

EINGEGANGEN 19. Juni 2014

Dipl.-Kffr. (FH)
Nicole Rekowski
Steuerberaterin

Westfälische Str. 63
10709 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2013

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

Alt-Moabit 73

10555 Berlin

Finanzamt: Berlin für 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 01.01.2013 bis 31.12.2013 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 16. Juni 2014


Dipl.-Kffr. (FH)
Nicole Rekowski
Steuerberaterin



BILANZ zum 31. Dezember 2013**Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin****AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	200,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Vereinsausstattung	3.207,00		4.307,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>7.293,00</u>	10.500,00	3.930,97
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		9.601,83
2. Sonstige Vermögensgegenstände	166.416,01		121.281,06
II. Kasse, Bank	<u>230.124,41</u>	396.540,42	258.154,65
C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN		1.725,63	4.090,06
		408.768,05	401.565,57

BILANZ zum 31. Dezember 2013**Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Freie Gewinnrücklagen		18.946,44	18.946,44
II. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	154.181,66		131.304,80
2. Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	21.414,88		10.497,52
3. Ergebnisvorträge allgemein	<u>25.599,74-</u>	149.996,80	33.794,22
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Sonstige Rückstellungen		5.532,11	2.771,61
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1,76		3,33
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>174.280,72</u>	174.282,48	171.105,58
D. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		60.010,22	33.142,07
		408.768,05	401.565,57

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013**Violence Prevention Network e.V.Verein, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Mitgliedsbeiträge	660,00		780,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	1.216.375,39	1.217.035,39	1.042.954,03
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	8.232,08		6.695,53
2. Personalkosten	802.372,74		685.558,42
3. Reisekosten	39.835,56		24.865,09
4. Raumkosten	56.387,48		57.092,33
5. Übrige Ausgaben	<u>396.279,26</u>	1.303.107,12-	396.542,94
GEWINN/VERLUST			
Ideeller Bereich		<u>86.071,73-</u>	<u>127.020,28-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	34.375,00		127.925,00
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>12.235,29</u>	22.139,71	2.345,48
GEWINN/VERLUST			
ertragsteuerneutrale Posten		<u>22.139,71</u>	<u>125.579,52</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pächterträge	26.075,50		22.815,79
Zins- und Kurserträge	<u>476,29</u>	26.551,79	1.511,17
II. Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		4,73	9,34
GEWINN/VERLUST			
Vermögensverwaltung		26.547,06	24.317,62
Übertrag		<u>37.384,96-</u>	<u>22.876,86</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013**Violence Prevention Network e.V.Verein, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		37.384,96-	22.876,86
D. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		16.060,64	10.917,36
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.134,08		0,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.141,34</u>	4.275,42-	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		11.785,22	10.917,36
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>11.785,22</u>	<u>10.917,36</u>
GEWINN/VERLUST Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>11.785,22</u>	<u>10.917,36</u>
 <u>VEREINSEERGEBNIS</u>		 25.599,74-	 33.794,22

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

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				
27	EDV-Software	1,00		1,00
30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	<u>1,00</u>	2,00	199,00
Sachanlagen				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Vereinsausstattung				
335	Sonstiges Inventar		3.207,00	4.307,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung				
405	Betriebsausstattung	7.293,00		3.832,00
476	Geringwertige WG Sammelposten	<u>0,00</u>	7.293,00	98,97
UMLAUFVERMÖGEN				
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
650	Forderungen aus Lieferungen/Leistungen		0,00	9.601,83
Sonstige Vermögensgegenstände				
700	Sonstige Vermögensgegenstände	1.537,05		759,12
704	Mietkaution	11.479,38		11.461,52
705	Geldtransit	0,00		16.019,85
725	Sonstige Forderungen	153.016,17		93.032,49
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	744,78		0,00
1845	Umsatzsteuer 7%	551,07-		0,00
1850	Umsatzsteuer 19%	1.555,74-		2.074,32-
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.745,44</u>	166.416,01	2.082,40
Kasse, Bank				
937	Postbank #0670	87.484,92		0,00
938	Postbank #0669	30.958,99		181.692,28
939	Postbank #6661	19.311,67		19.254,23
940	Postbank #9105	9.555,21		1.338,09
941	Postbank #8109	500,00		11.100,00
942	Postbank #5103	57.476,54		0,00
944	Postbank #0104	805,49		0,00
945	Postbank #8104	4.388,37		93,02
Übertrag		210.481,19	176.918,01	352.798,48

