

EINGEGANGEN AM 18. JULI 2011

Dipl.-Kffr. (FH)
Nicole Rekowski
Steuerberaterin

Westfälische Str. 63
10709 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2010

Violence Prevention Network e.V.

Straße des 17. Juni 114

10623 Berlin

Finanzamt: Berlin Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/680/69649

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung - des

Violence Prevention Network e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2010 bis 31.12.2010 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Vereins.

Ich habe meinen 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. Zur Beurteilung der Plausibilität der mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise habe ich Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind mir keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der mir vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von mir erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Berlin, den 11. Juli 2011

Nicole Rekowski
Dipl.-Kffr. (FH)
Nicole Rekowski
Steuerberaterin



BILANZ zum 31. Dezember 2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		880,00	1.299,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung		7.287,71	5.910,10
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.881,47		0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	144.908,81		161.577,40
II. Kasse, Bank	<u>71.154,43</u>	221.944,71	40.912,24
		—————	—————
		230.112,42	209.698,74
		=====	=====

BILANZ zum 31. Dezember 2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen		18.946,44	12.946,44
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	28.532,50		7.265,23
2. Ergebnisvorträge allgemein	<u>202,50</u>	28.735,00	21.267,27
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Sonstige Rückstellungen		1.904,49	3.200,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	52,19		19,80
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>167.301,30</u>	167.353,49	165.000,00
D. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
		13.173,00	0,00
		_____	_____
		230.112,42	209.698,74
		=====	=====

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

	Euro	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro
A. IDEELLER BEREICH				
I. Nicht steuerbare Einnahmen				
1. Mitgliedsbeiträge	540,00			540,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	818.700,71	819.240,71	*****	798.512,63
II. Nicht anzusetzende Ausgaben				
1. Abschreibungen	4.017,21-			4.266,58-
2. Personalkosten	308.670,33-			216.076,62-
3. Reisekosten	16.428,87-			11.540,65-
4. Raumkosten	21.810,70-			19.419,64-
5. Übrige Ausgaben	<u>486.989,17-</u>	837.916,28-	*****	536.227,18-
GEWINN/VERLUST ideeller Bereich		<u>18.675,57-</u>	*****	<u>11.521,96</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)				
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		18.803,60	*****	8.814,67
GEWINN/VERLUST ertragsteuerneutrale Posten		<u>18.803,60</u>	*****	<u>8.814,67</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG				
I. Einnahmen				
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen Miet- und Pächterträge Zins- und Kurserträge	1.250,00 <u>810,12</u>	2.060,12	*****	250,00 680,64
GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung		<u>2.060,12</u>	*****	<u>930,64</u>
D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE				
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)				
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.985,65-	980,57	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.985,65-	980,57	0,00
GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe 1		1.985,65-	980,57	0,00
Übertrag		202,50		21.267,27

