
Bericht
über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2018

Violence Prevention Network e.V.

Berlin

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----|
| 1. Auftrag und Auftragsdurchführung | 3 |
| 2. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse | 4 |
| 2.1 Rechtliche Verhältnisse | 4 |
| 2.2 Steuerliche Verhältnisse | 5 |
| 3. Wirtschaftliche Verhältnisse | 6 |
| 3.1 Allgemeines | 6 |
| 3.2 Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur | 8 |
| 3.3 Entwicklung der Ertragslage | 10 |
| 3.4 Kapitalflussrechnung | 11 |
| 3.5 Forderungen und Verbindlichkeiten | 14 |
| 4. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung | 15 |
| 4.1 Angaben zur Buchführung | 15 |
| 4.2 Angaben zur Bilanzierung | 15 |
| 4.3 Angaben zur Bewertung | 16 |
| 4.4 Angaben zum Anhang | 17 |
| 5. Erläuterungsbericht | 18 |
| 5.1 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz | 18 |
| 5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung | 25 |
| 5.3 Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung nach steuerlichen Bereichen | 43 |
| 6. Bescheinigung | 44 |
| 7. Anlagen | 45 |
| 7.1 Jahresabschluss | 46 |
| Bilanz zum 31. Dezember 2018 | 47 |
| Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 | 48 |
| Anhang | 50 |
| 7.2 Kontennachweise zur Bilanz und zur G.u.V. | 56 |
| Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018 | 57 |
| Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 | 63 |
| 7.3 Entwicklung des Anlagevermögens | 68 |
| 7.4 Allgemeine Auftragsbedingungen | 110 |

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Die Geschäftsführung des

Violence Prevention Network e.V.

- nachfolgend auch "VPN e.V." oder "Verein" -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 zu erstellen. Wir haben den Auftrag in der Zeit vom Juni bis zum Juli 2019 in unseren Geschäftsräumen durchgeführt. Eine Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen gemäß "Verlautbarungen der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Steuerberater", Februar 2011, war nicht Gegenstand des Auftrags.

Der uns erteilte Auftrag umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den gesetzlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Der Vorstand hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung, die keinen Ersatz für Erstellungshandlungen und für auftragsabhängig durchzuführende Beurteilungen der Ordnungsmäßigkeit der zu Grunde gelegten Unterlagen darstellt, schriftlich bestätigt, dass in Buchführung und Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen" maßgebend.

2. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

2.1 Rechtliche Verhältnisse

| | |
|-----------------|---|
| Firma | Violence Prevention Network e.V. |
| Rechtsform | e.V. |
| Sitz | Berlin |
| Gründung am | 01.12.2004 |
| Satzung | Es gilt die letzte Fassung vom 24.06.2013 |
| Registergericht | AG Charlottenburg |
| Registernummer | VR 24427 B |
| Satzungszweck | Gegenstand des Vereins ist die Entwicklung, Anwendung und Verbreitung von pädagogischer Arbeit und politischer Bildung zur Prävention von Gewalt, Fremdenfeindlichkeit und Extremismus. Gegenstand des Unternehmens ist |
| Geschäftsjahr | 1. Januar bis 31. Dezember |
| Vorstand | Judy Korn, Thomas Mücke |

Der Verein wird durch zwei Vorstandsmitglieder gemeinsam vertreten.

Wesentliche Änderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Bilanzstichtag liegen nicht vor.

Der Vorstand hat der Mitgliederversammlung am 17.09.2018 den Jahresabschluss auf den 31.12.2017 vorgestellt und diese hat dem Vorstand für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung erteilt.

2.2 Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt für Körperschaften I

Steuernummer 27/680/69649

veranlagte Zeiträume bis einschließlich 2015

Steuerfestsetzung Freistellungsbescheid 2013 bis 2015

Mit Freistellungsbescheid vom 07.04.2017 wurde der Verein für die Jahre 2013 bis 2015 von der Körperschaft- und der Gewerbesteuer freigestellt.

Die Steuererklärungen zur Körperschaft- und Gewerbesteuer sowie zur Umsatzsteuer wurden bis einschließlich 2017 beim Finanzamt eingereicht.

Der Verein verfolgt laut Satzung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.

Mit Bescheid vom 30.08.2013 nach § 60a der Abgabenordnung wurden die satzungsgemäßen Voraussetzungen der Gemeinnützigkeit gesondert festgestellt. Der Verein fördert die Kriminalprävention gem. § 52 (2) Nr. 20 der Abgabenordnung.

Der Verein ist anerkannter Träger der Jugendhilfe gem. § 75 SGB VIII.

Mit seinem steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb unterliegt der Verein der Körperschaft- und Gewerbesteuer.

Der Verein ist berechtigt, Spendenbescheinigungen auszustellen.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

Ziel des Vereins ist die Entwicklung, Anwendung und Verbreiterung pädagogischer Arbeit und politischer Bildung zur Prävention von Gewalt, Fremdenfeindlichkeit und Extremismus. Ziel des Vereins ist es außerdem, für eine Verbesserung der Lebens- und Lernsituation für gewaltbereite und extremistisch orientierte junge Menschen in Zwangskontexten (Heimaufenthalt, Haftsituation) durch eine Verbreiterung der Verfahrenskennnisse einzutreten und damit einer Verfestigung von Gewaltverhalten und extremistischen Einstellungen entgegen zu wirken.

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke. Als steuerbegünstigte Körperschaft ist er nicht in erster Linie auf die Förderung eigenwirtschaftlicher Zwecke gerichtet. Die im Folgenden dargestellten wirtschaftlichen Verhältnisse sind deshalb unter der Maßgabe zu betrachten, dass der Verein seine Mittel grundsätzlich zeitnah zur Erfüllung der Satzungszwecke zu verwenden hat. Die Bildung von Vermögen findet im Rahmen der gemäß § 62 Abgabenordnung zulässigen Rücklagenbildung statt. Dieser Umstand ist insbesondere bei der Interpretation betriebswirtschaftlicher Kennziffern zu beachten.

3.1 Allgemeines

Größenmerkmale

In Anlehnung nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen wäre der Verein als kleine Kapitalgesellschaft einzuordnen.

| Beträge in Euro | 2018 | 2017 | § 267 HGB |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Bilanzsumme | 1.251.166,54 | 1.419.504,60 | 6.000.000,00 |
| Umsatzerlöse | 941.739,81 | 1.120.769,82 | 12.000.000,00 |
| Anzahl der Arbeitnehmer | 111,25 | 88,75 | 50 |

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 267, 274a, 276, 288 HGB Gebrauch gemacht.

Beschäftigte Personen

Im Jahresdurchschnitt wurden 111,25 Mitarbeiter (98,06 Vollzeitäquivalente), im Vorjahr 88,75 (75,91 Vollzeitäquivalente) beschäftigt.

Am Bilanzstichtag waren im Verein 113 Personen beschäftigt (Vorjahr: 106).

Arbeitnehmergruppen und Anzahl

| | |
|--------------------------|----|
| Pädagogische Mitarbeiter | 66 |
| Verwaltung | 17 |
| Projektleitung | 6 |
| Wissenschaftler | 3 |
| Koordination | 9 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 3 |
| Online-Bereich | |
| 7 | |
| Internationale Projekte | 2 |

3.2 Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur

| | Bilanz zum 31.12.2018 | | Bilanz zum 31.12.2017 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | % |
| AKTIVA | | | | | | |
| Immaterielles Anlagevermögen | 104,2 | 8,3 | 96,3 | 6,8 | 7,9 | 8,2 |
| Sachanlagen | 106,2 | 8,5 | 119,1 | 8,4 | -12,9 | -10,8 |
| Forderungen | 3,1 | 0,2 | 45,1 | 3,2 | -42,0 | -93,1 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 184,7 | 14,8 | 179,0 | 12,6 | 5,7 | 3,2 |
| Flüssige Mittel/Wertpapiere | 843,5 | 67,4 | 971,9 | 68,5 | -128,4 | -13,2 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9,4 | 0,8 | 8,1 | 0,6 | 1,3 | 16,0 |
| Summe Aktiva | 1.251,2 | 100,0 | 1.419,5 | 100,0 | -168,3 | -11,9 |

Das Anlagevermögen umfasst aufgrund von Zugängen im Berichtsjahr insgesamt TEuro 54,2 (Vorjahr: Euro 44,0). Die Anlagenintensität beträgt 16,82 Prozent (Vorjahr: 15,17).

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen sind TEuro 95,1 Forderungen aus verausgabten Mitteln, für die ein Anspruch des Vereins auf Förderung entstanden ist.

Kapitalstruktur

| | Bilanz zum 31.12.2018 | | Bilanz zum 31.12.2017 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|---------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | % |
| PASSIVA | | | | | | |
| Eigenkapital | 680,6 | 54,4 | 735,8 | 51,8 | -55,2 | -7,5 |
| Sonderposten mit Rücklageanteil | 173,8 | 13,9 | 178,5 | 12,6 | -4,7 | -2,6 |
| Rückstellungen | 246,9 | 19,7 | 33,6 | 2,4 | 213,3 | 634,8 |
| Kreditverbindlichkeiten | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | - |
| Lieferverbindlichkeiten | 0,9 | 0,1 | 10,6 | 0,7 | -9,7 | -91,5 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 148,8 | 11,9 | 461,0 | 32,5 | -312,2 | -67,7 |
| Summe Passiva | 1.251,2 | 100,0 | 1.419,5 | 100,0 | -168,3 | -11,9 |

Die Zunahme des Vereinsvermögens resultiert aus dem Jahresergebnis des Berichtsjahres. Die rechnerische Eigenkapitalquote (zzgl. Sonderposten) beträgt 68,29 Prozent (Vorjahr: 64,41).

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind Euro 95.057,25 an empfangenen Zuwendungsmitteln, die noch nicht verausgabt wurden.

3.3 Entwicklung der Ertragslage

| | 01.01. bis 31.12.2018 | | 01.01. bis 31.12.2017 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|
| | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | % |
| Umsatzerlöse | 941,7 | 12,3 | 1.120,8 | 18,9 | -179,1 | -16,0 |
| Zuwendungen | 6.530 | 85,1 | 4.694 | 79,3 | 0,0 | 39,1 |
| + sonstige betriebliche Erträge | 197,8 | 2,6 | 107,1 | 1,8 | 90,7 | 84,7 |
| Summe Erträge | 7.669,8 | 100,0 | 5.921,5 | 100,0 | 1.748,3 | 29,5 |
| - Materialaufwand | 442,8 | 5,8 | 548,7 | 9,3 | -105,9 | -19,3 |
| - Personalaufwand | 5.622,0 | 73,3 | 3.973,7 | 67,1 | 1.648,3 | 41,5 |
| - Abschreibungen | 65,9 | 0,9 | 96,7 | 1,6 | -30,8 | -31,9 |
| - sonstiger betrieblicher Aufwand | 1.593,9 | 20,8 | 1.194,4 | 20,2 | 399,5 | 33,4 |
| Summe Aufwendungen | 7.724,6 | 100,7 | 5.813,5 | 98,2 | 1.911,1 | 32,9 |
| + Finanzerträge | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| - Ertragsteuern | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| - sonstige Steuern | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | - |
| Jahresergebnis | -55,2 | -0,7 | 108,0 | 1,8 | -163,2 | -151,1 |

Der Verein schloss das Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag von Euro 55.208,30 (Vorjahr: Jahresüberschuss Euro 108.009,8) ab.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 941.739,81 (Vorjahr: Euro 1.120.769,82). Das entspricht einer Minderungsrate von 15,97 %.

Die Aufwendungen für bezogene Waren und sonstige Leistungen in 2018 betragen Euro 442.778,6 gegenüber Euro 548.650,8 im Vergleichszeitraum 2017.

Die Löhne und Gehälter 2018 betragen Euro 4.689.335,78 gegenüber Euro 3.321.743,79 in 2017. Die Veränderung beträgt damit Euro 1.367.591,99. Dies ergibt eine Erhöhungsrage von 41,17 %. An sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung fielen im Berichtsjahr 2018 Euro 932.683,73 an. In 2017 belief sich der entsprechende Wert auf Euro 651.938,11. Der Betrag der absoluten Veränderung beläuft sich auf Euro 280.745,62. Dies entspricht einer Erhöhungsrage von 43,06 %.

3.4 Kapitalflussrechnung

Zur Darstellung der Entwicklung von Liquidität und Finanzkraft der haben wir eine Kapitalflussrechnung erstellt. Aus dieser ist zu entnehmen, wie sich die Bestände an Zahlungsmitteln (Kassenbestände, Schecks sowie Guthaben bei Kreditinstituten) im Berichtszeitraum durch Mittelzu- und -abflüsse verändert haben. Dabei wird zwischen Zahlungsströmen aus Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterschieden.