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013**Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin****AKTIVA**

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	210.481,19	176.918,01	352.798,48
Kasse, Bank			
946 Postbank #5101	306,41		10.866,41
947 Bank für Sozialwirtschaft 1118800	18.612,16		2.327,16
948 Postbank #5108	419,12		30.642,07
949 Postbank #5109	0,01		0,00
950 Postbank #9106	111,32		0,00
951 Postbank #19106	0,00		38,24
952 Postbank #9107	194,20		26,73
953 Postbank #4100	<u>0,00</u>	230.124,41	776,42
AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
990 Rechnungsabgrenzungsposten aktiv		<u>1.725,63</u>	<u>4.090,06</u>
Summe Aktiva		<u>408.768,05</u>	<u>401.565,57</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
VEREINSVERMÖGEN				
Gewinnrücklagen				
Freie Gewinnrücklagen				
1070	Freie Rücklagen		18.946,44	18.946,44
Ergebnisvorträge				
Ideeller Bereich				
1082	Vortrag ideeller Bereich		154.181,66	131.304,80
Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe				
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe		21.414,88	10.497,52
Ergebnisvorträge allgemein				
VEREIN SERGEBNIS			25.599,74-	33.794,22
RÜCKSTELLUNGEN				
Sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		5.532,11	2.771,61
VERBINDLICHKEITEN				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
943	Postbank #9108	0,00		1,17
950	Postbank #9106	0,00		2,16
951	Postbank #19106	1,48		0,00
954	Postbank #3106	0,07		0,00
955	Postbank #0108	0,07		0,00
956	Postbank #4109	<u>0,14</u>	1,76	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
1803	Sonstige Verbindlichkeiten	5.996,02		2.163,84
1804	Darlehen BonVenture I GmbH & Co KG	165.000,00		165.000,00
1806	Erhaltene Kautionen	3.099,83		3.095,10
1809	Verbindl. Steuern und Abgaben	<u>184,87</u>	174.280,72	846,64
PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN				
1990	Rechnungsabgrenzungsposten passiv		60.010,22	33.142,07
Summe Passiva			<u>408.768,05</u>	<u>401.565,57</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Nicht steuerbare Einnahmen				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro		660,00	780,00
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	6.140,00		0,00
2401	Sonstige Einnahmen ideeller Ber.Bußgelder	183,50-		10.760,00
2402	Sonstige Einnahmen ideeller Ber. Minor	10.480,00		16.640,00
2403	Einnahmen NIACRO (CHC)	666,18-		40.728,69
2414	Zuwendungen MdJ Brandenburg	0,00		40.000,00
2422	Zuwendung Niedersachsen	0,00		10.000,00
2423	Zuwendungen Minist. Justiz Sachsen-Anh.	10.000,00		10.000,00
2432	Zuwendungen US-Botschaft	17.341,60		21.547,96
2433	Zuwendungsw EU-Kommission Dir A	146.185,38		81.462,03
2434	Zuwendungen ESF-Mittel für RIB Ziel 1	196.784,06		126.539,03
2435	Zuwendungen ESF-Mittel Ziel 2	122.227,35		94.360,41
2438	Zuwendungen Minist. Justiz Freist. Sachsen	0,00		10.000,00
2440	Zuwendungen Dtsch. Inst. f. Kriminalprä.	0,00		10.000,00
2444	Zuwendungen BMFSFJ - Linksextremismus	0,00		2.091,32
2445	Zuwendungen BMFSFJ - Islamextremismus	222.437,76		250.870,69
2447	Zuwendungen BpB-Islamextremismus	25.000,00		28.000,00
2448	Zuwendungen LASA - RIJJ	0,00		81.311,91
2449	Zuwendungen BMI	49.182,32		16.296,00
2452	Zuwendungen BMAS-Mittel für RIB Ziel 1	36.643,99		30.953,63
2453	Zuwendungen BMAS-Mittel für RIB Ziel 2	62.443,97		55.781,92
2454	Zuwendungen BpB-Mittel für RIB Ziel 1	25.000,00		21.066,36
2455	Zuwendungen BpB-Mittel für RIB Ziel 2	62.500,00		55.849,31
2456	Zuwendungen BpB-Mittel für ENoD	19.554,50		25.000,00
