
Karl-Ludwig Schrader.

Geschäftsführer: Gerhard Bleich

Die Gründung des Vereins erfolgte am 12. Januar 2004 mit 26 Gründungsmitgliedern.

Der Eintrag in das Vereinsregister, Amtsgericht Burgdorf, wurde am 23. März 2004 vorgenommen. Inzwischen wird das Vereinsregister beim Amtsgericht Hildesheim geführt. Für die Führung des Vereins sind die Mitgliederversammlung und der Vorstand verantwortlich. Der Vorstand besteht aus maximal elf Mitgliedern (§ 8 Ziffer 1 der Satzung). Zum geschäftsführenden Vorstand gehören der Vorsitzende, sein Stellvertreter sowie der Schatzmeister. Jeweils zwei Mitglieder des geschäftsführenden Vorstandes vertreten den Verein nach außen. Seine Amtsdauer beträgt zwei Jahre. Der Vorstand leitet den Verein im Rahmen der Satzung und nach Maßgabe der Beschlüsse der Mitgliederversammlung. Er hat sich aller Aufgaben des Vereins anzunehmen, die nicht durch die Satzung der Mitgliederversammlung zugewiesen sind.

Insbesondere obliegt dem Vorstand:

- die Aufstellung des Haushaltsplanes einschließlich einer Finanzplanung;
- das Führen der Bücher, die Anfertigung des Jahresabschlusses und eines Tätigkeitsberichtes;
- die Vorbereitung der Mitgliederversammlung und die Versendung der Einladungen;
- die Ausführung der Beschlüsse der Mitgliederversammlung;
- der Beschluss über die Aufnahme und den Ausschluss von Mitgliedern.

Der Vorstand fertigt Niederschriften über seine Beschlüsse an.

Der Vorstand hat im Innenverhältnis einen Geschäftsführer bestellt. Der Geschäftsführer nimmt mit beratender Stimme an den Vorstandssitzungen teil.

Der Verein hat zu Beginn seiner Tätigkeit eine Beitragsordnung beschlossen. Eine Änderung erfolgte mit Wirkung zum 1. Januar 2014 durch Beschluss der Mitgliederversammlung vom 5. März 2013. Sie weist einen Mindestbeitrag aus. Die Beiträge werden weiterhin nach bestimmten Kriterien gestaffelt, um vor allem die wirtschaftliche Kraft der Mitglieder zu berücksichtigen.

Eine Rechnungsprüfungskommission prüft jährlich die Kasse und die Bücher des Vereins. Sie berichtet der Mitgliederversammlung über ihre Prüfung.

Steuerliche Verhältnisse

Beim Finanzamt Burgdorf wird das Unternehmen unter der Steuernummer 16/200/82338 geführt.

Der Verein ist nicht nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 des KStG von der Körperschaftsteuer und nach § 3 Nr. 6 GewStG von der Gewerbesteuer befreit, da er nicht ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigte und gemeinnützige Zwecke i.S.d. §§ 51 ff. AO verfolgt. Der Verein ist nicht berechtigt, Zuwendungsbestätigungen nach amtlichem Vordruck (§ 50 Abs. 1 EStDV) auszustellen. Es handelt sich um einen wirtschaftlichen Verein, dessen Zweck auf einen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb mit der Teilnahme am allgemeinen Wirtschaftsverkehr gerichtet ist. Er unterliegt der Körperschaftsteuer und der Gewerbesteuer.

Von der Ermittlung des Einkommens ausgenommen bleiben, lt. § 8 Abs. 5 KStG, die echten Mitgliedsbeiträge, die aufgrund der Satzung von den Mitgliedern lediglich in ihrer Eigenschaft als Mitglieder erhoben werden. Die Beiträge dürfen dem Verein nicht für die Wahrnehmung besonderer geschäftlicher Interessen oder für Leistungen zugunsten ihrer Mitglieder zufließen (vgl. R 42 Abs. 1 KStR).

