

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2017

der Firma

IBEF e.V.
Guineastr. 5

13351 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuer-Nr.: 27 668 55092

BILANZ zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

EUR

I. Anlagevermögen

1.Immaterielle Vermögensgegenstände	5,00
2 Geschäftsausstattung	3,00

II. Umlaufvermögen

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	66.080,15
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.659,60
IV. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro	285.819,33

III. Rechnungsabgrenzungsposten

1.106,56

Summe Aktiva

354.673,64

BILANZ zum 31. Dezember 2017

PASSIVA

EUR

A. Vereinsvermögen

III. Gewinnrücklagen

250.339,39

B. Rückstellungen

II. Rückstellungen

3. sonstige Rückstellungen

60.224,99

C. Verbindlichkeiten

7. sonstige Verbindlichkeiten

44.109,26

Summe Passiva

354.673,64

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG zum 31. Dezember 2017

EUR

1. Betriebseinnahme	
1.1. Mitgliedsbeiträge	450,00
1.2. Erlöse Zweckbetrieb	548.565,38
1.3. Sonstige betriebliche Erträge	12.733,34
2. Betriebsausgaben	
2.1. Personalaufwand	
2.1.2. Gehälter	-379.486,26
2.1.2. gesetzliche soziale Aufwendungen	-86.932,83
2.1.2. Berufsgenossenschaft	-2.966,81
2.1.2. Honorare	-30.824,15
2.2. Abschreibungen	-1.480,13
2.3. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-7.480,29
2.4. Raumkosten	
2.4.5. Miete	-14.049,46
2.4.5. Mietnebenkosten	-1.073,23
2.5. Andere betriebl. Aufwendungen	
2.5.6. Versicherungen/Beiträge/Spenden	-3.109,26
2.5.6. Repräsentationskosten/Bewirtung	-234,94
2.5.6. Bürobedarf/EDV-Bedarf	-3.604,97
2.5.6. Telefon/Porto	-5.420,64
2.5.6. Rechts- und Beratungskosten	-360,27
2.5.6. Betreuungskosten	-454,97
2.5.6. Fortbildungskosten	-3.726,06
2.5.6. Fachliteratur	-398,30
2.5.6. sonstige betriebl. Aufwendungen	-18.962,61
3. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00
Jahresüberschuss	0,00

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	EUR
1.Immaterielle Vermögensgegenstände	
00027 EDV - Software	5,00
2 Geschäftsausstattung	
00410 Geschäftsausstattung	2,00
00430 EDV Anlagen	1,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
01400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	64.428,78
01405 Forderungen U1	1.448,83
01460 Zweifelhafte Forderungen	202,54
sonstige Vermögensgegenstände	
01541 Mietkaution Guineastr. 5	1.659,60
Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro	
01000 Kasse	100,00
01200 Bank BFS 01	285.719,33
Rechnungsabgrenzungsposten	
00980 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.106,56
Summe Aktiva	<hr/> 354.673,64

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2017

PASSIVA

	EUR
Gewinnrücklagen	
00820 Freie Rücklage § 62 Abs.1 Nr.3 AO	81.876,39
00830 Betriebsmittelrücklagen § 62 Abs.1 Nr.1 AO	168.463,00
sonstige Rückstellungen	
00970 Rückstellungen Urlaub/Mehrarbeit	60.224,99
sonstige Verbindlichkeiten	
01700 Sonstige Verbindlichkeiten	4.817,29
01740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	24.980,84
01741 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	5.016,68
01742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	9.252,11
01746 Verbindlichkeiten Pensionskasse	42,34
Summe Passiva	<hr/> 354.673,64