2457	Zuwendungen BMFSFJ-REXEL	175.306,83		3.694,77
2458	Zuwendungen BpB-Mittel für REXEL	18.616,66		0,00
2459	Zuwendungen BpB-Mittel für EDNA	<u>11.380,65</u>	1.216.375,39	0,00
Nicht anzusetzende Ausgaben				
Abschreibungen				
2500	Abschreibung Anlagevermögen	4.385,19-		4.116,95-
2501	Abschreibung GWG	3.747,92-		1.120,23-
2503	Abschreibung auf WG Sammelposten	<u>98,97-</u>	8.232,08-	1.458,35-
Personalkosten				
2552	Gehälter	673.910,72-		563.159,83-
2555	Sozialversicherungsbeiträge	145.436,52-		122.398,59-
2558	Erstattungen AAG	<u>16.974,50</u>	802.372,74-	0,00
Reisekosten				
2560	Reisekostenerstattungen	33.889,14-		19.803,05-
2562	Kosten Firmenwagen	<u>5.946,42-</u>	39.835,56-	5.062,04-
Raumkosten				
2661	Miete und Pacht	51.793,70-		48.874,65-
2662	Kosten Anmietung neue Räume	0,00		3.794,25-
Übertrag		<u>51.793,70-</u>	<u>366.595,01</u>	<u>273.946,09</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		51.793,70-	366.595,01	273.946,09
	Raumkosten			
2663	Reinigung / Raumnebenkosten	<u>4.593,78-</u>	56.387,48-	4.423,43-
	Übrige Ausgaben			
2540	Honorarkräfte	17.750,00-		13.743,40-
2541	Honorar Trainer/innen	239.270,00-		252.050,00-
2543	Honorar Beratung	40.705,00-		32.168,20-
2544	Honorar Supervision	4.688,60-		2.808,40-
2546	Honorar Evaluation	19.500,00-		20.000,00-
2548	Ausgaben NIACRO (CHC)	0,00		976,99-
2699	Telefon	7.613,53-		6.442,72-
2701	Büromaterial	1.745,21-		2.510,40-
2702	Porto	1.105,42-		1.423,67-
2704	Sonstige Kosten	16.573,99-		7.562,69-
2705	Updates Software	1.529,54-		262,81-
2707	Kleingeräte	0,00		1.181,10-
2720	Fachliteratur	2.052,99-		1.325,16-
2750	Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	3.963,22-		0,00
2753	Versicherungsbeiträge	2.032,81-		788,58-
2754	Verwaltungs- Berufsgenossenschaft	2.715,12-		3.000,00-
2803	Ausbildungskosten	0,00		711,10-
2810	Repräsentationskosten	17.553,87-		36.597,74-
2894	Abschluss- und Prüfungskosten	2.718,94-		2.426,67-
2895	Rechtsanwalt	4.861,02-		663,31-
2905	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	<u>9.900,00-</u>	396.279,26-	9.900,00-
	ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
	Ideeller Bereich (ertragsteuernerutral)			
	Steuernerneutrale Einnahmen			
	Spenden			
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.		34.375,00	127.925,00
	Nicht abziehbare Ausgaben			
	Gezahlte/hingegebene Spenden			
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		12.235,29-	2.345,48-
	VERMÖGENSVERWALTUNG			
	Einnahmen			
	Ertragsteuerfreie Einnahmen			
	Miet- und Pächterträge			
4110	Miet-und Pächterträge 0 % USt		26.075,50	22.815,79
	Zins- und Kurserträge			
4150	Zinserträge 0 % USt		476,29	1.511,17
Übertrag			<u>37.380,23-</u>	<u>22.886,20</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Violence Prevention Network e.V. Verein, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			37.380,23-	22.886,20
	Ausgaben/Werbungskosten			
	Sonstige Ausgaben			
4700	Zinsaufwendungen		4,73-	9,34-
	SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
	Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
	Umsatzerlöse			
8026	Erlöse 7% Umsatzsteuer	7.872,62		0,00
8030	Erlöse Projektverwaltung 19% USt	<u>8.188,02</u>	16.060,64	10.917,36
	Materialaufwand			
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
8200	Erstellung Zeitschrift		3.134,08-	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8310	Büromaterial	689,21-		0,00
8320	Sonstige Kosten	<u>452,13-</u>	1.141,34-	0,00
	<u>VEREINSEERGEBNIS</u>			
	VEREINSEERGEBNIS		<u>25.599,74-</u>	<u>33.794,22</u>