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

	Euro	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro
Übertrag		202,50		21.267,27
GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe		<u>1.985,65-</u>	980,57	<u>0,00</u>
<u>VEREINSERGEBNIS</u>		<u>202,50</u>	100,00	<u>21.267,27</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
ANLAGEVERMÖGEN				
Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
27	EDV-Software	1,00		30,00
30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	<u>879,00</u>	880,00	1.269,00
Sachanlagen				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Sonstige Anlagen und Ausstattung				
405	Betriebsausstattung	3.948,00		436,00
415	Büroeinrichtung	324,00		1.000,00
476	Geringwertige WG Sammelposten 2008	<u>3.015,71</u>	7.287,71	4.474,10
UMLAUFVERMÖGEN				
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
650	Forderungen aus Lieferungen/Leistungen		5.881,47	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände				
700	Sonstige Vermögensgegenstände	1.410,00		761,84
725	Sonstige Forderungen	143.498,81		159.336,45
825	Aufzuteilende Vorsteuer	0,00		1.489,61
1845	Umsatzsteuer 7%	<u>0,00</u>	144.908,81	10,50-
Kasse, Bank				
938	Tagesgeldkonto 669	49.444,83		36.121,42
940	Postbank 105	11.218,65		450,18
941	Postbank 109	0,00		2.058,72
942	Postbank 103	0,00		122,72
944	Postbank 104	3,56		8,33
946	Postbank 101	622,92		1.633,57
947	Bank für Sozialwirtschaft 1118800	664,56		517,30
949	Postbank 31705109	<u>9.199,91</u>	71.154,43	0,00
Summe Aktiva			<u>230.112,42</u>	<u>209.698,74</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
VEREINSVERMÖGEN				
Gewinnrücklagen				
Freie Gewinnrücklagen				
1070	Freie Rücklagen		18.946,44	12.946,44
Ergebnisvorträge				
Ideeller Bereich				
1082	Vortrag ideeller Bereich		28.532,50	7.265,23
Ergebnisvorträge allgemein				
VEREINSEERGEBNIS				
			202,50	21.267,27
RÜCKSTELLUNGEN				
Sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		1.904,49	3.200,00
VERBINDLICHKEITEN				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
941	Postbank 109	3,88		0,00
942	Postbank 103	7,45		0,00
943	Postbank 108	0,09		0,00
945	PB 278104 PvLE	20,34		0,00
948	Postbank 17235108	0,00		19,80
950	PB 279106 PvLE	<u>20,43</u>	52,19	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
1803	Sonstige Verbindlichkeiten	380,00		0,00
1804	Darlehen BonVenture I GmbH & Co KG	165.000,00		165.000,00
1914	Sammelkto.unberecht. ausgewiesene Ust	<u>1.921,30</u>	167.301,30	0,00
PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN				
1990	Rechnungsabgrenzungsposten passiv		13.173,00	0,00
Summe Passiva			<u>230.112,42</u>	<u>209.698,74</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
IDEELLER BEREICH				
Nicht steuerbare Einnahmen				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		540,00	540,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	21.150,81		0,00
2401	sonstige Einnahmen ideeler Ber.Bußgelder	2.423,60		2.400,00
2403	Einnahmen NIACRO (CHC)	4.602,60		0,00
2414	Zuwendungen MdJ Brandenburg	30.433,00		30.433,00
2415	Zuwendungen BK B.-Zentr. polit. Bildung	105.150,00		106.500,00
2418	Zuwendungen HH	10.000,00		10.000,00
2419	Zuwendungen MdJMV	10.000,00		10.000,00
2422	Zuwendung Niedersachsen	10.000,00		10.000,00
2423	Zuwendungen Minist. Justiz Sachsen-Anh.	10.000,00		12.000,00
2424	Zuwendungen GSUB GmbH	66.443,69		166.871,76
2425	Zuwendungen Freie Hansestadt Bremen	10.000,00		10.000,00
2427	Zuwendungen Senat für Justiz Berlin	7.000,00		10.000,00
2428	Zuwendungen ESF-Mittel für DRRI-Konver.	237.952,17		248.951,71
2429	Zuwendungen ESF-Mittel für DRRI-RWB	92.145,28		38.420,40
2430	Zuwendungen BMAS-Mittel f. DRRI-Konver.	33.909,43		35.061,23
2431	Zuwendungen BMAS-Mittel f. DRRI-RWB	36.457,67		24.463,76
2436	Zuwendungen BpB-Mittel f. DRRI-Konver.	0,00		2.410,77
2437	Zuwendungen BpB-Mittel f. DRRI-RWB	20.500,00		52.000,00
2438	Zuwendungen Minist. Justiz Freist. Sachsen	10.000,00		10.000,00
2439	Zuwendungen Justizm. Baden-Württemb.	0,00		3.000,00
2440	Zuwendungen Dtsch. Inst. f. Kriminalprä.	0,00		16.000,00
2441	Zuwendungen BpB-Mittel für AvKuG	79.724,83		0,00
2442	Zuwendungen Thüringen	1.000,00		0,00
2443	Zuwendungen Nordrhein-Westfalen	2.000,00		0,00
2444	Zuwendungen BMFSFJ - Linksextremismus	1.912,58		0,00
2445	Zuwendungen BMFSFJ - Islamextremismus	10.195,45		0,00
2450	Einnahmen verauslagte Kosten	<u>5.699,60</u>	818.700,71	0,00
Nicht anzusetzende Ausgaben				
Abschreibungen				
2500	Abschreibung Anlagevermögen	1.981,66-		2.157,00-
2501	Abschreibung GWG	577,16-		651,19-
2503	Abschreibung auf WG Sammelposten	<u>1.458,39-</u>	4.017,21-	1.458,39-
Personalkosten				
2552	Gehälter	253.128,57-		177.839,26-
2555	Sozialversicherungsbeiträge	<u>55.541,76-</u>	308.670,33-	38.237,36-
Reisekosten				
2560	Reisekostenerstattungen		16.428,87-	11.540,65-
Raumkosten				
2661	Miete und Pacht	20.273,40-		18.323,82-
2663	Raumnebenkosten	<u>1.537,30-</u>	21.810,70-	1.095,82-
Übertrag			468.313,60	547.749,14

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			468.313,60	547.749,14
	Übrige Ausgaben			
2520	Forderungsverluste aus Zuwendungen	1.045,49-		0,10-
2540	Honorarkräfte	4.823,70-		1.564,18-
2541	Honorar Trainer	325.720,00-		356.517,08-
2542	Honorar Koordination	63.147,96-		63.623,04-
2545	Honorar Trainer/innen AKT-Ausbildung	34.980,00-		35.660,00-
2546	Honorar Evaluation	11.746,00-		30.750,00-
2548	Ausgaben NIACRO (CHC)	2.521,00-		0,00
2699	Telefon	3.665,25-		3.268,40-
2701	Büromaterial	2.591,98-		2.020,52-
2702	Porto	1.395,53-		2.779,65-
2704	Sonstige Kosten	2.722,43-		2.041,64-
2705	Updates Software	2.000,18-		360,38-
2707	Kleingeräte	0,00		616,67-
2710	Zeitschriften	239,30-		28,00-
2720	Fachliteratur	1.665,34-		2.148,21-
2750	Fortbildungskosten	0,00		252,00-
2753	Versicherungsbeiträge	839,57-		860,00-
2754	Verwaltungs- Berufsgenossenschaft	1.940,07-		991,77-
2810	Repräsentationskosten	8.160,70-		8.712,70-
2894	Steuerberatungskosten	1.884,67-		1.665,48-
2895	Rechtsanwalt	0,00		462,95-
2900	Sonstige Kosten ideeller Bereich	3.982,46-		77,55-
2905	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	9.900,00-		8.880,42-
2950	Verwaltungsgemeinkosten	<u>2.017,54-</u>	486.989,17-	12.946,44-
	ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
	Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
	Steuerneutrale Einnahmen			
	Spenden			
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.		18.803,60	8.814,67
	VERMÖGENSVERWALTUNG			
	Einnahmen			
	Ertragsteuerfreie Einnahmen			
	Miet- und Pachterträge			
4110	Miet-und Pachterträge 0 % USt		1.250,00	250,00
	Zins- und Kurserträge			
4150	Zinserträge 0 % USt		810,12	680,64
Übertrag			<u>2.188,15</u>	<u>21.267,27</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Violence Prevention Network e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			2.188,15	21.267,27
	SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
	Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	sonstige betriebliche Aufwendungen		1.985,65-	0,00
	<u>VEREINSE R G E B N I S</u>			
	VEREINSE R G E B N I S		202,50	21.267,27