

BILANZ zum 31. Dezember 2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

AKTIVA

	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,50	30,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Vereinsausstattung	5.140,50		5.938,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	25.833,00		21.662,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.235,12</u>		<u>0,00</u>
		32.208,62	27.600,00
III. Finanzanlagen			
Sonstige Ausleihungen		5.949,48	5.944,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14,49		74.553,50
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>333,03</u>		<u>780,49</u>
		347,52	75.333,99
II. Kasse, Bank			
		163.180,83	112.548,06
		_____	_____
		201.686,95	221.456,05
		=====	=====

BILANZ zum 31. Dezember 2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

PASSIVA

	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	45.720,57		152.898,55
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>32.758,52</u>		<u>32.758,52</u>
		78.479,09	185.657,07
II. Ergebnisvortrag		9.931,49-	0,00
B. RÜCKSTELLUNGEN			
sonstige Rückstellungen		7.100,00	1.500,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.173,11		20.736,29
2. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend ver- wendeten Mitteln	117.844,00		0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.022,24</u>		<u>13.562,69</u>
		126.039,35	34.298,98
		_____	_____
		201.686,95	221.456,05
		=====	=====

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

	EUR	2017 EUR	2016 EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
Zuschüsse		0,00	89.246,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	0,00		8.707,08
2. Personalkosten	15.794,57		96.042,78
3. Raumkosten	2.186,36		24.199,05
4. Übrige Ausgaben	<u>16.967,55</u>		<u>153.997,77</u>
		34.948,48	282.946,68
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>34.948,48-</u>	<u>193.700,68-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	76.102,73		283.846,67
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	<u>225,41</u>		<u>2.029,55</u>
		76.328,14	285.876,22
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
Nicht abziehbare Ausgaben		0,00	3,44
III. Sonstige Zweckbetriebe (ertragsteuerneutral)			
Steuerneutrale Einnahmen		231.151,92	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>307.480,06</u>	<u>285.872,78</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	8.760,00		0,00
Zins- und Kurserträge	<u>7,42</u>		<u>13,07</u>
		8.767,42	13,07
Übertrag		281.299,00	92.185,17

Handelsrecht

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

	EUR	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag		281.299,00	92.185,17
II. Ausgaben			
Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		9.853,12	1.083,96
Gewinn/Verlust			
Vermögensverwaltung		<u>1.085,70-</u>	<u>1.070,89-</u>
D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse		0,00	12.337,10
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	13.822,60
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>0,00</u>	<u>1.485,50-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	111.465,42		0,00
Soziale Abgaben	24.094,92		0,00
2. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.659,66		0,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>247.889,65</u>		<u>0,00</u>
		391.109,65	0,00
4. Sonstige Steuern		1.639,00	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>392.748,65-</u>	<u>0,00</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		392.748,65-	1.485,50-
Übertrag		121.302,77-	89.615,71