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-----------------------|--------------------|
| Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen | 854.482,43 | 1.171.709,62 |
| + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | 6.530.210,87 | 4.801.985,49 |
| - Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte | 7.270.103,23 | 5.529.547,23 |
| + Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 157.141,47 | 416.045,05 |
| - Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 334.598,90 | 326.182,38 |
| - Ertragsteuerzahlungen | 0,52 | 0,06 |
| Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 62.867,88- | 534.010,49 |
| - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | 21.776,06 | 51.205,00 |
| + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0,00 | 69,00- |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 43.856,93 | 166.856,93 |
| Cashflow aus der Investitions- tätigkeit | 65.632,99- | 218.130,93- |
| Cashflow aus der Finanzie- rungstätigkeit | 0,00 | 0,00 |

Violence Prevention Network e.V. Verein, 10555 Berlin

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-----------------------|-------------------|
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows) | 128.500,87- | 315.879,56 |
| + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 971.927,29 | 656.047,73 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 843.426,42 | 971.927,29 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

3.5 Forderungen und Verbindlichkeiten

Forderungsspiegel

| Art der Forderung zum 31.12.2018 | Gesamtbetrag | davon mit einer Restlaufzeit | |
|-------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------------|
| | TEuro | kleiner 1 Jahr TEuro | größer 1 Jahr TEuro |
| aus Lieferungen und Leistungen | 3,1 | 3,1 | 0,0 |
| sonstige Vermögensgegenstände | 184,7 | 105,9 | 78,8 |
| Summe | 187,8 | 109,0 | 78,8 |

Sonstige Vermögensgegenstände mit einer Laufzeit größer einem Jahr bestehen aus hinterlegten Mietkautionen.

Verbindlichkeitenspiegel

| Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2018 | Gesamtbetrag TEuro | davon mit einer Restlaufzeit | | |
|---|-----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|
| | | kleiner 1 J. TEuro | 1 bis 5 J. TEuro | größer 5 J. TEuro |
| gegenüber Kreditinstituten | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| aus Lieferungen und Leistungen | 0,9 | 0,9 | 0,0 | 0,0 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 148,8 | 148,8 | 0,0 | 0,0 |
| Summe | 149,8 | 149,8 | 0,0 | 0,0 |

4. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung

4.1 Angaben zur Buchführung

Der Verein hat den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Aufzeichnungen geführt. Für den Verein besteht nach § 238 HGB keine Buchführungspflicht. Der Verein hat sein Wahlrecht zur Gewinnermittlung gem. § 4 (1) EStG ausgeübt.

Die anfallenden Geschäftsvorfälle wurden von Seiten des Vereins mit Hilfe elektronischer Datenverarbeitung erfasst und von unserer Gesellschaft über das Programm Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG ausgewertet.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird mit Hilfe des Programms ANLAG der DATEV eG bearbeitet. Neben einer genauen Beschreibung des einzelnen Gegenstandes wird ein Nachweis über das Anschaffungsdatum, den Anschaffungspreis sowie alle weiteren Verkehrszahlen, insbesondere die Abschreibungen geführt.

Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird ebenfalls mit elektronischer Datenverarbeitung geführt.

Die Saldenvorträge zum 01.01.2018 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31.12.2017.

4.2 Angaben zur Bilanzierung

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht sinngemäß den Vorschriften des HGB unter Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Im Vorjahr erfolgte die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung durch Abbildung der gemeinnützigkeitsrechtlichen Sphären Ideeller Bereich, Vermögensverwaltung, Zweckbetriebe und steuerpflichtiger wirtschaftliche Geschäftsbetriebe. Im Berichtsjahr wurde das Gliederungsschema an das Gliederungsschema nach § 275 HGB angepasst.

Die Erstellung vorliegender Bilanz erfolgte unter Beachtung der handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Buchführungs- und Bilanzierungsvorschriften.

4.3 Angaben zur Bewertung

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Der Verein nimmt steuerliche Bewertungswahlrechte wahr und übernimmt diese -soweit zulässig- in ihre Handelsbilanz. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten. Dies betrifft auch die Ausübung steuerlicher und handelsrechtlicher Bewertungswahlrechte.

Den am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen ist mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder Herstellungskosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, ausgewiesen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 410,00 werden gem. § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr als Aufwand erfasst. Aufgrund der zuwendungsrechtlichen Regelungen wurde nicht von der erweiterten Möglichkeit der Sofortabschreibung für Wirtschaftsgüter bis Euro 800,00 Gebrauch gemacht.

Der Ansatz der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert. Risiken hinsichtlich der Einbringlichkeit wird durch Ausbuchung oder Wertberichtigung Rechnung getragen.

Liquide Mittel sind zu ihrem Nennwert angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen und als Einzelbetrag Euro 410 übersteigen.

In Höhe der Zuschüsse zu den Anschaffungskosten des Anlagevermögens wird in Ausübung des einkommensteuerrechtlichen Wahlrechts R 6.5 (2) EStR ein passiver Sonderposten gebildet. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die Nutzungsdauer der geförderten Anlagen.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen sämtliche erkennbaren Risiken sowie ungewisse Verpflichtungen. Bei einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr erfolgt eine Abzinsung gem. § 253 Abs. 2 S. 1 HGB.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Einzelheiten sind dem beigefügten Erläuterungsbericht zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zu entnehmen.

4.4 Angaben zum Anhang

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit sie nicht bereits dort gemacht wurden - und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sind im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt. Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.

5. Erläuterungsbericht

5.1 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | Geschäftsjahr: Euro | 54.207,00 |
| | Vorjahr: Euro | 43.971,00 |
| | 31.12.2018 Euro | 31.12.2017 Euro |
| Webpräsenzen | 54.206,00 | 43.970,00 |
| Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten | <u>1,00</u> | <u>1,00</u> |
| | <u>54.207,00</u> | <u>43.971,00</u> |

Die Webplattform für das Projekt On/Off-Prevent wurde im Berichtsjahr in Betrieb genommen.

2. geleistete Anzahlungen

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | Geschäftsjahr: Euro | 49.975,75 |
| | Vorjahr: Euro | 52.296,00 |
| | 31.12.2018 Euro | 31.12.2017 Euro |
| Anzahlungen auf immaterielle Vermoegensgegenstände | <u>49.975,75</u> | <u>52.296,00</u> |
| | <u>49.975,75</u> | <u>52.296,00</u> |

Die Position enthält Videoproduktionen für das Projekt Tränen der Dawa. Diese werden erst nach Abstimmung mit dem Zuwendungsgeber in Betrieb genommen.

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

| | | |
|--|---------------------|------------|
| | Geschäftsjahr: Euro | 104.182,75 |
| | Vorjahr: Euro | 96.267,00 |

II. Sachanlagen

| | | | |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>106.234,00</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 119.074,00 |
| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Betriebsausstattung | 67.906,00 | | 78.265,00 |
| Bueroeinrichtung | 34.251,00 | | 35.952,00 |
| Einbauten Buero | <u>4.077,00</u> | | <u>4.857,00</u> |
| | <u>106.234,00</u> | | <u>119.074,00</u> |
| Summe Sachanlagen | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>106.234,00</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 119.074,00 |
| Summe Anlagevermögen | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>210.416,75</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 215.341,00 |

Zugängen zum Anlagevermögen in Höhe von Euro 60.948,74 standen Abschreibungen in Höhe von Euro 65.872,99 gegenüber. Die Veränderung des Anlagevermögens im Vergleich zum Vorjahr beträgt 2,29 Prozent.

B. Umlaufvermögen**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

| | | |
|-----------------------|------|-----------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 3.060,00 |
| Vorjahr: | Euro | 45.060,53 |

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gehen aus einer gesonderten Debitorenliste hervor und sind zum 31.12.2018 abgestimmt.

2. sonstige Vermögensgegenstände

| | | |
|-----------------------|------|------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 184.727,53 |
| Vorjahr: | Euro | 179.049,97 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | 31.12.2018 Euro | 31.12.2017 Euro |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Forderungen Zuwendungen | 91.021,10 | 91.296,84 |
| Mietkautionen - Restlaufzeit gr. 1 Jahr | 78.791,11 | 78.803,13 |
| Auslagenvorschüsse Mitarbeiter (b. 1 Jahr) | 9.950,00 | 8.950,00 |
| Forderungen aus SV-Beitraegen | 4.892,81 | 0,00 |
| Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer | 72,21 | 0,00 |
| Forderungen Kapitalertragsteuern | <u>0,30</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>184.727,53</u> | <u>179.049,97</u> |

Die Position Forderungen Zuwendungen enthält förderfähige Ausgaben des Berichtsjahres, für die ein Anspruch des Vereins gegenüber den Zuwendungsgebern entstanden ist.

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

| | | |
|-----------------------|------|------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 843.540,83 |
| Vorjahr: | Euro | 971.935,38 |

Der Bestand der Kasse ist durch Protokoll, die ausgewiesenden Bankbestände mit den jeweiligen Kontoauszügen zum 31.12.2018, nachgewiesen.

| C. Rechnungsabgrenzungsposten | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 9.421,43 |
|--------------------------------------|------------------------|------|------------------------|
| | Vorjahr: | Euro | 8.117,72 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| | Euro | | Euro |
| Versicherungen | 7.358,76 | | 6.661,71 |
| BVG Jahresabonnement | <u>2.062,67</u> | | <u>1.456,01</u> |
| | <u>9.421,43</u> | | <u>8.117,72</u> |

In der Position sind Auszahlungen (insbesondere Versicherungsbeiträge) enthalten, soweit sie Aufwendungen für das Folgejahr darstellen und als Einzelbetrag Euro 410,00 übersteigen.

| | | | |
|---------------------|-----------------------|------|--------------|
| Summe Aktiva | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 1.251.166,54 |
| | Vorjahr: | Euro | 1.419.504,60 |

PASSIVA**A. Eigenkapital****Gewinnrücklagen**

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke und muss seine Mittel grundsätzlich zeitnah zur Erfüllung ihrer Satzungszwecke verwenden. Die zulässige Vermögensbildung findet im Rahmen der § 62 Abgabenordnung definierten Rücklagen statt.

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|-------------------|
| Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>680.641,59</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 735.849,89 |

Der Verein hat zur Deckung des Jahresfehlbetrages Euro 55.208,30 aus der Freien Rücklage entnommen.

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|
| Summe Eigenkapital | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>680.641,59</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 735.849,89 |

B. Sonderposten

| | | |
|-----------------------|------|-------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>173.778,75</u> |
| Vorjahr: | Euro | 178.463,00 |

Soweit die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens durch Zuschüsse finanziert waren, wurde in Anwendung der Richtlinie R 6.5 EStR ein Sonderposten gebildet, der den Restbuchwert der bezuschussten Anlagegüter zum Bilanzstichtag (ggf. anteilig) ausweist.

C. Rückstellungen**sonstige Rückstellungen**

| | | |
|-----------------------|------|-------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>246.894,58</u> |
| Vorjahr: | Euro | 33.590,00 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Rückstellungen für Personalkosten | 205.295,64 | 0,00 |
| Rückstellung JVA Heidering | 17.000,00 | 17.000,00 |
| Rückstellung Prüfung Jahresabschluss | 9.500,00 | 8.900,00 |
| Rückstellung Jahresabschluss | 8.000,00 | 7.690,00 |
| Rückstellung Geschäftsbericht 2018 | 5.500,00 | 0,00 |
| Rückstellung Leasingraten | <u>1.598,94</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>246.894,58</u> | <u>33.590,00</u> |

Die Rückstellungen für Personalkosten sind für noch ausstehenden Urlaubsanspruch und Überstunden der Arbeitnehmer gebildet.

Rückstellungen JVA Heidering sind gebildet für einen Auftrag aus dem Jahr 2015 der JVA Heidering, der noch nicht vollständig ausgeführt wurde. Daher könnten sich Rückzahlungsansprüche ergeben.

D. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

| | | |
|-----------------------|------|--------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 114,41 |
| Vorjahr: | Euro | 8,09 |

Die Kontenbestände wurden mit Kontoauszügen zum 31.12.2018 nachgewiesen.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| | | |
|-----------------------|------|-----------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 891,19 |
| Vorjahr: | Euro | 10.555,40 |

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind zum 31.12.2018 abgestimmt.

3. sonstige Verbindlichkeiten

| | | |
|-----------------------|------|------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 148.846,02 |
| Vorjahr: | Euro | 461.038,22 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> Euro | <u>31.12.2017</u> Euro |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Sonstige Verbindlichkeiten - Zuwendungen | 95.057,25 | 319.324,42 |
| Ausgleichsabgabe | 21.120,00 | 14.720,00 |
| Berufsgenossenschaft | 10.544,32 | 7.745,75 |
| Umsatzsteuer Vorjahr | 7.501,47 | 3.574,38 |
| Zweckgebundene Spendenmittel | 5.702,06 | 98.181,19 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistung | 4.898,96 | 0,00 |
| Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 3.081,15 | 0,00 |
| KSK Abgabe | 1.175,69 | 285,72 |
| Umsatzsteuer Berichtsjahr | <u>234,88-</u> | <u>17.206,76</u> |
| | <u>148.846,02</u> | <u>461.038,22</u> |

In der Position Verbindlichkeiten aus Zuwendungen sind empfangene und nicht verausgabte Fördermittel aus Zuwendungen ausgewiesen.

In der Position zweckgebundene Spendenmittel sind die vom Verein vereinnahmte Spenden ausgewiesen, die noch nicht für den vom Spender vorgegebenen Verwendungszweck verausgabt wurden.

