

Dipl.-Kffr. (FH)  
Nicole Rekowski  
Steuerberaterin

Westfälische Str. 63  
10709 Berlin

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2011

**Violence Prevention Network e.V.  
Verein**

Alt-Moabit 73

10555 Berlin

Finanzamt: Berlin Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/680/69649

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

Violence Prevention Network e.V.  
Verein

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2011 bis 31.12.2011 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 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 07. August 2012

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



## BILANZ zum 31. Dezember 2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		540,00	880,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.409,00		0,00
Vereinsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>4.384,32</u>	9.793,32	7.287,71
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.175,50		5.881,47
2. Sonstige Vermögensgegenstände	110.296,40		144.908,81
II. Kasse, Bank			
	<u>374.233,93</u>	489.705,83	71.154,43
<b>C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN</b>			
		3.428,63	0,00
		_____	_____
		503.467,78	230.112,42
		=====	=====

## BILANZ zum 31. Dezember 2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. VEREINSVERMÖGEN</b>			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen		18.946,44	18.946,44
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	28.735,00		28.532,50
2. Ergebnisvorträge allgemein	<u>113.067,32</u>	141.802,32	202,50
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Sonstige Rückstellungen		3.527,82	1.904,49
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		52,19
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>191.284,15</u>	191.284,15	167.301,30
<b>D. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>			
		147.907,05	13.173,00
		<hr/>	<hr/>
		503.467,78	230.112,42
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

**Violence Prevention Network e.V.Verein, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. IDEELLER BEREICH</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	720,00		540,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	1.008.642,05	1.009.362,05	818.700,71
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	4.501,23		4.017,21
2. Personalkosten	487.666,77		308.670,33
3. Reisekosten	17.399,85		16.428,87
4. Raumkosten	50.695,24		21.810,70
5. Übrige Ausgaben	<u>485.290,43</u>	1.045.553,52-	486.989,17
<b>GEWINN/VERLUST ideeller Bereich</b>		<u>36.191,47-</u>	<u>18.675,57-</u>
<b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen Spenden		134.534,25	18.803,60
<b>GEWINN/VERLUST ertragsteuerneutrale Posten</b>		<u>134.534,25</u>	<u>18.803,60</u>
<b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	3.240,00		1.250,00
Zins- und Kurserträge	<u>987,02</u>	4.227,02	810,12
<b>GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung</b>		4.227,02	2.060,12
Übertrag		<u>102.569,80</u>	<u>2.188,15</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

**Violence Prevention Network e.V.Verein, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		102.569,80	2.188,15
<b>D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	1.985,65
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0,00	1.985,65-
GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>0,00</u>	<u>1.985,65-</u>
GEWINN/VERLUST Sonstige Zweckbetriebe		<u>0,00</u>	<u>1.985,65-</u>
<b>E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		10.497,52	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		10.497,52	0,00
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>10.497,52</u>	<u>0,00</u>
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>10.497,52</u>	<u>0,00</u>
<b><u>VEREINSEERGEBNIS</u></b>		<u>113.067,32</u>	<u>202,50</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>ANLAGEVERMÖGEN</b>				
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
<b>Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>				
27	EDV-Software	1,00		1,00
30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	<u>539,00</u>	540,00	879,00
<b>Sachanlagen</b>				
<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
<b>Vereinsausstattung</b>				
335	Sonstiges Inventar		5.409,00	0,00
<b>Sonstige Anlagen und Ausstattung</b>				
405	Betriebsausstattung	2.712,00		3.948,00
415	Büroeinrichtung	115,00		324,00
476	Geringwertige WG Sammelposten	<u>1.557,32</u>	4.384,32	3.015,71
<b>UMLAUFVERMÖGEN</b>				
<b>Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>				
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>				
650	Forderungen aus Lieferungen/Leistungen		5.175,50	5.881,47
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>				
700	Sonstige Vermögensgegenstände	250,67		1.410,00
704	Mietkaution	11.437,11		0,00
725	Sonstige Forderungen	<u>98.608,62</u>	110.296,40	143.498,81
<b>Kasse, Bank</b>				
938	Postbank #0669	73.055,69		49.444,83
939	Postbank #6661	19.095,03		0,00
940	Postbank #9105	11.245,77		11.218,65
941	Postbank #6109	21.547,96		0,00
942	Postbank #5103	202,80		0,00
944	Postbank #0104	479,55		3,56
946	Postbank #5101	106,41		622,92
947	Bank für Sozialwirtschaft 1118800	94.629,33		664,56
948	Postbank #5108	113.389,57		0,00
949	Postbank #5109	30.341,08		9.199,91
950	Postbank #9106	140,74		0,00
952	Postbank #9107	<u>10.000,00</u>	374.233,93	0,00
Übertrag			500.039,15	230.112,42