Da die Satzung des Stadtmarketing Burgdorf e. V. für die Art und die Höhe der Mitgliedsbeiträge einen entsprechenden Berechnungsmaßstab sowie das Organ zur Festsetzung der Beiträge vorgibt, liegen die Voraussetzungen vor, dass die Beiträge außer Ansatz bleiben können (vgl. R 42 Abs. 2 KStR).

Darüber hinaus fällt der Verein unter die Umsatzsteuerpflicht. Der Voranmeldezeitraum für abzugebende Umsatzsteuer-Voranmeldungen ist das Kalendervierteljahr.

Buchführung

Nach handelsrechtlichen Vorschriften besteht auf Grund fehlender Kaufmannseigenschaft für den Verein keine Pflicht zur Führung von Büchern. Ebenso wenig besteht eine Buchführungspflicht für steuerliche Zwecke nach § 141 Abs. 1 AO, da dort genannte Grenzen unterschritten werden.

Der Verein führt jedoch freiwillig Bücher im Sinne des § 140 AO in Anlehnung an §§ 238, 240 bis 242 Abs. 1, 243 bis 256 HGB und erstellt Jahresabschlüsse, die aus einer Bilanz und einer Gewinn- und Verlustrechnung bestehen.

Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Buchführung wurde mit Hilfe elektronischer Datenverarbeitung mit dem System DATEV erstellt. Die Buchungen der Geschäftsvorfälle erfolgten nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung in ausreichender Gliederung mittels des Kontenplanes SKR 49 (Vereine).

Die wichtigsten Kontierungen werden nach Rücksprache mit der Geschäftsleitung vorgenommen. Im Übrigen sind der Kontenplan und Kontierungshinweise vorgegeben. Die Buchung der Geschäftsvorfälle erfolgt monatlich. Eine laufende Abstimmung des Buchungsstoffes ist gewährleistet.

Die Lohn- und Gehaltsabrechnung wird durch uns über das System DATEV durchgeführt. Die Übernahme der Daten in die Finanzbuchhaltung ist gewährleistet.

Die Anlagenbuchhaltung wird ebenfalls über das System DATEV abgewickelt und entspricht den Anforderungen der R 5.4 EStR. Jeder Vermögensgegenstand ist darin mit den Anschaffungskosten, dem Datum der Anschaffung, der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer, der Abschreibungsart und dem Buchwert aufgeführt.

Die Belegablage erfolgt beim Stadtmarketing Burgdorf e. V.

Jahresabschluss

Bestandsnachweise

Der Bestandsnachweis für das Anlagevermögen erfolgte durch eine Anlagenkartei, aus der für jeden Anlagegegenstand sämtliche Wert- und Mengenveränderungen ersichtlich sind. Zugänge wurden durch Rechnungen, Abgänge durch Rechnungskopien bzw. andere Abgangsanzeigen belegt. In Einzelfällen haben wir die Anlagenzugänge in Augenschein genommen oder auf andere Art und Weise überprüft.

Forderungen und Verbindlichkeiten wurden anhand von Saldenlisten bzw. Offene-Posten-Listen nachgewiesen. Für Guthaben bei Kreditinstituten lagen zum Bilanzstichtag Kontoauszüge vor.

Die Rückstellungen wurden durch Berechnungen und sonstige Unterlagen nachgewiesen.

Das übrige Vermögen und die Schulden wurden durch Inventare nachgewiesen und ordnungsgemäß mit der Buchführung abgestimmt. Die Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Buchführungs- und Bilanzierungsvorschriften.

Gliederung

Die Bilanz des Vereins wurde nach den Bestimmungen des § 266 HGB aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde in Anlehnung an § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Die Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung blieb gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Bilanzierung und Bewertung

Von der Ausübung von Bilanzierungswahlrechten wurde kein Gebrauch gemacht; Bilanzierungsverbote wurden beachtet.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sowie das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und - soweit abnutzbar - um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Anschaffungskosten wurden unter Berücksichtigung von Anschaffungsnebenkosten und Anschaffungskostenminderungen ermittelt.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear vorgenommen.