Summe Passiva

| | | |
|-----------------------|------|--------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 1.251.166,54 |
| Vorjahr: | Euro | 1.419.504,60 |

5.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Berichtsjahres orientiert sich an dem Gliederungs-
schema des § 275 HGB. Im Vorjahr erfolgte die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung
durch Abbildung der gemeinützigkeitsrechtlichen Sphären Ideeller Bereich, Vermögensver-
waltung, Zweckbetriebe und steuerpflichtiger wirtschaftliche Geschäftsbetriebe. Das Gliede-
rungsschema des Vorjahres ist hinsichtlich der abgebildeten Kostenarten nicht sehr detailliert.
Insofern ist der Vorjahresvergleich durch die Umstellung im Berichtsjahr einmalig zum Teil nur
eingeschränkt aussagekräftig.

| 1. Umsatzerlöse | Geschäftsjahr: | Euro | 941.739,81 |
|---|--------------------------|------|----------------------------|
| | Vorjahr: | Euro | 1.120.769,82 |
| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Erlöse Kompetenzzentren - 7% | 625.051,45 | | 714.375,30 |
| Erlöse AKT-Training/Deradikalisierung - 7 % USt | 276.321,29 | | 362.776,42 |
| Verwaltungsdienstleistungen - 19% | 22.108,71 | | 23.272,06 |
| Steuerfreie Umsätze Supervision - § 4 Nr. 22 UStG | 9.850,00 | | 15.360,00 |
| Nicht steuerbare Umsätze - § 18b UStG | 5.400,00 | | 2.400,00 |
| Steuerfreie Umsätze Vermietung - § 4 Nr. 12 a) UStG | 2.000,00 | | 213,08 |
| Nutzungsrechte - 19% USt | 1.008,36 | | 1.008,36 |
| Erlöse 7% USt | <u>0,00</u> | | <u>1.364,60</u> |
| | <u>941.739,81</u> | | <u>1.120.769,82</u> |

Der Verein erzielte Umsätze durch die Kompetenzzentren zur Koordinierung und Durchfüh-
rung von Präventions- und Interventionsmaßnahmen in Baden-Württemberg und Bayern in
Höhe von Euro 625.051,45 (Vorjahr: Euro 714.375,30), die nach § 4 Nr. 12 (2) Nr. 8a) UStG
mit dem ermäßigten Steuersatz besteuert werden.

Der Verein führt Anti-Gewalt- und Kompetenztrainings (AKT) in Jugendvollzugsanstalten so-
wie Aufträge zur "De-Radikalisierung" von Radikalisierungsgefährdeten und deren Umfeld in
Bayern und Interventionen im Justizvollzug in Hessen durch. Die nach § 4 Nr. 12 (2) Nr. 8a)
UStG ermäßigt zu besteuern Erlöse betragen Euro 276.321,29 (Vorjahr: Euro 362.776,42).

Der Verein erzielte Umsätze in Höhe von Euro 2.400,00 mit der Koordination- und Leitung des
Radicalisation Awareness Network sowie Euro 3.000,00 für die Verfassung eines Berichtes.
Für die Umsätze liegt gem. § 13b (1), (5) UStG die Steuerschuld beim Leistungsempfänger.

Mit der Durchführung von Supervisionsdienstleistungen erzielte der Verein Umsätze in Höhe von Euro 9.850,00 (Vorjahr: Euro 15.360,00).

Aus Verwaltungs- und Controllingdienstleistungen erzielte der Verein Erlöse in Höhe von Euro 22.108,71 (Vorjahr: 23.272,06).

Der Verein erzielte Einnahmen aus der Überlassung von Nutzungsrechten in Höhe von Euro 1.008,36 (Vorjahr: Euro 1.008,36).

| 2. Zuwendungen | Geschäftsjahr: | Euro | 6.530.210,87 |
|---|----------------------------|------|----------------------------|
| | Vorjahr: | Euro | 4.693.552,49 |
| Kontobezeichnung | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| | Euro | | Euro |
| Hessen Präventionsnetzwerk Salafismus | 1.199.705,34 | | 1.159.689,85 |
| Fokus ISLEX | 445.685,61 | | 192.620,44 |
| Strukturförderung | 349.987,97 | | 299.019,98 |
| Kompass | 347.468,41 | | 278.264,07 |
| Exchange Brandenburg | 331.411,98 | | 177.825,35 |
| KogEx Hessen | 327.935,85 | | 116.539,26 |
| Derad Bayern | 299.957,57 | | 108.840,00 |
| Just X | 239.398,56 | | 0,00 |
| Prisma Sachsen | 283.691,49 | | 147.775,46 |
| teach2reach | 238.101,80 | | 394.275,11 |
| BAHIRA Beratungsstelle | 161.238,85 | | 159.699,28 |
| Early Birds | 157.005,43 | | 154.940,12 |
| Beratungsstelle Sachsen | 146.449,85 | | 79.999,13 |
| Islam im Dialog | 143.472,76 | | 25.322,19 |
| Teach2Teach | 130.000,00 | | 82.161,29 |
| Extrent | 129.414,68 | | 128.417,16 |
| Salam2You | 128.870,42 | | 40.735,61 |
| On/Off Prevent | 128.050,29 | | 111.669,17 |
| Tränen der Dawa | 122.394,30 | | 125.184,09 |
| Al Manara | 106.285,78 | | 91.973,98 |
| WS BaWü | 105.104,92 | | 25.134,43 |
| Crossroads | 99.059,29 | | 96.503,90 |
| Derad Berlin | 94.386,85 | | 0,00 |
| Prävention Strafvollzug | 93.640,49 | | 38.921,32 |
| Maxima | 93.503,17 | | 91.127,04 |
| EPEX | 85.819,11 | | 81.209,20 |
| Beratung Islamismus | 79.445,77 | | 79.207,82 |
| Flüchtlinge Sachsen | 76.169,90 | | 37.612,29 |
| Flüchtlinge BaWü | 68.811,86 | | 34.652,13 |
| Beratungsstelle Thüringen | 67.358,47 | | 72.386,56 |
| Flüchtlinge Berlin | 64.977,47 | | 40.736,69 |
| Flüchtlinge Hessen | 64.566,83 | | 9.209,83 |
| Flüchtlinge Bayern | 63.850,66 | | 0,00 |
| On/Off Derad | 49.421,96 | | 152.292,28 |
| Prepare - European Forum For Urban Security | 7.567,18 | | 0,00 |
| Zuwendungen Vorjahre | <u>0,00</u> | | <u>59.607,46</u> |
| | <u>6.530.210,87</u> | | <u>4.693.552,49</u> |

Mit Zuwendungsbescheiden vom 27.12.2017 und 28.01.2018 wurden dem Verein Euro 1.200.000,00 für das Projekt "Hessisches Präventionsnetzwerk gegen Salafismus" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 1.199.705,34 der Mittel verbraucht. Euro 294,66 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Änderungsbescheid vom 19.12.2018 vom BMFSFJ wurden dem Verein Euro 455.000,00 für das Projekt "Fokus ISLEX - Mobile Maßnahmen zur Prävention und Deradikalisierung im niedersächsischen Strafvollzug und in der Bewährungshilfe" bewilligt. Es wurden Euro 445.685,61 der Mittel im Berichtsjahr verbraucht. Euro 9.314,38 an nicht verausgabten aber erhaltenen Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Änderungsbescheid vom 18.05.2018 wurde dem Verein für die Förderung der Struktur-entwicklung zum bundeszentralen Träger für das Themengebiet Deradikalisierung Strafvollzug Euro 350.000,00 vom Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben sowie dem Bundesinnenministerium bewilligt. Es wurden Euro 349.987,97 der Mittel verbraucht. Euro 12,03 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 30.05.2018 wurden dem Verein Euro 350.000,00 für das Projekt "Beratungsstelle Kompass - Toleranz statt Extremismus" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 347.468,41 der Mittel verbraucht. Euro 2.531,59 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 28.05.2018 vom BMFSFJ wurden dem Verein Euro 333.300,00 bis 31.12.2019 für das Projekt "Exchange Brandenburg - Mobile Maßnahmen zur Prävention und Deradikalisierung in Strafvollzug und Bewährungshilfe" bewilligt. Es wurden Euro 331.411,98 der Mittel im Berichtsjahr verbraucht. Euro 1.588,03 an nicht verausgabten aber erhaltenen Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Änderungsbescheid vom 22.05.2018 wurden dem Verein Euro 333.300,00 für das Projekt "KOgEX Hessen - Kompetenz gegen Extremismus in Justizvollzug und Bewährungshilfe" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 327.935,85 der Mittel verbraucht. Euro 5.364,15 an nicht verausgabten und erhaltenen Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Für das Projekt "Derad Bayern - Mobile Maßnahmen zur Beratung und Deradikalisierung im Strafvollzug und Bewährungshilfe" wurden Euro 299.957,57 verbraucht. Euro 12,43 an nicht verbrauchten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheiden vom 21.09.2018 wurden dem Verein Euro 241.900,00 für das Projekt "Just X Berlin - Prävention und Deradikalisierung im Berliner Strafvollzug" aus Bundes- und Landesmitteln bewilligt. Es wurden Euro 239.398,56 der Mittel verbraucht. Euro 2.501,44 an erhaltenen und nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Für das Projekt "Prisma Sachsen - Radikalisierung erkennen, Deradikalisierung begleiten, Kompetenzen bündeln" erhielt der Verein vom BMFSFJ und vom Land Sachsen Zuwendungen in Höhe von Euro 302.900,00. Es wurden Euro 19.208,51 an nicht verausgabten Zuwendungen als Verbindlichkeit passiviert. Euro 283.691,49 an Zuwendungsmitteln wurden verausgabt.

Mit Zuwendungsbescheiden vom 02.01.2017 und 30.08.2017 wurden dem Verein Euro 238.600,00 für das Projekt "Teach2Reach - Aufklärungsworkshops an Schulen" aus Landesmitteln bewilligt. Es wurden Euro 238.101,80 der Mittel verbraucht. Euro 498,20 an erhaltenen und nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 05.06.2018 vom BMFSFJ wurden dem Verein Euro 130.000,00 für das Projekt "BAHIRA Beratungsstelle" bewilligt. Das Projekt wurde mit Zuwendungsbescheid vom 20.08.2018 auch vom Land Berlin mit Euro 32.500,00 gefördert. Es wurden Euro 161.238,85 der Mittel verbraucht. Euro 1.261,15 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Änderungsbescheid vom 22.05.2018 vom BMFSFJ wurden dem Verein Euro 130.000,00 für das Projekt "Early Birds - Antidiskriminierung und Frühprävention im Vorschulalter" bewilligt. Weitere Mittel wurden von der Sächsischen Aufbau Bank in Höhe von Euro 32.500,00 bewilligt. Es wurden Euro 157.005,43 der Mittel verbraucht. Euro 5.494,57 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Änderungsbescheid vom 11.07.2018 wurden dem Verein Zuwendungsmittel für das Projekt "Beratungsstelle Sachsen" bewilligt. Es wurden Euro 146.541,17 an Mitteln im Berichtsjahr abgerufen und Euro 146.449,85 der Mittel verbraucht. Euro 91,32 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 18.06.2018 des Thüringer Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport wurden dem Verein Euro 163.000,00 für das Projekt "Islam im Dialog" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 143.472,76 der Mittel verbraucht. Euro 4.924,73 an nicht verausgabten Mitteln aber abgerufenen Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheiden vom 13.06.2018 wurden dem Verein Euro 130.000,00 für das Projekt "Teach2Teach - Fortbildung und Qualifizierung für Fachkräfte im Bereich der Radikalisierungsprävention" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden auch sämtliche Mittel verbraucht.

Für das Projekt "Extrent - Mobiler Opfer und Ausstiegsberatung" hat der Verein einen Vertrag über die Weitergabe von Fördermitteln mit der Phillips-Universität Marburg abgeschlossen. Für das Berichtsjahr wurden 130.000,00 an Mitteln des Hessischen Ministerium des Innern und für Sport bereitgestellt. Im Berichtsjahr wurden Euro 129.414,68 der Mittel verbraucht. Euro 585,32 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 30.05.2018 wurden dem Verein Euro 130.000,00 für das Projekt "Salam2You - Radikalisierungsprävention und - intervention in den Sozialen Medien" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 128.870,42 der Mittel verbraucht. Euro 1.129,58 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Für das Projekt "On/Off Prevent - Radikalisierungsprävention im On- und Offline-Sektor" für den Zeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2018 erhielt der Verein Zuwendungen von unterschiedlichen Zuwendungsgebern. Im Berichtsjahr wurden Euro 128.050,29 an Zuwendungen verausgabt. Euro 1.949,71 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 09.10.2018 (Änderungsbescheid) wurden dem Verein Euro 122.400,00 für das Projekt "Tränen der Dawa - Radikalisierungsprävention" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 122.394,30 der Mittel verbraucht. Euro 5,70 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 30.05.2018 wurden dem Verein Euro 106.300,00 für das Projekt "Al-Manara - Radikalisierungsprävention für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge" bewilligt. Es wurden Euro 106.285,78 der Mittel verbraucht. Euro 14,22 an erhaltenen und noch nicht verausgabten Zuwendungen wurden passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 01.06.2018 wurden dem Verein Euro 114.030,00 für das Projekt "Workshop-Reihe im Justizvollzug für junge radikalierungsanfällige Inhaftierte - Präventionsprojekt der politischen Bildungsarbeit" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 105.104,92 der Mittel verbraucht. Es wurden Euro 8.925,08 an abgerufenen und nicht verbrauchten Mitteln als Verbindlichkeit eingestellt.

Mit Zuwendungsbescheid vom 17.10.2018 wurden dem Verein Euro 99.500,00 für das Projekt "Crossroads - Radikalisierungsvermeidung und Deradikalisierung mit rechtsextremen und rechtsextrem gefährdeten Jugendlichen, jungen Erwachsenen und deren Angehörigen" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 99.059,29 der Mittel verbraucht. Euro 440,71 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Für das Projekt Derad Berlin wurden im Berichtsjahr Zuwendungen in Höhe von Euro 94.386,85 empfangen und verausgabt.