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			500.039,15	230.112,42
	<b>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>			
990	Rechnungsabgrenzungsposten aktiv		3.428,63	0,00
	Summe Aktiva		<u>503.467,78</u>	<u>230.112,42</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>VEREINSVERMÖGEN</b>				
<b>Gewinnrücklagen</b>				
<b>Freie Gewinnrücklagen</b>				
1070	Freie Rücklagen		18.946,44	18.946,44
<b>Ergebnisvorträge</b>				
<b>Ideeller Bereich</b>				
1082	Vortrag ideeller Bereich		28.735,00	28.532,50
<b>Ergebnisvorträge allgemein</b>				
<b>VEREINSERGEBNIS</b>				
			113.067,32	202,50
<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>				
<b>Sonstige Rückstellungen</b>				
1220	Sonstige Rückstellungen		3.527,82	1.904,49
<b>VERBINDLICHKEITEN</b>				
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
941	Postbank #6109	0,00		3,88
942	Postbank #5103	0,00		7,45
943	Postbank #9108	0,00		0,09
945	Postbank #8104	0,00		20,34
950	Postbank #9106	<u>0,00</u>	0,00	20,43
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>				
1803	Sonstige Verbindlichkeiten	22.091,17		380,00
1804	Darlehen BonVenture I GmbH & Co KG	165.000,00		165.000,00
1806	Erhaltene Kautionen	3.085,76		0,00
1809	Verbindl. Steuern und Abgaben	381,52		0,00
1850	Umsatzsteuer 19%	1.994,52		0,00
1914	Sammelkto.unberecht. ausgewiesene Ust	19,00		1.921,30
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.287,82-</u>	191.284,15	0,00
<b>PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN</b>				
1990	Rechnungsabgrenzungsposten passiv		147.907,05	13.173,00
Summe Passiva			<u>503.467,78</u>	<u>230.112,42</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>IDEELLER BEREICH</b>				
<b>Nicht steuerbare Einnahmen</b>				
<b>Mitgliedsbeiträge</b>				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		720,00	540,00
<b>Sonstige nicht steuerbare Einnahmen</b>				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	3.173,14		21.150,81
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Ber. Bußgelder	309,10		2.423,60
2402	Sonstige Einnahmen ideeller Ber. Minor	5.360,00		0,00
2403	Einnahmen NIACRO (CHC)	24.937,78		4.602,60
2414	Zuwendungen MdJ Brandenburg	27.500,00		30.433,00
2415	Zuwendungen BK B.-Zentr. polit. Bildung	0,00		105.150,00
2418	Zuwendungen HH	0,00		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		10.000,00
2424	Zuwendungen GSUB GmbH	0,00		66.443,69
2425	Zuwendungen Freie Hansestadt Bremen	10.000,00		10.000,00
2427	Zuwendungen Senat für Justiz Berlin	0,00		7.000,00
2428	Zuwendungen ESF-Mittel für DRRI-Konver.	227.765,66		237.952,17
2429	Zuwendungen ESF-Mittel für DRRI-RWB	146.161,40		92.145,28
2430	Zuwendungen BMAS-Mittel f. DRRI-Konver.	29.077,10		33.909,43
2431	Zuwendungen BMAS-Mittel f. DRRI-RWB	49.794,69		36.457,67
2432	Zuwendungen US-Botschaft	142,04		0,00
2437	Zuwendungen BpB-Mittel f. DRRI-RWB	36.000,00		20.500,00
2438	Zuwendungen Minist. Justiz Freist. Sachsen	10.000,00		10.000,00
2440	Zuwendungen Dtsch. Inst. f. Kriminalprä.	5.000,00		0,00
2441	Zuwendungen BpB-Mittel für AvKuG	0,00		79.724,83
2442	Zuwendungen Thüringen	2.500,00		1.000,00
2443	Zuwendungen Nordrhein-Westfalen	2.000,00		2.000,00
2444	Zuwendungen BMFSFJ - Linksextremismus	52.244,46		1.912,58
2445	Zuwendungen BMFSFJ - Islamextremismus	222.721,09		10.195,45
2446	Zuwendungen BpB-Linksextremismus	9.000,00		0,00
2447	Zuwendungen BpB-Islamextremismus	26.000,00		0,00
2448	Zuwendungen LASA - RIJJ	79.143,59		0,00
2449	Zuwendungen BMI	9.812,00		0,00
2450	Einnahmen verauslagte Kosten	<u>0,00</u>	1.008.642,05	5.699,60
<b>Nicht anzusetzende Ausgaben</b>				
<b>Abschreibungen</b>				
2500	Abschreibung Anlagevermögen	2.381,90-		1.981,66-
2501	Abschreibung GWG	660,94-		577,16-
2503	Abschreibung auf WG Sammelposten	<u>1.458,39-</u>	4.501,23-	1.458,39-
<b>Personalkosten</b>				
2552	Gehälter	399.831,87-		253.128,57-
2555	Sozialversicherungsbeiträge	<u>87.834,90-</u>	487.666,77-	55.541,76-
<b>Reisekosten</b>				
2560	Reisekostenerstattungen		17.399,85-	16.428,87-
<b>Übertrag</b>			<u>499.794,20</u>	<u>490.124,30</u>