Handelsrecht

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

	EUR	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag		121.302,77-	89.615,71
E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		13.305,31	0,00
2. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	6.479,94		0,00
Soziale Abgaben	1.417,35		0,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.214,72</u>		<u>0,00</u>
		9.112,01	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>4.193,30</u>	<u>0,00</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u><u>4.193,30</u></u>	<u><u>0,00</u></u>
F. JAHRESERGEBNIS		117.109,47-	89.615,71
1. Entnahmen aus gebundenen Ergebnismrücklagen		107.177,98	5.800,00
2. Einstellungen in die gebundenen Ergebnismrücklagen		0,00	90.398,55
3. Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		0,00	5.017,16
G. ERGEBNISVORTRAG		9.931,49-	0,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software		0,50	30,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Vereinsausstattung			
300	Vereinsausstattung	0,50		0,50
315	Werkzeuge	5.139,50		5.937,00
320	Büroeinrichtung	<u>0,50</u>		<u>0,50</u>
			5.140,50	5.938,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
415	Büroeinrichtung		25.833,00	21.662,00
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
490	Geleistete Anzahl. sonst. Sachanlagen		1.235,12	0,00
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		5.949,48	5.944,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
650	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	0,00		74.553,50
653	Forderg.a. Lieferungen/Leistungen b.1 J	<u>14,49</u>		<u>0,00</u>
			14,49	74.553,50
	Sonstige Vermögensgegenstände			
700	Sonstige Vermögensgegenstände	122,91		0,00
747	USt-Forderungen Vorjahr	0,00		780,37
775	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		3,18
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		1.143,30
878	Körperschaftsterrückforderung	1,94		0,00
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	208,18		0,00
1845	Umsatzsteuer 7%	0,00		2,75-
1850	Umsatzsteuer 19%	0,00		2.294,51-
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	0,00		13.025,90
1914	Unrichtig oder unberechtigt ausgew. USt	<u>0,00</u>		<u>11.875,00-</u>
			333,03	780,49
	Kasse, Bank			
920	Kasse	305,77		587,91
921	Kassenbestand ausländ. Währung	42,70		42,70
945	Spendenkonto #0101 2613 52	136.467,14		12.524,45
950	Geschäftskonto #0111 2480 27	4.323,44		5.073,07
955	Tagesgeldkonto#0111 2424 75	18.315,24		93.864,43
Übertrag		159.454,29	38.506,12	112.092,56 221.000,55

Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017**Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden**

AKTIVA

Konto Bezeichnung	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Übertrag	159.454,29	38.506,12	221.000,55 112.092,56
Kasse, Bank			
961 PayPal Konto	<u>3.726,54</u>	163.180,83	<u>455,50</u> 112.548,06
Summe Aktiva		<u>201.686,95</u>	<u>221.456,05</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
	Gebundene Gewinnrücklagen			
1002	Betriebsmittelrücklage	0,00		62.500,00
1017	Rücklagen ideeller Bereich bis 2017	9.534,40		27.898,55
1019	Rücklagen ideeller Bereich bis 2019	<u>36.186,17</u>		<u>62.500,00</u>
			45.720,57	152.898,55
	Freie Gewinnrücklagen			
1070	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		32.758,52	32.758,52
	Ergebnisvortrag			
	ERGEBNISVORTRAG		9.931,49-	0,00
	sonstige Rückstellungen			
1220	Sonstige Rückstellungen		7.100,00	1.500,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1340	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		5.173,11	20.736,29
	Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln			
1390	Verbindl. noch nicht zweckentspr. verw. Mit		117.844,00	0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten			
770	Abziehbare Vorsteuer	91,15-		0,00
775	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,66-		0,00
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	231,38-		0,00
1681	Kreditkartenabrechnung	0,00		51,50
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.486,30		1.016,11
1712	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	240,27		0,00
1806	Verbindl. Steuern und Abgaben	294,12		12.495,08
1850	Umsatzsteuer 19%	2.402,61		0,00
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG, 19%	435,97		0,00
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	<u>1.513,84-</u>		<u>0,00</u>
			3.022,24	13.562,69
	Summe Passiva		201.686,95	221.456,05

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

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

Konto	Bezeichnung	EUR	2017 EUR	2016 EUR
IDEELLER BEREICH				
Zuschüsse				
2302	Zuschüsse von Behörden	0,00		84.246,00
2303	Sonstige Zuschüsse	<u>0,00</u>		<u>5.000,00</u>
			0,00	89.246,00
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00		3.681,57-
2501	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>5.025,51-</u>
			0,00	8.707,08-
Personalkosten				
2550	Sonstige Personalkosten	400,00-		1.130,87
2551	Löhne und Gehälter	11.570,98-		0,00
2552	Gehälter	0,00		74.105,58-
2554	Aufwandsentschädigungen Übungsleiter	0,00		2.476,00-
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.834,70-		16.678,04-
2556	Aushilfslöhne	<u>988,89-</u>		<u>3.914,03-</u>
			15.794,57-	96.042,78-
Raumkosten				
2660	Anteilige Raumkosten	9,95-		0,00
2661	Miete, Pacht	2.009,47-		20.973,96-
2663	Raumnebenkosten	<u>166,94-</u>		<u>3.225,09-</u>
			2.186,36-	24.199,05-
Übrige Ausgaben				
2515	Kauf und Erhalt von Lebensräumen	0,00		12.478,09-
2516	Projektkosten	0,00		121.386,98-
2530	Öffentlichkeitsarbeit	13.002,36-		7.085,45-
2535	Mittelakquise	1.179,60-		29,40-
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	161,04-		0,00
2701	Bürobedarf	153,53-		0,00
2702	Porto, Telefon	614,77-		0,00
2704	Verwaltungskosten	42,91-		7.710,12-
2753	Versicherungen, Beiträge	363,63-		163,63-
2800	Mitgliederpflege	0,00		41,37-
2894	Rechts- und Beratungskosten	1.238,47-		1.663,31-
2900	Sonstige Kosten	211,24-		0,00
2903	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>0,00</u>		<u>3.439,42-</u>
			16.967,55-	153.997,77-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		76.102,73	283.846,67
Sonstige steuerneutrale Einnahmen				
3215	Sonstige Einnahmen		225,41	2.029,55
Übertrag			41.379,66	92.175,54