Mit Zuwendungsbescheid vom 06.06.2018 des BMFSFJ und Fördervereinbarung mit dem Verein Drudel 11 e.V. wurden dem Verein Euro 102.115,66 im Rahmen des Bundesprogramms "Demokratie leben - Förderung von Modellprojekten für Prävention und Deradikalisierung in Strafvollzug und Bewährungshilfe" für das Projekt Zentrum Deradikalisierung im Thüringer Strafvollzug bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 93.640,49 der Mittel verbraucht. Euro 8.475,16 an nicht verausgabten Zuwendungen wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheiden vom 30.05.2018 wurden dem Verein Euro 94.400,00 für das Projekt "MAXIMA - Informations- und Aufklärungsveranstaltungen für Mädchen und junge Frauen" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 93.503,17 der Mittel verbraucht. Euro 896,83 an erhaltenen und noch nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit erfasst.

Mit Zuwendungsbescheid vom 04.01.2016 (Robert Bosch Stiftung) sowie von weiteren Zuwendungsgebern wurden dem Verein für das Projekt "European Practitioners Exchange (EPEX)" Mittel bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 85.819,11 an Mittel verbraucht. Es wurden Forderungen in Höhe von Euro 15.732,14 eingestellt. Des Weiteren eine Verbindlichkeit für nicht verbrauchte Mittel gegenüber einem Zuwendungsgeber in Höhe von Euro 2.704,13.

Mit Zuwendungsbescheid vom 08.01.2018 wurden dem Verein Euro 80.000,00 für das Projekt "Beratung in der Auseinandersetzung mit Islamismus" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 79.445,77 der Mittel verbraucht. Euro 554,20 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 07.01.2019 (Änderungsbescheid) wurden dem Verein Euro 80.400,00 für das Projekt "Beratung im Themenfeld Flüchtlinge in Sachsen" aus Mitteln des BAMF bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 76.169,90 der Mittel verbraucht. Forderungen in Höhe von Euro 34.163,00 wurden aktiviert für verausgabte und noch nicht erhaltene Mittel.

Mit Zuwendungsbescheid vom 17.01.2018 wurden dem Verein Euro 65.000,00 für das Projekt "Beratung im Themenfeld Flüchtlinge in Berlin" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 64.977,47 der Mittel verbraucht. Euro 22,53 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 01.06.2018 des BAMF wurden dem Verein Euro 71.300,00 für das Projekt "Beratung im Themenfeld Flüchtlinge in Baden-Württemberg" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 68.811,86 der Mittel verbraucht. Euro 3.811,85 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 23.01.2019 (Änderungsbescheid) wurden dem Verein Euro 80.000,00 für das Projekt "Beratungsstelle Islam in Thüringen" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 67.358,47 der Mittel verbraucht und Euro 12.461,53 an nicht verausgabten Mitteln als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 21.02.2018 wurden dem Verein Euro 65.000,00 für das Projekt "Beratung im Themenfeld Flüchtlinge in Hessen" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 64.566,83 der Mittel verbraucht. Euro 433,17 an nicht verausgabten Mitteln wurden als Verbindlichkeit passiviert.

Mit Zuwendungsbescheid vom 26.01.2018 wurden dem Verein Euro 65.000,00 für das Projekt "Kompetenzzentrum für Deradikalisierung beim Bayerischen Landeskriminalamt" bewilligt. Im Berichtsjahr wurden Euro 63.850,66 der Mittel verbraucht. Es wurden Euro 1.149,34 an abgerufenen und nicht verausgabten Mitteln als Verbindlichkeit passiviert.

Für das Projekt "On/Off-Derad - On und Offline Intervention zur Deradikalisierung über Soziale Medien" verausgabte der Verein Euro 49.421,96. Der Verein erhielt Zuwendungen in Höhe Euro 27.002,44. Euro 22.419,52 wurden als Forderung gegenüber dem Zuwendungsgeber eingestellt.

Für das Projekt PREPARE des Europäischen Forums für städtische Sicherheit (EFUS) wurden Euro 7.567,18 an Zuwendungsmitteln verausgabt.

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|------|---------------------|
| 3. Gesamtleistung | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>7.471.950,68</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 5.814.322,31 |

4. sonstige betriebliche Erträge**a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

| | | |
|-----------------------|------|------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>45.391,78</u> |
| Vorjahr: | Euro | 27.432,32 |

Der im Berichtsjahr in Anwendung der Richtlinie R 6.5 EStR gebildete Sonderposten für Investitionszuschüsse wird über die Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst. Im Berichtsjahr in Höhe von Euro 45.391,78.

b) übrige sonstige betriebliche Erträge

| | | |
|-----------------------|------|-------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>152.420,38</u> |
| Vorjahr: | Euro | 79.703,06 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---|--------------------------|-------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Geldspenden | 119.257,26 | 36.201,73 |
| Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz | 15.299,66 | 11.595,90 |
| Sonstige Einnahmen Bußgelder | 9.750,00 | 1.600,00 |
| Periodenfremde Erträge | 6.115,80 | 0,00 |
| Versicherungsentschädigungen/Schadensersatz | 1.757,66 | 1.077,62 |
| Mitgliedsbeiträge | 240,00 | 480,00 |
| Sachspenden | 0,00 | 28.715,81 |
| Sonstige betriebliche Erträge | <u>0,00</u> | <u>32,00</u> |
| | <u>152.420,38</u> | <u>79.703,06</u> |

Die periodenfremden Erträge resultieren zum überwiegenden Anteil aus Strom- und Betriebskostenabrechnungen des Vorjahres.

5. Materialaufwand**a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren**

| | | |
|-----------------------|-------------|-----------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>7.478,42</u> |
| Vorjahr: | Euro | 1.068,49 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Nicht abziehbare Vorsteuer 19 % | 6.545,45 | 0,00 |
| Inneregemeinschaftlicher Erwerb | 932,97 | 0,00 |
| Wareneingang 19% Vorsteuer | <u>0,00</u> | <u>1.068,49</u> |
| | <u>7.478,42</u> | <u>1.068,49</u> |

Die Position nicht abziehbare Vorsteuer enthält die nicht abziehbare Vorsteuer für Leistungen ausländischer Unternehmer, die im ideellen Bereich des Vereins bezogen wurde.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>435.300,22</u> |
| Vorjahr: | Euro | 547.582,35 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Honorare Trainer/Innen | 122.664,53 | 105.422,00 |
| Honorare Evaluation | 119.514,40 | 220.608,41 |
| Honorare Supervision/Coaching | 108.042,16 | 65.970,05 |
| Honorare Referent/Innen | 25.683,46 | 25.860,24 |
| Sonstige Honorare | 20.750,27 | 49.921,62 |
| Sonstige Leistungen - §13b UStG | 23.445,40 | 0,00 |
| Honorare AKT-Ausbildung | <u>15.200,00</u> | <u>79.800,03</u> |
| | <u>435.300,22</u> | <u>547.582,35</u> |

An Aufwendungen für Honorare und Fremdleistungen fielen im Berichtsjahr Euro 435.300,22 (Vorjahr: Euro 547.582,35) an.

Aufgrund des Gliederungsschemas der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte der Ausweis der KSK Abgabe in Höhe von Euro 1.248,46 im Vorjahr unter den Fremdleistungen. Der Ausweis des Vorjahres wurde umgegliedert und erfolgt unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

6. Personalaufwand

| | | | |
|------------------------------|-----------------------|------|--------------|
| a) Löhne und Gehälter | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 4.689.335,78 |
| | Vorjahr: | Euro | 3.321.743,79 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | 31.12.2018 Euro | 31.12.2017 Euro |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Löhne und Gehälter | 4.516.887,14 | 3.321.743,79 |
| RSt Urlaub/Überstunden | <u>172.448,64</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>4.689.335,78</u> | <u>3.321.743,79</u> |

| | | | |
|---|-----------------------|------|------------|
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | 932.683,73 |
| | Vorjahr: | Euro | 651.938,11 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | 31.12.2018 Euro | 31.12.2017 Euro |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Gesetzliche soziale Aufwendungen | 873.989,55 | 644.192,36 |
| Rückstellungen Urlaub/Überstunden SV | 32.847,00 | 0,00 |
| Zuschuss Mutterschaftsgeld | 15.299,66 | 0,00 |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft | <u>10.547,52</u> | <u>7.745,75</u> |
| | <u>932.683,73</u> | <u>651.938,11</u> |

Der Personalaufwand im Berichtsjahr betrug Euro 5.622.019,51 (Vorjahr: Euro 3.973.681,90). Die Veränderung beträgt absolut Euro 1.648.337,61 bzw. 41,48 Prozent im Vergleich zum Vorjahr. Anzahl der vollzeitäquivalenten Stellen ist von 75,91 auf 98,06 im Berichtsjahr und damit um 29,18 Prozent im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Im Berichtsjahr wurden erstmalig Rückstellungen für Überstunden und Resturlaubsansprüche der Arbeitnehmer/innen in Höhe von Euro 205.295,64 gebildet.

Aufgrund des Gliederungsschemas der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte der Ausweis der Ausgleichsabgabe im Zweckbetrieb in Höhe von Euro 2.529,00 im Vorjahr unter den Personalaufwendungen. Der Ausweis des Vorjahres wurde umgliedert in die sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

7. Abschreibungen**auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

| | | | |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>65.872,99</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 96.718,93 |
| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | 43.124,73 | | 27.059,22 |
| Abschreibung immaterielle VermG | 13.860,31 | | 9.534,05 |
| Sofortabschreibung GWG | <u>8.887,95</u> | | <u>60.125,66</u> |
| | <u>65.872,99</u> | | <u>96.718,93</u> |

8. sonstige betriebliche Aufwendungen**a) Raumkosten**

| | | | |
|-------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>372.967,17</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 259.172,24 |
| | 31.12.2018 | | 31.12.2017 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Mietaufwendungen | 327.656,29 | | 236.790,27 |
| Reinigungskosten | 29.431,94 | | 21.626,95 |
| Sonstige Raumkosten | 8.602,88 | | 0,00 |
| Gas, Strom | <u>7.276,06</u> | | <u>755,02</u> |
| | <u>372.967,17</u> | | <u>259.172,24</u> |

| | | | |
|--|-----------------------|------|------------------|
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>38.559,59</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 80.390,73 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Ausgleichsabgabe i.S.d. SchwerbehindG. | 21.120,00 | 20.000,00 |
| Versicherungen | 13.458,41 | 12.774,48 |
| KSK Abgabe | 1.877,69 | 1.248,46 |
| Sonstige Abgaben | 1.115,61 | 1.104,27 |
| Beiträge | 937,88 | 0,00 |
| Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld | 50,00 | 0,00 |
| Sonstige Verwaltungskosten | <u>0,00</u> | <u>45.263,52</u> |
| | <u>38.559,59</u> | <u>80.390,73</u> |

Die im Vorjahr unter der Position sonstige Verwaltungskosten ausgewiesenen Aufwendungen des Vereins sind im Berichtsjahr aufgrund der detaillierteren Aufgliederung der Kostenarten insbesondere den verschiedenen betrieblichen Kosten sowie den Aufwendungen für Werbe- und Reisekosten zugeordnet.

| | | | |
|--|-----------------------|------|-----------------|
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>4.374,08</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 0,00 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Wartungskosten f. Hard- und Software | <u>4.374,08</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>4.374,08</u> | <u>0,00</u> |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|------|------------------|
| d) Fahrzeugkosten | <u>Geschäftsjahr:</u> | Euro | <u>35.825,17</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 3.758,09 |

| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|
| | <u>Euro</u> | <u>Euro</u> |
| Mietleasing Kfz | 21.805,46 | 3.758,09 |
| laufende KFz-Aufwendungen | 9.564,83 | 0,00 |
| Kfz - Versicherungen | <u>4.454,88</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>35.825,17</u> | <u>3.758,09</u> |

| e) Werbe- und Reisekosten | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>523.271,67</u> |
|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| | Vorjahr: | Euro | 413.306,62 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | | <u>31.12.2017</u> |
| | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Reisekosten | 299.490,97 | | 270.195,49 |
| Internetauftritte, Websitepflege | 58.500,92 | | 44.362,32 |
| Druckerzeugnisse | 75.888,70 | | 70.751,86 |
| Veranstaltungskosten | 52.927,29 | | 0,00 |
| Werbeanzeigen | 11.849,46 | | 17.303,55 |
| Bewirtungskosten | 6.961,62 | | 0,00 |
| Stellenanzeigen | 9.819,76 | | 10.693,40 |
| Bewirtung im Haus | <u>7.832,95</u> | | <u>0,00</u> |
| | <u>523.271,67</u> | | <u>413.306,62</u> |

Unter der Position Öffentlichkeitsarbeit sind auch die Aufwendungen für die vom Verein produzierten Informationsmaterialien für die verschiedenen Zuwendungsprojekte ausgewiesen.

| f) Förderungen | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>346.509,61</u> |
|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|
| | Vorjahr: | Euro | 115.550,40 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | | <u>31.12.2017</u> |
| | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Förderung KogEx | 129.244,85 | | 2.096,22 |
| Förderung Exchange Brandenburg | 118.944,94 | | 60.660,50 |
| Förderung JUST X | 40.618,80 | | 0,00 |
| Förderung Prisma Sachsen | 30.853,35 | | 26.423,58 |
| Förderung Early Bird | <u>26.847,67</u> | | <u>26.370,10</u> |
| | <u>346.509,61</u> | | <u>115.550,40</u> |