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

## Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			499.794,20	490.124,30
	<b>Raumkosten</b>			
2661	Miete und Pacht	38.236,82-		20.273,40-
2662	Kosten Anmietung neue Räume	10.888,28-		0,00
2663	Raumnebenkosten	<u>1.570,14-</u>	50.695,24-	1.537,30-
	<b>Übrige Ausgaben</b>			
2520	Forderungsverluste aus Zuwendungen	0,00		1.045,49-
2540	Honorarkräfte	1.200,00-		4.823,70-
2541	Honorar Trainer	332.980,00-		325.720,00-
2542	Honorar Koordination	62.987,76-		63.147,96-
2543	Honorar Beratung	4.480,00-		0,00
2544	Honorar Supervision	4.378,30-		0,00
2545	Honorar Trainer/innen AKT-Ausbildung	7.810,00-		34.980,00-
2546	Honorar Evaluation	15.450,00-		11.746,00-
2547	Honorar Akquise	3.600,00-		0,00
2548	Ausgaben NIACRO (CHC)	10.623,50-		2.521,00-
2699	Telefon	5.766,55-		3.665,25-
2701	Büromaterial	2.080,95-		2.591,98-
2702	Porto	1.516,96-		1.395,53-
2704	Sonstige Kosten	1.837,44-		2.722,43-
2705	Updates Software	1.262,88-		2.000,18-
2707	Kleingeräte	827,15-		0,00
2710	Zeitschriften	0,00		239,30-
2720	Fachliteratur	2.022,80-		1.665,34-
2753	Versicherungsbeiträge	1.220,58-		839,57-
2754	Verwaltungs- Berufsgenossenschaft	1.727,82-		1.940,07-
2803	Ausbildungskosten	1.440,60-		0,00
2810	Repräsentationskosten	8.593,19-		8.160,70-
2894	Steuerberatungskosten	3.583,95-		1.884,67-
2900	Sonstige Kosten ideeller Bereich	0,00		3.982,46-
2905	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	9.900,00-		9.900,00-
2950	Verwaltungsgemeinkosten	<u>0,00</u>	485.290,43-	2.017,54-
	<b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>			
	<b>Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)</b>			
	<b>Steuerneutrale Einnahmen</b>			
	<b>Spenden</b>			
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	129.034,25		18.803,60
3225	Sachzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	<u>5.500,00</u>	134.534,25	0,00
	<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>			
	<b>Einnahmen</b>			
	<b>Ertragsteuerfreie Einnahmen</b>			
	<b>Miet- und Pachterträge</b>			
4110	Miet-und Pachterträge 0 % USt		3.240,00	1.250,00
Übertrag			<u>101.582,78</u>	<u>1.378,03</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2011 bis 31.12.2011

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			101.582,78	1.378,03
	<b>Zins- und Kurserträge</b>			
4150	Zinserträge 0 % USt		987,02	810,12
	<b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>			
	<b>Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)</b>			
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	1.985,65-
	<b>SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE</b>			
	<b>Sonstige Geschäftsbetriebe 1</b>			
	<b>Umsatzerlöse</b>			
8030	Erlöse 19% USt		10.497,52	0,00
			<hr/>	<hr/>
	<b><u>VEREINSERGEBNIS</u></b>			
	VEREINSERGEBNIS		113.067,32	202,50
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>