Handelsrecht

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

Konto	Bezeichnung	EUR	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag			41.379,66	92.175,54
	Nicht abziehbare Ausgaben			
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer	0,00		3,28-
3453	Solidaritätszuschlag	<u>0,00</u>		<u>0,16-</u>
			0,00	3,44-
	Steuerneutrale Einnahmen			
3601	Spenden / Zuwendungen Bereich 6000	151.574,52		0,00
3602	Zuschüsse von Behörden Bereich 6000	74.577,40		0,00
3603	Sonstige Zuschüsse Bereich 6000	<u>5.000,00</u>		<u>0,00</u>
			231.151,92	0,00
	VERMÖGENSVERWALTUNG			
	Miet- und Pächterträge			
4110	Miet- u. Pächterträge 0% USt		8.760,00	0,00
	Zins- und Kurserträge			
4150	Zinserträge 0% USt		7,42	13,07
	Sonstige Ausgaben			
4700	Zinsen Vermögensverwaltung	3,09-		0,00
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.450,03-		1.083,96-
4966	Miete, Pacht	<u>8.400,00-</u>		<u>0,00</u>
			9.853,12-	1.083,96-
	SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
	Umsatzerlöse			
6005	Umsatzerlöse 7%	0,00		260,71
6020	Einnahmen BPC 19 %	<u>0,00</u>		<u>12.076,39</u>
			0,00	12.337,10
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		364,69-
6301	Kosten für BPC	0,00		496,10-
6329	Reinigungskosten	0,00		27,58-
6331	Strom	0,00		282,69-
6333	Gas, Heizung	0,00		355,60-
6334	Sonstige Raumkosten	0,00		409,14-
6339	Miete, Pacht	0,00		6.991,32-
6341	Porto, Telefon	0,00		1.648,86-
6343	Bürobedarf	0,00		194,07-
6345	Geschenke (abzugsfähig)	0,00		105,30-
6364	Rechts- und Beratungskosten	<u>0,00</u>		<u>2.947,25-</u>
			0,00	13.822,60-
	Löhne und Gehälter			
6700	Löhne und Gehälter	98.353,34-		0,00
6709	Veränderung Personalarückstellungen	3.400,00-		0,00
6710	Aufwandsentschädigung §3 Nr.26 EStG	1.306,50-		0,00
6715	Aushilfslöhne	<u>8.405,58-</u>		<u>0,00</u>
			111.465,42-	0,00
Übertrag			159.980,46	89.615,71