Der Verein führt gemeinsame Projekte mit kooperierenden Teilprojekträgern durch. In der Position Förderungen sind die im Berichtsjahr förderfähigen Ausgaben der kooperierenden Teilprojekträger ausgewiesen, die Rahmen von gemeinsamen zuwendungsfinanzierten Projekten entstanden sind.

| Kontobezeichnung | g) verschiedene betriebliche Kosten | |
|---|-------------------------------------|-------------------|
| | Geschäftsjahr: | Euro |
| | Vorjahr: | Euro |
| | | 156.689,44 |
| | | 186.047,29 |
| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| | Euro | Euro |
| Porto, Telefon | 41.885,38 | 34.020,40 |
| Sonstiger Betriebsbedarf (Anschaffungen bis 250,00 €) | 29.794,61 | 30.504,79 |
| Abschluss- und Prüfungskosten | 19.176,71 | 17.739,44 |
| Bürobedarf | 18.733,69 | 9.776,50 |
| Kosten des Zahlungsverkehrs | 11.825,78 | 4.984,00 |
| Sonstige Aufwendungen | 9.802,98 | 0,00 |
| Aufwendungen Lizenzen, Update Software | 8.263,96 | 18.882,05 |
| Fachliteratur | 6.676,28 | 8.754,53 |
| Fortbildungskosten | 5.743,68 | 9.908,92 |
| Rechts- und Beratungskosten | 4.786,37 | 17.473,31 |
| Zuführung zu Aufwandsrückstellungen | 0,00 | 17.000,00 |
| Verwaltungskosten | 0,00 | 17.003,35 |
| | 156.689,44 | 186.047,29 |

Unter dem sonstigen Betriebsbedarf sind Wirtschaftsgüter mit Nettoanschaffungskosten bis 250,00 Euro (Vorjahr bis 150,00) ausgewiesen.

| h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | Geschäftsjahr: | | Euro |
|---|----------------|----------|--------|
| | | Vorjahr: | Euro |
| | | | 69,00 |
| i) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen | Geschäftsjahr: | | Euro |
| | | Vorjahr: | Euro |
| | | | 261,05 |

Die Position enthält empfangene und nicht verausgabte Zuwendungsmittel, die an den Zuwendungsgeber zurückgezahlt wurden.

| j) Einstellungen in Sonderposten | Geschäftsjahr: | | Euro |
|----------------------------------|----------------|----------|------------|
| | | Vorjahr: | Euro |
| | | | 135.865,32 |

Für im Berichtsjahr durch Zuschüsse gefördertes Anlagevermögen wurde in Anwendung der Richtlinie R 6.5 EStR ein Sonderposten gebildet. Im Berichtsjahr erhielt der Verein Zuschüsse für über die Nutzungsdauer abzuschreibendes Anlagevermögen in Höhe von Euro 40.707,53.

k) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

| | | | |
|------------------------------|-------------------------|-------------|--------------------|
| | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>74.397,22</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 0,00 |
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | | <u>31.12.2017</u> |
| | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Mittelübertrag § 58 Nr. 2 AO | 70.000,00 | | 0,00 |
| periodenfremder Aufwand | <u>4.397,22</u> | | <u>0,00</u> |
| | <u>74.397,22</u> | | <u>0,00</u> |

Im Berichtsjahr erfolgte ein Mittelübertrag gem. § 58 Nr. 2 der Abgabenordnung an die gemeinnützige Gesellschaft "Modus - Zentrum für angewandte Deradikalisierungsforschung gGmbH".

Die periodenfremden Aufwendungen enthalten vor allem Betriebs- und Stromkostenabrechnungen des Vorjahres.

9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

| | | |
|-----------------------|-------------|--------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>36,84</u> |
| Vorjahr: | Euro | 24,55 |

10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>0,22</u> |
| Vorjahr: | Euro | 0,06 |

| | | | |
|-------------------------|--------------------|--|--------------------|
| <u>Kontobezeichnung</u> | <u>31.12.2018</u> | | <u>31.12.2017</u> |
| | <u>Euro</u> | | <u>Euro</u> |
| Kapitalertragsteuer 25% | <u>0,22</u> | | <u>0,06</u> |
| | <u>0,22</u> | | <u>0,06</u> |

11. Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------------|
| <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>-54.776,30</u> |
| Vorjahr: | Euro | 108.009,77 |

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| 12. sonstige Steuern | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>432,00</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 0,00 |

Die Position enthält die Kfz-Steuern des Berichtsjahres.

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-------------|------------------|
| 13. Jahresfehlbetrag | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>55.208,30</u> |
| | Vorjahr: | Euro | -108.009,77 |

Der Verein erzielte im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von Euro 55.208,30 (Vorjahr: Jahresüberschuss Euro 108.009,77). Im Berichtsjahr wurden Euro 70.000,00 an Mitteln auf die gemeinnützige Gesellschaft "Modus - Zentrum für angewandte Deradikalisierungsforschung gGmbH" nach § 58 Nr. 2 der Abgabenordnung übertragen. Das um diesen Betrag korrigierte Jahresergebnis betrug Euro 14.791,70.

14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|------------------|
| Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>55.208,30</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 0,00 |

Der Freien Rücklage werden zum Ausgleich des Jahresverlustes Euro 55.208,30 entnommen.

15. Einstellungen in Gewinnrücklagen

| | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| in die gesetzliche Rücklage | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>0,00</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 108.009,77 |

| | | | |
|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 16. Bilanzgewinn | <u>Geschäftsjahr:</u> | <u>Euro</u> | <u>0,00</u> |
| | Vorjahr: | Euro | 0,00 |

5.3 Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung nach steuerlichen Bereichen**Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb**

| Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR |
|--|-------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | | |
| Miet- und Pächterträge 0% USt | 2.000,00 | |
| Erlöse 19% USt | <u>22.108,72</u> | 24.108,72 |
| Löhne und Gehälter | | |
| Löhne und Gehälter | <u>-15.442,64</u> | -15.442,64 |
| soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| Sozialversicherungsbeiträge | <u>-2.749,16</u> | -2.749,16 |
| Werbe- und Reisekosten | | |
| sonstige Reisekosten Arbeitnehmer | <u>-106,54</u> | -106,54 |
| Jahresüberschuss | | |
| Jahresüberschuss | | 5.810,38 |

7. Anlagen

7.1 Jahresabschluss

AKTIVA

PASSIVA

| | 31. Dezember 2018 Euro | 31. Dezember 2017 Euro | | 31. Dezember 2018 Euro | 31. Dezember 2017 Euro |
|--|------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|
| A. Anlagevermögen | | | A. Eigenkapital | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | Gewinnrücklagen | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 54.207,00 | 43.971,00 | Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | 680.641,59 | 735.849,89 |
| 2. geleistete Anzahlungen | <u>49.975,75</u> | <u>52.296,00</u> | Summe Eigenkapital | 680.641,59 | 735.849,89 |
| | 104.182,75 | 96.267,00 | B. Sonderposten | 173.778,75 | 178.463,00 |
| II. Sachanlagen | | | C. Rückstellungen | | |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 106.234,00 | 119.074,00 | sonstige Rückstellungen | 246.894,58 | 33.590,00 |
| B. Umlaufvermögen | | | D. Verbindlichkeiten | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 114,41 | 8,09 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 3.060,00 | 45.060,53 | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 891,19 | 10.555,40 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | <u>184.727,53</u> | <u>179.049,97</u> | 3. sonstige Verbindlichkeiten | <u>148.846,02</u> | <u>461.038,22</u> |
| | 187.787,53 | 224.110,50 | - davon aus Steuern Euro 7.266,59 (Euro 20.781,14) | 149.851,62 | 471.601,71 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 843.540,83 | 971.935,38 | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 31.664,32 (Euro 0,00) | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 9.421,43 | 8.117,72 | | | |
| | <u>1.251.166,54</u> | <u>1.419.504,60</u> | | <u>1.251.166,54</u> | <u>1.419.504,60</u> |
| | | | | | |

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 941.739,81 | 1.120.769,82 |
| 2. Zuwendungen | <u>6.530.210,87</u> | <u>4.693.552,49</u> |
| 3. Gesamtleistung | 7.471.950,68 | 5.814.322,31 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge | | |
| a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 45.391,78 | 27.432,32 |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | <u>152.420,38</u> | <u>79.703,06</u> |
| | 197.812,16 | 107.135,38 |
| 5. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 7.478,42 | 1.068,49 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>435.300,22</u> | <u>547.582,35</u> |
| | 442.778,64 | 548.650,84 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 4.689.335,78 | 3.321.743,79 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung | <u>932.683,73</u> | <u>651.938,11</u> |
| | 5.622.019,51 | 3.973.681,90 |
| - davon für Altersversorgung Euro 0,00 (Euro 113.621,19) | | |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen | 65.872,99 | 96.718,93 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| a) Raumkosten | 372.967,17 | 259.172,24 |
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 38.559,59 | 80.390,73 |
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | 4.374,08 | 0,00 |
| d) Fahrzeugkosten | 35.825,17 | 3.758,09 |
| e) Werbe- und Reisekosten | 523.271,67 | 413.306,62 |
| f) Förderungen | 346.509,61 | 115.550,40 |
| g) verschiedene betriebliche Kosten | 156.689,44 | 186.047,29 |
| h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 | 69,00 |
| i) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Ab- gang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderun- gen | 603,14 | 261,05 |
| j) Einstellungen in Sonderposten | 40.707,53 | 135.865,32 |
| k) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>74.397,22</u> | <u>0,00</u> |
| | 1.593.904,62 | 1.194.420,74 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 36,84 | 24,55 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 54.776,08- | 108.009,83 |

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|-----------------------|-----------------|
| | 54.776,08- | 108.009,83 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>0,22</u> | <u>0,06</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag | 54.776,30- | 108.009,77 |
| 12. sonstige Steuern | 432,00 | 0,00 |
| 13. Jahresfehlbetrag | 55.208,30 | 108.009,77- |
| 14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | 55.208,30 | 0,00 |
| 15. Einstellungen in Gewinnrücklagen in die gesetzliche Rücklage | 0,00 | 108.009,77 |
| 16. Bilanzgewinn | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

Anhang

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Violence Prevention Network e.V. mit Sitz in Berlin, eingetragen beim Amtsgericht AG Charlottenburg unter der Nummer VR 24427 B, ist in Anlehnung an die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt worden. Dabei erfolgt die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren.

Der vorliegende Jahresabschluss ist unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen in Anlehnung an die für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Die Gesellschaft nimmt größenabhängige Erleichterungen nach § 288 HGB in Anspruch.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde im Berichtsjahr an die Gliederungsstruktur gem. § 275 HGB angepasst. Im Vorjahr folgte die Gliederungsstruktur der Abbildung der gemeinnützigkeitsrechtlichen Sphären Ideeller Bereich, Vermögensverwaltung, Zweckbetrieb und steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb.

Der Verein verfolgt laut Satzung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung. Gegenstand des Vereins ist die Entwicklung, Anwendung und Verbreitung von pädagogischer Arbeit und politischer Bildung zur Prävention von Gewalt, Fremdenfeindlichkeit und Extremismus.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Das Anlagevermögen ist mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder Herstellungskosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, ausgewiesen.

Für Vermögensgegenstände, bei denen die Voraussetzungen des Bewertungswahlrechtes nach § 6 (2) EStG vorliegen, wird dieses in Anspruch genommen: Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Das im Berichtsjahr erstmalig mögliche Wahlrecht der Sofortabschreibung bis zu Euro 800,00 wurde aufgrund der zurechnungsrechtlichen Vorschriften nicht ausgeübt und weiterhin das Wahlrecht für Wirtschaftsgüter bis zu einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 410,00 ausgeübt.

Unentgeltlich erworbene, aktivierungspflichtige Vermögensgegenstände (z.B. Sachspenden) werden zum Erwerbszeitpunkt mit fiktiven Anschaffungskosten in Höhe ihres vorsichtig geschätzten beizulegenden Werts angesetzt, um einen vollständigen wertmäßigen Nachweis des Zugangs und der Verwendung zu erreichen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag angesetzt. Soweit erforderlich, werden erkennbare Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Liquide Mittel sind zu ihrem Nennwert angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen und als Einzelbetrag Euro 410 übersteigen.

In Höhe der Zuschüsse zu den Anschaffungskosten des Anlagevermögens wird in Ausübung des einkommensteuerrechtlichen Wahlrechts R 6.5 (2) EStR ein passiver Sonderposten gebildet. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die Nutzungsdauer der geförderten Anlagen.

Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Bei Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr wird eine Abzinsung mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz vorgenommen.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Geschäftsjahres sind in nachfolgender Übersicht dargestellt.

| | Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2018 | kumulierte Abschreibungen 01.01.2018 | Abschreibungen Geschäftsjahr | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | kumulierte Abschreibungen 31.12.2018 | Zuschreibungen Geschäftsjahr | Buchwert 31.12.2018 |
|--|--|-----------|----------|-------------|--|--|---------------------------------|---------|----------|-------------|--|---------------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 57.745,77 | 4.877,81 | 0,00 | 19.218,50 | 81.842,08 | 13.774,77 | 13.860,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.635,08 | 0,00 | 54.207,00 |
| 2. geleistete Anzahlungen | 52.296,00 | 16.898,25 | 0,00 | 19.218,50 | 49.975,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.975,75 |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände | 110.041,77 | 21.776,06 | 0,00 | 0,00 | 131.817,83 | 13.774,77 | 13.860,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.635,08 | 0,00 | 104.182,75 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 273.827,75 | 39.172,68 | 7.291,89 | 0,00 | 305.708,54 | 154.753,75 | 52.012,68 | 0,00 | 7.291,89 | 0,00 | 199.474,54 | 0,00 | 106.234,00 |
| Summe Sachanlagen | 273.827,75 | 39.172,68 | 7.291,89 | 0,00 | 305.708,54 | 154.753,75 | 52.012,68 | 0,00 | 7.291,89 | 0,00 | 199.474,54 | 0,00 | 106.234,00 |
| Summe Anlagevermögen | 383.869,52 | 60.948,74 | 7.291,89 | 0,00 | 437.526,37 | 168.528,52 | 65.872,99 | 0,00 | 7.291,89 | 0,00 | 227.109,62 | 0,00 | 210.416,75 |

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von TEuro 78,8 (Vorjahr: TEuro 78,8) haben eine Laufzeit von mehr als einem Jahr.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten in Höhe von TEuro 149,9 (Vorjahr: TEuro 471,6) haben eine Laufzeit unter einem Jahr. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr bestehen wie im Vorjahr nicht.