Für außerplanmäßige Ab- bzw. Zuschreibungen bestand keine Veranlassung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert ausgewiesen. Risiken, die durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigung zu berücksichtigen sind, waren nach Angaben der Geschäftsführung nicht vorhanden.

Für Rückstellungen wurden Erfahrungswerte oder tatsächliche Werte angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind und dem Erfüllungsbetrag entsprechen.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Zur Bewertung ist zusammenfassend festzustellen, dass die Wertansätze der Vermögens- und Schuldposten ordnungsgemäß ermittelt wurden. Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken, die bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren, ist durch Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – des Auftraggebers

Stadtmarketing Burgdorf e. V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Burgdorf, den 6. April 2018

Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

ANLAGEN

**Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf**

AKTIVA

Bilanz zum 31. Dezember 2017

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Ergebnisvorträge			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		6.436,00	10.270,00	Ergebnisvorträge allgemein		69.188,99	67.444,72
II. Sachanlagen				II. Vereinsergebnis		2.456,59	1.744,27
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.241,00		2.725,00	B. RÜCKSTELLUNGEN			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				Sonstige Rückstellungen		2.670,00	2.670,00
Fahrzeuge, Transportmittel	779,00		5.452,00	C. VERBINDLICHKEITEN			
Vereinsausstattung	<u>962,00</u>		<u>3.125,00</u>	1. Verbindlichkeiten aus			
		2.982,00	11.302,00	Lieferungen und Leistungen	3.356,56		4.713,77
				2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>174.837,80</u>		<u>172.911,18</u>
						178.194,36	177.624,95
B. UMLAUFVERMÖGEN							
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.281,57		9.898,20				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.526,13</u>		<u>5.490,51</u>				
		11.807,70	15.388,71				
II. Kasse, Bank		215.006,81	198.456,73				
C. AKTIVE ECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		16.277,43	14.066,50				
		<u>252.509,94</u>	<u>249.483,94</u>			<u>252.509,94</u>	<u>249.483,94</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge		142.550,58	144.274,47
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		100,00	3,00
GEWINN/VERLUST ideeller Bereich		<u>142.450,58</u>	<u>144.271,47</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben		600,00	350,00
GEWINN/VERLUST ertragsteuerneutrale Posten		<u>600,00-</u>	<u>350,00-</u>
C. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	182.709,46		213.459,30
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.200,00</u>		<u>1.929,30</u>
		183.909,46	215.388,60
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	90.066,76		88.684,84
Soziale Abgaben	23.431,02		23.710,42
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.485,45		10.973,94
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>197.320,39</u>		<u>234.196,60</u>
		323.303,62-	357.565,80-
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		139.394,16-	142.177,20-
6. Sonstige Steuern		0,17	0,00
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>139.393,99-</u>	<u>142.177,20-</u>
Übertrag		2.456,59	1.744,27

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.456,59	1.744,27
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>139.393,99-</u>	<u>142.177,20-</u>
<u>VEREINERGEBNIS</u>		<u>2.456,59</u>	<u>1.744,27</u>

Burgdorf, den 12. April 2018

.....
(Markus Wzietek)

.....
(Heiko Nebel)