Handelsrecht

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

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

Konto	Bezeichnung	EUR	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag			159.980,46	89.615,71
	Soziale Abgaben			
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen		24.094,92-	0,00
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6780	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.691,14-		0,00
6785	Sofortabschreibung GWG	<u>1.968,52-</u>		<u>0,00</u>
			7.659,66-	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6800	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.880,08-		0,00
6801	Kauf und Erhalt von Lebensräumen	28.425,26-		0,00
6802	Projektkosten	183.178,38-		0,00
6805	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	63,90-		0,00
6810	Reisekosten	597,00-		0,00
6831	Strom	735,96-		0,00
6833	Gas, Heizung	749,85-		0,00
6834	Sonstige Raumkosten	88,59-		0,00
6839	Miete, Pacht	17.884,26-		0,00
6840	Verwaltungskosten	381,86-		0,00
6841	Porto, Telefon	5.471,48-		0,00
6842	Bürobedarf	1.366,41-		0,00
6845	Geschenke (abzugsfähig)	74,73-		0,00
6864	Rechts- und Beratungskosten	3.608,64-		0,00
6877	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>3.383,25-</u>		<u>0,00</u>
			247.889,65-	0,00
	Sonstige Steuern			
6975	Sonstige Steuern		1.639,00-	0,00
	SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
	Umsatzerlöse			
8017	Erlöse Blue Planet Certificate 19%		13.305,31	0,00
	Löhne und Gehälter			
8210	Löhne und Gehälter	5.785,49-		0,00
8211	Veränderung Personalrückstellungen	200,00-		0,00
8212	Aushilfslöhne	<u>494,45-</u>		<u>0,00</u>
			6.479,94-	0,00
	Soziale Abgaben			
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen		1.417,35-	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8300	Anteilige Raumkosten	1,00-		0,00
8302	Miete, Pacht	200,94-		0,00
8303	Strom	8,27-		0,00
8305	Gas, Heizung	8,43-		0,00
				0,00
Übertrag		218,64-	115.894,75-	89.615,71

Handelsrecht

Naturefund e.V. Förderung des Naturschutzes, Wiesbaden

Konto Bezeichnung	EUR	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	218,64-	115.894,75-	89.615,71 0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8308 Verwaltungskosten	4,29-		0,00
8310 Bürobedarf	15,35-		0,00
8313 Telefon	61,48-		0,00
8320 Sonstige Abgaben	21,13-		0,00
8330 Werbe- und Reisekosten	153,29-		0,00
8374 Rechts- und Beratungskosten	<u>740,54-</u>		<u>0,00</u>
		1.214,72-	0,00
JAHRESERGEBNIS			
Jahresergebnis		117.109,47-	89.615,71
Entnahmen aus gebundenen Ergebnisrücklagen			
3953 Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		107.177,98	5.800,00
Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen			
3963 Einstellungen in gebundene Rücklagen		0,00	90.398,55-
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965 Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00	5.017,16-
ERGEBNISVORTRAG			
ERGEBNISVORTRAG		<u>9.931,49-</u>	<u>0,00</u>

Anlagenpiegel zum 31.12.2017 - Handelsrecht

Naturefund e.V.
Wiesbaden

	Anschaffungskosten / Herstellungskosten					kumulierte Abschrei- bungen EUR	Buchwert		Abschrei- bungen EUR	Zuschrei- bungen EUR
	01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2017		31.12.2017	01.01.2017		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	92,52				92,52	92,02	0,50	30,00	29,50	
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	92,52				92,52	92,02	0,50	30,00	29,50	
II. Sachanlagen										
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
a) Vereinsausstattung	7.700,34	589,00			8.289,34	3.148,84	5.140,50	5.938,00	1.386,50	
b) Sonstige Anlagen und Ausstattung	31.364,53	10.414,66			41.779,19	15.946,19	25.833,00	21.662,00	6.243,66	
Summe Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.064,87	11.003,66			50.068,53	19.095,03	30.973,50	27.600,00	7.630,16	
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.235,12			1.235,12		1.235,12	0,00		
Summe Sachanlagen	39.064,87	12.238,78			51.303,65	19.095,03	32.208,62	27.600,00	7.630,16	
III. Finanzanlagen										
1. Sonstige Ausleihungen	5.944,00	5,48			5.949,48		5.949,48	5.944,00		
Summe Finanzanlagen	5.944,00	5,48			5.949,48		5.949,48	5.944,00		
Gesamtsumme	45.101,39	12.244,26			57.345,65	19.187,05	38.158,60	33.574,00	7.659,66	

Stand nach UMGL u. Aufwandsverteilung u.
nach Ergebnisverwendg
10.09.2019