Sonstige Angaben

Anzahl der Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 111,25 Arbeitnehmer beschäftigt.

Sonstige finanziellen Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen aus am Bilanzstichtag bestehenden Dauerschuldverhältnissen (12 Mietverträge) sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von TEuro 441. Die durchschnittliche Mindestrestlaufzeit der Mietverträge beträgt 18,41 Monate.

Ort, Datum

Unterschrift

7.2 Kontennachweise zur Bilanz und zur G.u.V.

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|--|-------------------|-----------------------|---------------------|
| | entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | | |
| 0027 | Webpräsenzen | 54.206,00 | | 43.970,00 |
| 0030 | Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten | <u>1,00</u> | 54.207,00 | 1,00 |
| | geleistete Anzahlungen | | | |
| 0039 | Anzahlungen auf immaterielle Vermoegensgegenstände | | 49.975,75 | 52.296,00 |
| | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | |
| 0310 | Andere Anlagen | 0,00 | | 0,00 |
| 0400 | Betriebsausstattung | 67.906,00 | | 78.265,00 |
| 0420 | Bueroeinrichtung | 34.251,00 | | 35.952,00 |
| 0430 | Einbauten Buero | 4.077,00 | | 4.857,00 |
| 0480 | Geringwertige Wirtschaftsgueter | 0,00 | | 0,00 |
| 0485 | Geringwertige WG Sammelposten | <u>0,00</u> | 106.234,00 | 0,00 |
| | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1400 | Forderungen aus Lieferungen und Leistung | | 3.060,00 | 45.060,53 |
| | sonstige Vermoegensgegenstände | | | |
| 1500 | Auslagenvorschüsse Mitarbeiter (b. 1 Jahr) | 9.950,00 | | 8.950,00 |
| 1501 | Forderungen Zuwendungen | 91.021,10 | | 91.296,84 |
| 1527 | Mietkautionen - Restlaufzeit gr. 1 Jahr | 78.791,11 | | 78.803,13 |
| 1549 | Forderungen Kapitalertragsteuern | 0,30 | | 0,00 |
| 1741 | Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer | 72,21 | | 0,00 |
| 1742 | Forderungen aus SV-Beitraegen | <u>4.892,81</u> | 184.727,53 | 0,00 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 78.791,11 (Euro 78.803,13) | | | |
| 1527 | Mietkautionen - Restlaufzeit gr. 1 Jahr | 78.791,11 | | 78.803,13 |
| | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| 1100 | PB 439105 | 148.729,78 | | 123.496,81 |
| 1101 | VISA | 3.909,38 | | 1.480,89 |
| 1102 | PB 729108 | 8.291,35 | | 413,07 |
| 1103 | PB 705101 | 1.156,81 | | 1.530,64 |
| 1104 | Bank Sozialwirtschaft 1118800 | 13.169,33 | | 17.297,77 |
| 1110 | PB 680670 | 399.942,73 | | 329.689,40 |
| 1111 | PB 660669 | 26.206,29 | | 91.345,33 |
| | | <u>601.405,67</u> | <u>398.204,28</u> | <u>1.004.705,41</u> |
| Übertrag | | 601.405,67 | 398.204,28 | 1.004.705,41 |

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|---|--------------|-----------------------|-----------------|
| Übertrag | | 601.405,67 | 398.204,28 | 1.004.705,41 |
| | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| 1112 | PB 756661 | 73.300,16 | | 454,34 |
| 1200 | PB 600104 | 539,13 | | 781,70 |
| 1201 | PB 664109 | 28,55 | | 0,00 |
| 1202 | PB 660108 | 440,71 | | 546,55 |
| 1203 | PB 113106 | 306,98 | | 42.948,64 |
| 1204 | PB 319106 | 568,65 | | 1.588,54 |
| 1205 | PB 235108 | 12,03 | | 980,02 |
| 1206 | PB 632103 | 1.249,09 | | 2.792,62 |
| 1207 | PB 865105 | 3.186,13 | | 1.933,03 |
| 1208 | PB 129109 | 17.131,73 | | 17.271,17 |
| 1209 | PB 061102 | 3,87 | | 14.979,96 |
| 1210 | PB 133104 | 2.513,63 | | 1.226,72 |
| 1211 | PB 088105 | 882,29 | | 3.286,17 |
| 1212 | PB 091108 | 478,57 | | 25.698,12 |
| 1213 | PB 657103 | 0,00 | | 8.728,98 |
| 1214 | PB 106106 | 0,00 | | 661,97 |
| 1215 | PB 120103 | 20.248,29 | | 5.972,59 |
| 1216 | PB 446109 | 24.642,58 | | 11.872,67 |
| 1217 | PB 121106 | 3.764,06 | | 7.549,18 |
| 1218 | PB 785103 | 26,56 | | 20.663,90 |
| 1219 | PB 329107 | 12.626,13 | | 5,50 |
| 1220 | PB 278104 | 146,86 | | 26.993,34 |
| 1221 | PB 122105 | 106,61 | | 13.426,28 |
| 1222 | PB 883104 | 19,83 | | 17.828,09 |
| 1223 | PB 120109 | 1.568,39 | | 8.245,61 |
| 1224 | PB 119102 | 0,00 | | 4.614,94 |
| 1225 | PB 131109 | 9.271,18 | | 7.921,00 |
| 1226 | PB 121102 | 2.314,60 | | 17.081,04 |
| 1227 | PB 117106 | 15.705,09 | | 16.058,04 |
| 1228 | PB 705109 | 9.894,14 | | 8.550,10 |
| 1229 | PB 124100 | 1.135,61 | | 29,74 |
| 1230 | PB 515107 | 0,00 | | 3.753,41 |
| 1231 | PB 517102 | 417,60 | | 6.201,47 |
| 1232 | PB 279106 | 0,00 | | 14.282,09 |
| 1233 | PB 734100 | 1.750,38 | | 12.114,85 |
| 1234 | PB 512109 | 1.377,04 | | 9.764,59 |
| 1235 | PB 026100 | 5.025,05 | | 0,00 |
| 1236 | PB 513101 | 8.336,10 | | 3.167,79 |
| 1237 | PB 022109 | 5,03 | | 85,32 |
| 1238 | PB 023101 | 13,39 | | 1.574,48 |
| 1239 | PB 028105 | 1.933,32 | | 6.017,03 |
| 1240 | PB 025107 | 31,83 | | 9,78 |
| 1241 | PB 029108 | 0,00 | | 9,90 |
| 1242 | PB 030105 | 4.902,33 | | 0,00 |
| 1243 | PB 027102 | 30,13 | | 18.013,81 |
| 1244 | PB 116108 | 0,00 | | 40.996,40 |
| 1246 | PB 453103 | 14.086,73 | | 0,00 |
| 1247 | PB 454106 | 2.084,78 | | 0,00 |
| 1248 | PB 544106 | <u>30,00</u> | <u>843.540,83</u> | <u>0,00</u> |
| Übertrag | | | 1.241.745,11 | 1.411.386,88 |

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|-------|---|------|-----------------------|---------------------|
| | Übertrag | | 1.241.745,11 | 1.411.386,88 |
| 0980 | Rechnungsabgrenzungsposten Aktive Rechnungsabgrenzung | | 9.421,43 | 8.117,72 |
| | Summe Aktiva | | <u>1.251.166,54</u> | <u>1.419.504,60</u> |

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | | | |
| 0846 | Freie Rücklage | | 680.641,59 | 735.849,89 |
| | Sonderposten | | | |
| 0946 | Sonderposten | | 173.778,75 | 178.463,00 |
| | sonstige Rückstellungen | | | |
| 0965 | Rückstellungen für Personalkosten | 205.295,64 | | 0,00 |
| 0970 | Sonstige Rückstellungen | 24.098,94 | | 33.590,00 |
| 0977 | Rückstellungen f Abschluss und Prüfung | <u>17.500,00</u> | 246.894,58 | 0,00 |
| | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | |
| 1201 | PB 664109 | 0,00 | | 8,09 |
| 1213 | PB 657103 | 19,99 | | 0,00 |
| 1214 | PB 106106 | 9,90 | | 0,00 |
| 1224 | PB 119102 | 21,29 | | 0,00 |
| 1230 | PB 515107 | 15,20 | | 0,00 |
| 1232 | PB 279106 | 15,70 | | 0,00 |
| 1241 | PB 029108 | 10,12 | | 0,00 |
| 1244 | PB 116108 | 10,11 | | 0,00 |
| 1245 | PB 452101 | <u>12,10</u> | 114,41 | 0,00 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 114,41 (Euro 8,09) | | | |
| 1201 | PB 664109 | 0,00 | | 8,09 |
| 1213 | PB 657103 | 19,99 | | 0,00 |
| 1214 | PB 106106 | 9,90 | | 0,00 |
| 1224 | PB 119102 | 21,29 | | 0,00 |
| 1230 | PB 515107 | 15,20 | | 0,00 |
| 1232 | PB 279106 | 15,70 | | 0,00 |
| 1241 | PB 029108 | 10,12 | | 0,00 |
| 1244 | PB 116108 | 10,11 | | 0,00 |
| 1245 | PB 452101 | 12,10 | | 0,00 |
| | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1610 | Verbindl. Lieferungen und Leis- tungen | | 891,19 | 10.555,40 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 891,19 (Euro 10.555,40) | | | |
| 1610 | Verbindl. Lieferungen und Leis- tungen | 891,19 | | 10.555,40 |
| | sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 1400 | Forderungen aus Lieferungen und Leistung | 4.898,96 | | 0,00 |
| 1571 | Abziehbare Vorsteuer 7 % | 694,51- | | 947,57- |
| 1574 | Abziehbare Vorsteuer aus EG- Erwerb 19 % | 139,57- | | 0,00 |
| | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Übertrag | | 4.064,88 | 1.102.320,52 | 957.518,81 |

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|---|-----------------|-----------------------|-----------------|
| Übertrag | | 4.064,88 | 1.102.320,52 | 957.518,81 |
| | sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19 % | 19.552,27- | | 30.279,94- |
| 1577 | Abziehbare Vorsteuer 13b UStG 19 % | 0,00 | | 128,78- |
| 1700 | Sonstige Verbindlichkeiten | 1.175,69 | | 22.751,47 |
| 1701 | Sonstige Verbindlichkeiten - Zuwendungen | 95.057,25 | | 319.324,42 |
| 1731 | Zweckgebundene Spendenmittel | 5.702,06 | | 98.181,19 |
| 1737 | Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben bi | 0,00 | | 9.705,29 |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 3.081,15 | | 0,00 |
| 1743 | Verbindlichk. soziale Sicherheit(b. 1J) | 31.664,32 | | 0,00 |
| 1771 | Umsatzsteuer 7 % | 63.096,04 | | 75.496,08 |
| 1774 | Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19 % | 430,13 | | 0,00 |
| 1776 | Umsatzsteuer 19 % | 4.392,25 | | 4.613,28 |
| 1780 | Umsatzsteuer - Vorauszahlungen/ Erstattun | 72.857,79- | | 44.559,02- |
| 1787 | Umsatzsteuer nach ae 13b UStG 19 % | 6.398,10 | | 3.307,42 |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | 18.692,74 | | 0,00 |
| 1790 | Umsatzsteuer Vorjahr | <u>7.501,47</u> | 148.846,02 | 3.574,38 |
| | davon aus Steuern Euro 7.266,59 (Euro 20.781,14) | | | |
| 1571 | Abziehbare Vorsteuer 7 % | 694,51- | | 947,57- |
| 1574 | Abziehbare Vorsteuer aus EG-Erwerb 19 % | 139,57- | | 0,00 |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19 % | 19.552,27- | | 30.279,94- |
| 1577 | Abziehbare Vorsteuer 13b UStG 19 % | 0,00 | | 128,78- |
| 1737 | Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben bi | 0,00 | | 9.705,29 |
| 1771 | Umsatzsteuer 7 % | 63.096,04 | | 75.496,08 |
| 1774 | Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19 % | 430,13 | | 0,00 |
| 1776 | Umsatzsteuer 19 % | 4.392,25 | | 4.613,28 |
| 1780 | Umsatzsteuer - Vorauszahlungen/ Erstattun | 72.857,79- | | 44.559,02- |
| 1787 | Umsatzsteuer nach ae 13b UStG 19 % | 6.398,10 | | 3.307,42 |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | 18.692,74 | | 0,00 |
| 1790 | Umsatzsteuer Vorjahr | 7.501,47 | | 3.574,38 |
| | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 31.664,32 (Euro 0,00) | | | |
| 1743 | Verbindlichk. soziale Sicherheit(b. 1J) | 31.664,32 | | 0,00 |
| Übertrag | | | 1.251.166,54 | 1.419.504,60 |