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2017

	EUR
1. Betriebseinnahme	
1.1. Mitgliedsbeiträge	
08100 Mitgliedsbeiträge	450,00
1.2. Erlöse Zweckbetrieb	
08200 Erlöse BZA Mitte	346.736,72
08203 Erlöse BZA Mitte FUA-Projekte	5.220,00
08212 Erlöse BZA Pankow	8.656,98
08217 Erlöse BZA Steglitz Zehlendorf	6.230,82
08219 Erlöse BZA Marzahn-Hellersdorf	8.026,35
08220 Erlöse BZA Reinickendorf	24.726,13
08234 Erlöse Aufsuchende Elternhilfe	94.113,41
08241 Erlöse Familien in Fahrt	700,00
08300 Erlöse Lernförderung nach BuT	41.506,13
08331 Erlöse Landkreis Potsdam Mittelmark	12.648,84
1.3. Sonstige betriebliche Erträge	
02704 Erträge aus Erstattung Lohnfortzahlung	12.733,34
2. Betriebsausgaben	
2.1. Personalaufwand	
04140 Freiwillige soziale Aufw. - lohnsteuerfrei	-672,70
04199 Pauschale Steuer	-510,84
2.1.2. Gehälter	
04110 Gehälter Leitung/Koordination	-52.942,04
04114 Gehälter FLS	-208.979,03
04117 Gehälter Verwaltung	-23.020,22
04195 Löhne für Minijobs	-25.544,71
05401 Gehälter Projekt Aufsuchende Elternhilfe	-69.000,26
2.1.2. gesetzliche soziale Aufwendungen	
04130 SV-AG Leitung/Koordination	-11.969,24
04134 SV-AG FLS	-54.456,34
04137 SV-AG Verwaltung	-5.256,59
05501 SV AG Projekt Aufsuchende Elternhilfe	-15.250,66
2.1.2. Berufsgenossenschaft	
04138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-2.966,81
2.1.2. Honorare	
03102 Honorare sonstige	-55,00
04251 Honorare Reinigung der Räume	-900,00
05308 Honorare Projekt Spielenachmittag	-2.310,00
05550 Honorare Lernförderung nach BuT	-27.559,15
2.2. Abschreibungen	

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2017

04830 Abschreibungen auf Sachanlagen	-40,62
04860 Abschreibungen auf aktivierte GWG	-1.439,51
2.3. Sonstige betriebl. Aufwendungen	
02020 Periodenfremde Aufwendungen	-38,48
04901 PSAW Pädagogischer Sachaufwand	-7.441,81
2.4. Raumkosten	
2.4.5. Miete	
04210 Miete	-14.049,46
2.4.5. Mietnebenkosten	
04240 Gas, Strom, Wasser	-737,83
04250 Reinigung	-139,25
04260 Instandhaltung betrieblicher Räume	-196,15
2.5. Andere betriebl. Aufwendungen	
2.5.6. Versicherungen/Beiträge/Spenden	
04360 Versicherungen	-1.967,10
04380 Beiträge	-1.142,16
2.5.6. Repräsentationskosten/Bewirtung	
04645 Bewirtung Kollegen	-234,94
2.5.6. Bürobedarf/EDV-Bedarf	
04806 Wartungskosten für Hard- und Software	-1.449,78
04810 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter/techn.Anlagen/Maschinen	-935,99
04930 Bürobedarf	-1.219,20
2.5.6. Telefon/Porto	
04910 Porto	-1.100,45
04920 Telefon	-1.289,72
04921 Telefon- Mobil	-2.958,59
04922 Internetkosten	-71,88
2.5.6. Rechts- und Beratungskosten	
04950 Rechts- und Beratungskosten	-360,27
2.5.6. Betreuungskosten	
04650 Bewirtungskosten Klienten	-454,97
2.5.6. Fortbildungskosten	
04660 Supervision SPFK	-3.040,00
04945 Fortbildungskosten sonst.	-20,06
04955 Fortbildung SPFK	-442,00
04956 Fortbildung Leitung/Koord.	-224,00
2.5.6. Fachliteratur	
04940 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	-398,30
2.5.6. sonstige betriebl. Aufwendungen	
02496 Einstellung in die freie Rücklage	-7.147,71

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2017

04900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-805,08
04970 Kosten des Geldverkehrs	-154,16
05601 Sachmittel Projekt Aufsuchende Elternhilfe	-9.920,19
05608 Sachmittel Projekt Spielenachmittag	-375,47
05609 Aufwand Familien in Fahrt	-560,00
Gewinn	0,00