ANLAGENSPIEGEL

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

zum

31. Dezember 2017

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2017	kumulierte Abschreibungen 01.01.2017	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abgänge	kumulierte Abschreibungen 31.12.2017	Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN											
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	14.504,92	0,00	0,00	0,00	14.504,92	4.234,92	3.834,00	0,00	8.068,92	6.436,00	10.270,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	14.504,92	0,00	0,00	0,00	14.504,92	4.234,92	3.834,00	0,00	8.068,92	6.436,00	10.270,00
II. Sachanlagen											
1. Technische Anlagen und Maschinen	84.396,25	0,00	0,00	0,00	84.396,25	81.671,25	1.484,00	0,00	83.155,25	1.241,00	2.725,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.019,90	0,00	0,00	0,00	14.019,90	8.567,90	4.673,00	0,00	13.240,90	799,00	5.452,00
Fahrzeuge, Transportmittel											
Vereinsausstattung	6.929,04	0,00	0,00	0,00	6.929,04	3.804,04	2.163,00	0,00	5.967,04	962,00	3.125,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	4.666,17	331,45	331,45	0,00	4.666,17	4.666,17	331,45	331,45	4.666,17	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	110.011,36	331,45	331,45	0,00	110.011,36	98.709,36	8.651,45	331,45	107.029,36	2.982,00	11.302,00
Summe Anlagevermögen	124.516,28	331,45	331,45	0,00	124.516,28	102.944,28	12.485,45	331,45	115.098,28	9.418,00	21.572,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
ANLAGEVERMÖGEN				
Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
25	Ähnliche Rechte und Werte	6.212,00		9.803,00
27	EDV-Software	<u>224,00</u>		<u>467,00</u>
			6.436,00	10.270,00
Sachanlagen				
Technische Anlagen und Maschinen				
200	Technische Anlagen		1.241,00	2.725,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Fahrzeuge, Transportmittel				
255	PKW		779,00	5.452,00
Vereinsausstattung				
320	Büroeinrichtung		962,00	3.125,00
UMLAUFVERMÖGEN				
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
650	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		7.281,57	9.898,20
Sonstige Vermögensgegenstände				
725	Sonstige Forderungen	35,00		0,00
853	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	331,12		174,64
1921	Forderg. / Verbindlichk. UStVA lfd. Jahr	<u>4.160,01</u>		<u>5.315,87</u>
			4.526,13	5.490,51
Kasse, Bank				
920	Kasse	904,53		772,80
945	VB Burgdorf 4508200600	1.286,61		2.100,44
950	Stadtsparkasse Burgdorf 5454	19.010,46		9.477,74
955	SSK Burgd. 8003 - Burgdorf-Bus	16.056,49		6.151,45
956	SSK Burgd. 9282 - Weihnachtsbeleuchtung	2.859,27		7.160,83
957	SSK Burgd. 8870 - Geschenkgutschein	<u>174.889,45</u>		<u>172.793,47</u>
			215.006,81	198.456,73
Übertrag			236.232,51	235.417,44

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017**Stadtmarketing Burgdorf e. V.**
Burgdorf