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|---|------------|-----------------------|---------------------|
| Übertrag | | | 1.251.166,54 | 1.419.504,60 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 148.846,02 (Euro 461.038,22) | | | |
| 1400 | Forderungen aus Lieferungen und Leistung | 4.898,96 | | 0,00 |
| 1571 | Abziehbare Vorsteuer 7 % | 694,51- | | 947,57- |
| 1574 | Abziehbare Vorsteuer aus EG-Erwerb 19 % | 139,57- | | 0,00 |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19 % | 19.552,27- | | 30.279,94- |
| 1577 | Abziehbare Vorsteuer 13b UStG 19 % | 0,00 | | 128,78- |
| 1700 | Sonstige Verbindlichkeiten | 1.175,69 | | 22.751,47 |
| 1701 | Sonstige Verbindlichkeiten - Zuwendungen | 95.057,25 | | 319.324,42 |
| 1731 | Zweckgebundene Spendenmittel | 5.702,06 | | 98.181,19 |
| 1737 | Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben bi | 0,00 | | 9.705,29 |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 3.081,15 | | 0,00 |
| 1743 | Verbindlichk. soziale Sicherheit(b. 1J) | 31.664,32 | | 0,00 |
| 1771 | Umsatzsteuer 7 % | 63.096,04 | | 75.496,08 |
| 1774 | Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19 % | 430,13 | | 0,00 |
| 1776 | Umsatzsteuer 19 % | 4.392,25 | | 4.613,28 |
| 1780 | Umsatzsteuer - Vorauszahlungen/Erstattun | 72.857,79- | | 44.559,02- |
| 1787 | Umsatzsteuer nach ae 13b UStG 19 % | 6.398,10 | | 3.307,42 |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr | 18.692,74 | | 0,00 |
| 1790 | Umsatzsteuer Vorjahr | 7.501,47 | | 3.574,38 |
| | Summe Passiva | | <u>1.251.166,54</u> | <u>1.419.504,60</u> |

| Konto | Bezeichnung | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | | | |
| 8002 | Steuerfreie Umsätze Supervision - § 4 Nr. 22 UStG | 9.850,00 | 15.360,00 |
| 8105 | Steuerfreie Umsätze Vermietung - § 4 Nr. 12 a) UStG | 2.000,00 | 213,08 |
| 8300 | Steuerfreie Umsätze - § 18b UStG | 0,00 | 2.400,00 |
| 8301 | Erlöse AKT-Training - 7 % USt | 24.216,43 | 362.776,42 |
| 8302 | Erlöse Beratung - 7 % USt | 877.156,31 | 714.375,30 |
| 8303 | Erlöse 7% USt | 0,00 | 1.364,60 |
| 8336 | Beratungskosteneinnahmen EG Steuerfrei | 5.400,00 | 0,00 |
| 8400 | Verwaltungsdienstleistungen - 19% USt | 23.117,07 | 23.272,06 |
| 8411 | Nutzungsrechte - § 19 UStG | 0,00 | 1.008,36 |
| | | <u>941.739,81</u> | <u>1.120.769,82</u> |
| Zuwendungen | | | |
| 2500 | Zuwendungen - BMFSFJ | 3.052.973,89 | 40.735,61 |
| 2501 | Zuwendungen - SenJustVA | 233.635,50 | 0,00 |
| 2502 | Zuwendungen - Th ringen | 96.053,02 | 97.708,75 |
| 2503 | Zuwendungen - Landeskommision Berlin | 907.753,46 | 980.824,29 |
| 2504 | Hessen Präventionsnetzwerk Salafismus | 1.199.705,34 | 1.159.689,85 |
| 2505 | Zuwendungen BMFSFJ | 0,00 | 32.561,69 |
| 2508 | EPex | 24.737,75 | 22.558,12 |
| 2509 | On/Off Derad BKA | 49.421,96 | 142.292,28 |
| 2511 | EpEX - Fritt Ord | 10.106,68 | 9.021,62 |
| 2512 | EPEX - King Baudouin Foundation | 20.533,32 | 18.043,24 |
| 2513 | Zuwendungen - BAMF | 417.822,49 | 163.806,47 |
| 2514 | Exchange Brandenburg - MDJEV | 33.141,20 | 17.782,53 |
| 2515 | Fokus ISLEX - Justiz Niedersachsen | 44.568,55 | 19.262,04 |
| 2516 | EPEX - OSIFE | 30.441,36 | 31.586,22 |
| 2517 | Prepare - European Forum For Urban Security | 7.567,18 | 0,00 |
| 2518 | Zuwendungen BMFSFJ | 0,00 | 128.417,16 |
| 2519 | StruFö - BMI | 49.998,28 | 0,00 |
| 2521 | BAHIRA - SenBJW | 16.249,50 | 0,00 |
| 2522 | KogEX Hessen | 32.793,59 | 0,00 |
| 2523 | Zuwendungen BMFSFJ On/Off Derad | 0,00 | 10.000,00 |
| 2524 | Zuwendungen BMFSFJ Early Bird | 0,00 | 123.952,10 |
| 2525 | Zuwendungen BMFSFJ Exchange Brandenburg | 0,00 | 160.042,82 |
| 2527 | Zuwendungen BMFSFJ Derad Bayern | 0,00 | 108.840,00 |
| 2528 | Zuwendungen BMFSFJ Focus Islex | 0,00 | 173.358,40 |
| 2529 | Zuwendungen BMFSFJ KogEx Hessen | 0,00 | 104.885,33 |
| 2530 | Prisma Sachsen | 0,00 | 132.997,91 |
| 2531 | Zuwendungen BMFSFJ BAHIRA | 0,00 | 127.759,42 |
| 2532 | Zuwendungen BMFSFJ Struktur?rderung | 0,00 | 299.019,98 |
| 2533 | Zuwendungen BMFSFJ WS BaW | 0,00 | 25.134,43 |
| 2534 | Zuwendungen BMFSFJ Teach2Teach | 0,00 | 82.161,29 |
| 2535 | Zuwendungen BMFSFJ On/Off Prevent | 0,00 | 111.669,17 |
| 2536 | Zuwendungen BlpB | 0,00 | 38.921,32 |
| 2541 | Zuwendungen Bayrische LKA | 0,00 | 27.045,77 |
| 2542 | Zuwendungen SenJBW BAHIRA | 0,00 | 15.969,93 |
| 2543 | Zuwendungen S?chsische Aufbaubank | 0,00 | 148.599,44 |
| 2544 | Zuwendungen SenJust VA Berlin | 0,00 | 112.473,83 |
| 2545 | Zuwendungen HMdIS/HKE KogEX Hessen | 0,00 | 11.653,93 |
| 2546 | Zuwendungen SAB Prima Sachsen | 0,00 | 14.777,55 |
| 2560 | Prävention Strafvollzug | 93.640,49 | 0,00 |
| | | <u>6.321.143,56</u> | <u>4.693.552,49</u> |
| Übertrag | | 941.739,81 | 1.120.769,82 |

| Konto | Bezeichnung | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| Übertrag | | 941.739,81 6.321.143,56 | 1.120.769,82 4.693.552,49 |
| | Zuwendungen | | |
| 2570 | Zuwendungen S?chsiches Aufbaubank | <u>209.067,31</u> 6.530.210,87 | <u>0,00</u> 4.693.552,49 |
| | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | | |
| 2740 | Erträge Auflösung steuerliche Rücklage | 45.391,78 | 27.432,32 |
| | übrige sonstige betriebliche Erträge | | |
| 2700 | Mitgliedsbeitraege | 240,00 | 480,00 |
| 2701 | Sonstige Einnahmen Bußgelder | 9.750,00 | 1.600,00 |
| 2703 | Geldspenden | 119.257,26 | 36.201,73 |
| 2705 | Sachspenden | 0,00 | 28.715,81 |
| 2707 | Sonstige betriebliche Erträge | 0,00 | 32,00 |
| 2709 | Periodenfremde Erträge | 6.115,80 | 0,00 |
| 2742 | Versicherungsentschädigungen/Schadensersatz | 1.757,66 | 1.077,62 |
| 2749 | Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz | <u>15.299,66</u> 152.420,38 | <u>11.595,90</u> 79.703,06 |
| | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| 3400 | Wareneingang 19% Vorsteuer | 0,00 | 1.068,49 |
| 3425 | Innergemeinschaftlicher Erwerb | 932,97 | 0,00 |
| 3660 | Nicht abziehbare Vorsteuer 19 % | <u>6.545,45</u> 7.478,42 | <u>0,00</u> 1.068,49 |
| | Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| 3100 | Sonstige Honorare | 20.750,27 | 49.921,62 |
| 3101 | Honorare Trainer/Innen | 122.664,53 | 105.422,00 |
| 3102 | Honorare Referent/Innen | 25.683,46 | 25.860,24 |
| 3103 | Honorare Supervision/Coaching | 108.042,16 | 65.970,05 |
| 3104 | Honorare AKT-Ausbildung | 15.200,00 | 79.800,03 |
| 3105 | Honorare Evaluation | 119.514,40 | 220.608,41 |
| 3123 | Sonstige Leistungen - §13b UStG | <u>23.445,40</u> 435.300,22 | <u>0,00</u> 547.582,35 |
| | Löhne und Gehälter | | |
| 4100 | Löhne und Gehälter | 0,00 | 9.919,68 |
| 4110 | Löhne | 0,00 | 585.764,45 |
| 4120 | Gehaelter | 4.516.887,14 | 2.710.248,45 |
| 4121 | RSt Urlaub/Überstunden | 172.448,64 | 0,00 |
| 4129 | Tantiemen Arbeitnehmer | <u>0,00</u> 4.689.335,78 | <u>15.811,21</u> 3.321.743,79 |
| | soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung | | |
| 4130 | Sozialversicherungsbeitraege | 873.989,55 | 525.580,13 |
| 4131 | Rst Urlaub/Überstunden SV | 0,00 | 1.924,13 |
| 4135 | Rückstellungen Urlaub/Überstunden SV | 32.847,00 | 0,00 |
| 4138 | Beitraege zur Berufsgenossenschaft | 10.547,52 | 6.417,75 |
| 4140 | Zuschuss Mutterschaftsgeld | 15.299,66 | 0,00 |
| 4141 | Sonstige soziale Abgaben | 0,00 | 1.328,00 |
| Übertrag | | 932.683,73 2.537.648,42 | 535.250,01 2.051.063,06 |

| Konto | Bezeichnung | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|--|----------------------------|----------------------------|
| Übertrag | | 2.537.648,42 932.683,73 | 2.051.063,06 535.250,01 |
| | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| 4165 | SV Anteil | 0,00 | 113.621,19 |
| 4169 | SV Anteil | <u>0,00</u> | <u>3.066,91</u> |
| | | 932.683,73 | 651.938,11 |
| | davon für Altersversorgung Euro 0,00 (Euro 113.621,19) | | |
| 4165 | SV Anteil | | |
| | Abschreibungen | | |
| | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| 4822 | Abschreibung immaterielle VermG | 13.860,31 | 0,00 |
| 4830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 43.124,73 | 32.303,46 |
| 4831 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 0,00 | 338,00 |
| 4832 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 0,00 | 3.951,81 |
| 4855 | Sofortabschreibung GWG | 8.887,95 | 59.551,38 |
| 4860 | Abschreibungen auf aktivierte GWG | <u>0,00</u> | <u>574,28</u> |
| | | 65.872,99 | 96.718,93 |
| | Raumkosten | | |
| 4200 | Reinigungskosten | 0,00 | 2.652,69 |
| 4210 | Miete | 261.463,27 | 57.186,08 |
| 4211 | Reinigungskosten | 0,00 | 13.125,02 |
| 4228 | Miete (Betriebskostenvorauszahlungen) | 66.193,02 | 0,00 |
| 4240 | Gas, Strom | 7.276,06 | 0,00 |
| 4241 | Strom | 0,00 | 755,02 |
| 4250 | Reinigung | 29.431,94 | 5.849,24 |
| 4260 | Mietkosten | 0,00 | 179.604,19 |
| 4280 | Sonstige Raumkosten | <u>8.602,88</u> | <u>0,00</u> |
| | | 372.967,17 | 259.172,24 |
| | Versicherungen, Beiträge und Abgaben | | |
| 4139 | Ausgleichsabgabe i.S.d. SchwerbehindG. | 21.120,00 | 20.000,00 |
| 4360 | Versicherungen ohne Kfz | 10.352,07 | 12.774,48 |
| 4366 | Versicherungen | 3.106,34 | 0,00 |
| 4380 | Beiträge | 937,88 | 0,00 |
| 4390 | Sonstige Abgaben (Rundfunkgeb hr etc.) | 1.115,61 | 46.367,79 |
| 4391 | Abgabe KSK | 1.877,69 | 0,00 |
| 4392 | | 0,00 | 1.248,46 |
| 4396 | Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld | <u>50,00</u> | <u>0,00</u> |
| | | 38.559,59 | 80.390,73 |
| | Reparaturen und Instandhaltungen | | |
| 4806 | Wartungskosten f. Hard- und Software | 4.374,08 | 0,00 |
| | Fahrzeugkosten | | |
| 4520 | Kfz - Versicherungen | 4.454,88 | 0,00 |
| 4570 | Mietleasing Kfz | 21.805,46 | 0,00 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Übertrag | | 26.260,34 1.123.190,86 | 0,00 962.843,05 |