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			236.232,51	235.417,44
	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
990	Aktive Rechnungsabgrenzung		16.277,43	14.066,50
	Summe Aktiva		<u>252.509,94</u>	<u>249.483,94</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
VEREINSVERMÖGEN				
Ergebnisvorträge				
	Ergebnisvorträge allgemein			
	VEREINSEERGEBNIS	2.456,59		1.744,27
1080	Ergebnisvorträge allgemein	<u>69.188,99</u>	71.645,58	<u>67.444,72</u> 69.188,99
RÜCKSTELLUNGEN				
Sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		2.670,00	2.670,00
VERBINDLICHKEITEN				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		3.356,56	4.713,77
Sonstige Verbindlichkeiten				
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.201,98		1.197,48
1805	Verrechnungskonto Gutscheine	173.244,53		171.417,27
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>391,29</u>		<u>296,43</u>
			174.837,80	<u>172.911,18</u>
	Summe Passiva		252.509,94	<u><u>249.483,94</u></u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Nicht steuerbare Einnahmen				
Mitgliedsbeiträge				
2120	Echte Mitgliedsbeiträge		142.550,58	144.274,47
Nicht anzusetzende Ausgaben				
Übrige Ausgaben				
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	100,00-		0,00
2893	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	<u>0,00</u>		<u>3,00-</u>
			100,00-	<u>3,00-</u>
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)				
Nicht abziehbare Ausgaben				
3860	gewährte Zuwendungen		600,00-	350,00-
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
Sonstige Geschäftsbetriebe 1				
Umsatzerlöse				
8008	Mieteinnahmen Burgdorf-Bus 19 % USt	2.121,91		2.974,78
8011	Marketingeinnahmen	106.753,73		126.916,61
8013	Werbe-/Marketingeinnahmen Gutscheine	2.390,34		3.995,00
8030	Erlöse Aktivitäten 19 % USt	25.450,58		32.799,98
8031	Sponsoring / Werbeinnahmen Burgdorf-Bus	17.398,87		13.704,00
8032	Sponsoring Weihnachtsbeleuchtung	21.334,03		24.184,03
8034	Erlöse Burgdorfer Schirme	1.182,05		2.153,66
8044	Erlöse Bearbeitung Gutscheine	<u>6.077,95</u>		<u>6.731,24</u>
			182.709,46	213.459,30
Sonstige betriebliche Erträge				
8101	Zuschuss Bürgerarbeit	0,00		729,30
8108	Erlöse Untervermietung	<u>1.200,00</u>		<u>1.200,00</u>
			1.200,00	<u>1.929,30</u>
Personalaufwand				
Löhne und Gehälter				
8210	Geschäftsführergehalt, Gehälter		90.066,76-	88.684,84-
Soziale Abgaben				
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	19.593,10-		19.713,02-
8231	LFZ Umlage	2.417,92-		2.575,40-
8232	Abgeführte Lohnsteuer	220,00-		222,00-
8235	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>1.200,00-</u>		<u>1.200,00-</u>
			23.431,02-	<u>23.710,42-</u>
Übertrag			212.262,26	246.914,81

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Stadtmarketing Burgdorf e. V.
Burgdorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			212.262,26	246.914,81
	Abschreibungen			
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen	12.154,00-		9.931,00-
8242	Sofortabschreibung GWG	<u>331,45-</u>		<u>1.042,94-</u>
			12.485,45-	10.973,94-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8302	Miete, Pacht	10.955,66-		11.053,57-
8303	Strom	3.730,15-		3.328,01-
8306	Reinigungskosten	2.009,85-		1.999,70-
8308	Verwaltungskosten, StB	4.000,00-		5.025,00-
8309	anteilige Kosten Mitglieder	4.162,78-		4.684,60-
8310	Bürobedarf	3.303,71-		2.488,23-
8311	Miete / Leasing	948,00-		1.580,00-
8312	Porto	698,29-		698,96-
8313	Telefon	1.509,41-		1.547,68-
8314	Zinsen, Bankspesen	874,86-		572,39-
8318	Versicherungen	1.212,52-		1.301,80-
8320	Sonstige Abgaben	402,74-		134,85-
8324	Pkw Kosten	287,43-		215,06-
8328	Repräsentationskosten	28,04-		189,07-
8329	Direkte Kosten SMB o. USt	2.423,96-		138,07-
8330	Marketing für Burgdorf	6.085,74-		5.421,65-
8331	Projekte/Aktivitäten	110.145,07-		142.312,32-
8332	Geschenke abzugsfähig, FG 35 €	95,11-		195,10-
8343	Burgdorfer Schirme	0,00		2.400,00-
8344	Stadtführungen	250,00-		160,00-
8345	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.642,98-		3.272,00-
8350	Leasingraten Burgdorf-Bus	8.985,60-		9.158,88-
8351	sonstiger Aufwand Burgdorf-Bus	1.987,73-		2.887,38-
8355	Aufwand Weihnachtsbeleuchtung	29.168,26-		27.239,65-
8357	Aufwand Geschenkgutscheine	1.427,50-		4.900,00-
8384	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>985,00-</u>		<u>1.292,63-</u>
			197.320,39-	234.196,60-
	Sonstige Steuern			
8480	Sonstige Steuern		0,17	0,00
			<u> </u>	<u> </u>
	<u>VEREINSENERGEBNIS</u>			
	VEREINSENERGEBNIS		2.456,59	1.744,27
			<u> </u>	<u> </u>