| Konto | Bezeichnung | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|--|-----------------------|-----------------|
| Übertrag | | 1.123.190,86 | 962.843,05 |
| | | 26.260,34 | 0,00 |
| | Fahrzeugkosten | | |
| 4580 | laufende KFz-Aufwendungen | 9.564,83 | 0,00 |
| 4595 | Fremdfahrzeugkosten | <u>0,00</u> | <u>3.758,09</u> |
| | | 35.825,17 | 3.758,09 |
| | Werbe- und Reisekosten | | |
| 4600 | Werbekosten | 0,00 | 87.692,63 |
| 4601 | Werbeanzeigen | 11.849,46 | 26.891,29 |
| 4602 | Stellenzeigen | 9.819,76 | 0,00 |
| 4603 | Domaingebühren | 1.551,47 | 11.056,18 |
| 4640 | Repraesentationskosten | 27.507,58 | 0,00 |
| 4641 | Druckerzeugnisse | 48.381,12 | 0,00 |
| 4642 | Internetauftritt, Websiteerstellung und | 56.949,45 | 17.471,03 |
| 4643 | Veranstaltungskosten | 52.927,29 | 0,00 |
| 4650 | Bewirtungskosten | 6.961,62 | 0,00 |
| 4651 | Bewirtung im Haus | 7.832,95 | 0,00 |
| 4660 | sonstige Reisekosten Arbeitnehmer | 5.554,79 | 177.283,84 |
| 4661 | Reisekosten | 0,00 | 92.911,65 |
| 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten | 109.699,67 | 0,00 |
| 4664 | Reisekosten Arbeitnehmer Verpflegungsmeh | 28.637,90 | 0,00 |
| 4666 | Reisekosten Arbeitnehmer ue-Pauschalen | 48.876,17 | 0,00 |
| 4668 | Reisekosten Arbeitnehmer Kilometergelder | 91.149,53 | 0,00 |
| 4669 | Reisekosten externe Personen | <u>15.572,91</u> | <u>0,00</u> |
| | | 523.271,67 | 413.306,62 |
| | Förderungen | | |
| 4400 | Förderung Early Bird | 26.847,67 | 26.370,10 |
| 4401 | Förderung Exchange Brandenburg | 118.944,94 | 60.660,50 |
| 4402 | Förderung KogEx | 129.244,85 | 2.096,22 |
| 4403 | Förderung Prisma Sachsen | 30.853,35 | 26.423,58 |
| 4404 | Förderung JUST X | <u>40.618,80</u> | <u>0,00</u> |
| | | 346.509,61 | 115.550,40 |
| | verschiedene betriebliche Kosten | | |
| 4808 | Zuführung zu Aufwandsrückstellungen | 0,00 | 17.000,00 |
| 4900 | Sonstige Aufwendungen | 9.802,98 | 0,00 |
| 4904 | Anteilige Umsatzsteuerzahlungen | 0,00 | 17.174,35 |
| 4905 | Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen | 0,00 | 286,55 |
| 4910 | Porto | 6.673,99 | 7.765,23 |
| 4911 | Porto | 0,00 | 21.017,69 |
| 4912 | Porto | 0,00 | 5.237,48 |
| 4920 | Telefon | 35.211,39 | 0,00 |
| 4930 | B romaterial | 18.733,69 | 0,00 |
| 4931 | Büromaterialien | 0,00 | 9.776,50 |
| 4940 | Fachliteratur | 6.676,28 | 374,87 |
| 4942 | Fachliteratur | 0,00 | 8.379,66 |
| 4945 | Fortbildungskosten | 5.743,68 | 0,00 |
| 4950 | Rechts- und Beratungskosten | 4.786,37 | 17.473,31 |
| 4951 | Fortbildungen | 0,00 | 9.908,92 |
| 4957 | Abschluss- und Prüfungskosten | 19.176,71 | 17.739,44 |
| 4964 | Aufwendungen Lizenzen, Update Software | 8.263,96 | 18.882,05 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Übertrag | | 115.069,05 | 151.016,05 |
| | | 217.584,41 | 430.227,94 |

| Konto | Bezeichnung | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|----------|---|--------------------------|--------------------------|
| Übertrag | | 217.584,41 115.069,05 | 430.227,94 151.016,05 |
| | verschiedene betriebliche Kosten | | |
| 4970 | Kosten des Zahlungsverkehrs | 11.825,78 | 4.526,45 |
| 4980 | Sonstiger Betriebsbedarf | 1.438,84 | 30.504,79 |
| 4981 | Kleingeräte | 13.530,22 | 0,00 |
| 4982 | Sonstige Anschaffungen bis 250 | <u>14.825,55</u> | <u>0,00</u> |
| | | 156.689,44 | 186.047,29 |
| | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | |
| 8800 | Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust | 0,00 | 69,00 |
| | Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen | | |
| 2460 | Forderungsverluste aus Zuwendungen | 603,14 | 261,05 |
| | Einstellungen in Sonderposten | | |
| 2345 | Einstellungen in steuerliche Rücklage | 40.707,53 | 135.865,32 |
| | übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 2309 | periodenfremder Aufwand | 4.397,22 | 0,00 |
| 2383 | Mittelübertrag § 58 Nr. 2 AO | <u>70.000,00</u> | <u>0,00</u> |
| | | 74.397,22 | 0,00 |
| | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | |
| 2650 | Zinsen | 36,84 | 24,55 |
| | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | |
| 2213 | Kapitalertragsteuer 25% | 0,22 | 0,06 |
| | sonstige Steuern | | |
| 4510 | Kfz - Steuern | 432,00 | 0,00 |
| | Jahresfehlbetrag | | |
| | Jahresfehlbetrag | <u>55.208,30</u> | <u>108.009,77-</u> |
| | Entnahmen aus Gewinnrücklagen | | |
| | Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO | | |
| 2796 | Entnahmen aus der gesetzl. Rücklage | 55.208,30 | 0,00 |
| | Einstellungen in Gewinnrücklagen | | |
| | in die gesetzliche Rücklage | | |
| 2496 | Einstellungen gesetzliche Rücklage | 0,00 | 108.009,77 |
| | Bilanzgewinn | | |
| | Bilanzgewinn | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |

7.3 Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto | Bezeichnung | Entwicklung der | Stand zum 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung -Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
|--------------|--|--|---|--|--|---------------------------------------|---|
| 27 | Webpräsenzen | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 55.558,57 11.588,57 43.970,00 | 4.877,81 13.860,31 4.877,81 | 19.218,50 19.218,50 | 13.860,31 | 79.654,88 25.448,88 54.206,00 |
| 30 | Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 2.187,20 2.186,20 1,00 | | | | 2.187,20 2.186,20 1,00 |
| 39 | Anzahlungen auf immaterielle Vermoegensgegenstände | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 52.296,00 52.296,00 | 16.898,25 16.898,25 | -19.218,50 -19.218,50 | | 49.975,75 0,00 49.975,75 |
| 310 | Andere Anlagen | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 5.500,00 5.500,00 0,00 | | | | 5.500,00 5.500,00 0,00 |
| 400 | Betriebsausstattung | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 28.786,73 39.145,73 28.786,73 | | 39.145,73 | 162.165,32 94.259,32 67.906,00 |
| 420 | Bueroeinrichtung | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 39.651,35 3.699,35 35.952,00 | 1.498,00 3.199,00 1.498,00 | | 3.199,00 | 41.149,35 6.898,35 34.251,00 |
| 430 | Einbauten Buero | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 5.562,54 705,54 4.857,00 | 780,00 | | 780,00 | 5.562,54 1.485,54 4.077,00 |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgueter | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 82.443,38 82.443,38 0,00 | 8.887,95 8.887,95 8.887,95 | | 8.887,95 | 91.331,33 91.331,33 0,00 |
| 485 | Geringwertige WG Sammelposten | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 7.291,89 7.291,89 0,00 | -7.291,89 -7.291,89 | | | 0,00 0,00 0,00 |
| Summe | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 383.869,52 168.528,52 215.341,00 | 60.948,74 -7.291,89 65.872,99 -7.291,89 60.948,74 | 19.218,50 -19.218,50 19.218,50 -19.218,50 | 65.872,99 | 437.526,37 227.109,62 210.416,75 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|-----------|--|--|--|--|--|-----------|------------------|--|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der 01.01.2018 | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 27 | Webpräsenzen | | | | | | | |
| 27001 | Windows XP | 02.04.2007 Linear | AHK 365,78 Abschr. 364,78 BW 1,00 | 365,78 364,78 1,00 | | | | 365,78 364,78 1,00 |
| 27002 | Website Tränen der Dawa | 14.11.2016 Linear | AHK 23.428,24 Abschr. 5.467,24 BW 17.961,00 | 23.428,24 5.467,24 17.961,00 | 4.686,00 | | 4.686,00 | 23.428,24 10.153,24 13.275,00 |
| 27003 | Website BAWÜ | 28.06.2016 Linear | AHK 3.360,00 Abschr. 1.064,00 BW 2.296,00 | 3.360,00 1.064,00 2.296,00 | 672,00 | | 672,00 | 3.360,00 1.736,00 1.624,00 |
| 27004 | Website Bayern | 17.08.2016 Linear | AHK 2.730,00 Abschr. 774,00 BW 1.956,00 | 2.730,00 774,00 1.956,00 | 546,00 | | 546,00 | 2.730,00 1.320,00 1.410,00 |
| 27005 | Dawa - Erstellung & Bearbeitung Erklärfilm - RNR 52/20161213 | 23.12.2016 Linear | AHK 17.231,50 Abschr. 3.734,50 BW 13.497,00 | 17.231,50 3.734,50 13.497,00 | 3.446,00 | | 3.446,00 | 17.231,50 7.180,50 10.051,00 |
| 27006 | Website Salam2You | 28.12.2017 Linear | AHK 5.349,05 Abschr. 90,05 BW 5.259,00 | 5.349,05 90,05 5.259,00 | 1.070,00 | | 1.070,00 | 5.349,05 1.160,05 4.189,00 |
| 27007 | MAXQDA Plus Netzwerk Lizenz | 15.12.2017 Linear | AHK 618,80 Abschr. 18,80 BW 600,00 | 618,80 18,80 600,00 | 206,00 | | 206,00 | 618,80 224,80 394,00 |
| 27008 | MAXQDA Plus Netzwerk Lizenz | 15.12.2017 Linear | AHK 618,80 Abschr. 18,80 BW 600,00 | 618,80 18,80 600,00 | 206,00 | | 206,00 | 618,80 224,80 394,00 |
| 27009 | MAXQDA Plus Netzwerk Lizenz | 15.12.2017 Linear | AHK 618,80 Abschr. 18,80 BW 600,00 | 618,80 18,80 600,00 | 206,00 | | 206,00 | 618,80 224,80 394,00 |
| 27010 | MAXQDA Plus Netzwerk Lizenz | 15.12.2017 Linear | AHK 618,80 Abschr. 18,80 BW 600,00 | 618,80 18,80 600,00 | 206,00 | | 206,00 | 618,80 224,80 394,00 |
| 27011 | MAXQDA Plus Netzwerk Lizenz | 15.12.2017 Linear | AHK 618,80 Abschr. 18,80 BW 600,00 | 618,80 18,80 600,00 | 206,00 | | 206,00 | 618,80 224,80 394,00 |
| 27012 | Plattform On/OFF Prevent | 01.07.2018 Linear | AHK Abschr. BW 0,00 | | 4.877,81 2.410,31 4.877,81 | 19.218,50 | 2.410,31 | 24.096,31 2.410,31 21.686,00 |
| Summe | Webpräsenzen | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 55.558,57 11.588,57 43.970,00 | 55.558,57 11.588,57 43.970,00 | 4.877,81 13.860,31 4.877,81 | 19.218,50 | 13.860,31 | 79.654,88 25.448,88 54.206,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|-----------|---|--|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 30 | Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten | | | | | | |
| 30001 | Logoentwicklung | 07.07.2005 Linear | AHK 487,20 Abschr. | | | | 487,20 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 487,20 | | | | 487,20 |
| | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 30002 | Markenname | 20.08.2008 Linear | AHK 1.700,00 Abschr. | | | | 1.700,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 1.699,00 | | | | 1.699,00 |
| | | | 1,00 | | | | 1,00 |
| Summe | Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 2.187,20 2.186,20 1,00 | | | | 2.187,20 2.186,20 1,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|-----------|--|--|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | -Abgang Euro | Euro | Zuschreibung Euro | 31.12.2018 Euro |
| 39 | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 39001 | Plattform On/OFF Prevent | 28.12.2017 | AHK 19.218,50 | | -19.218,50 | | 0,00 |
| | | Anlag./Bau | Abschr. BW 19.218,50 | | | -19.218,50 | 0,00 |
| 39002 | Poetry Slam Videos ON/OFF Prevent | 21.12.2017 | AHK 16.898,00 | | | | 16.898,00 |
| | | Anlag./Bau | Abschr. BW 16.898,00 | | | | 0,00 16.898,00 |
| 39003 | Videoreihe ON/OFF Prevent | 28.12.2017 | AHK 6.420,00 | | | | 6.420,00 |
| | | Anlag./Bau | Abschr. BW 6.420,00 | | | | 0,00 6.420,00 |
| 39004 | Videoreihe Glossarbegriffe Tränen der Dawa | 21.12.2017 | AHK 9.759,50 | 16.898,25 | | | 26.657,75 |
| | | Anlag./Bau | Abschr. BW 9.759,50 | 16.898,25 | | | 0,00 26.657,75 |
| Summe | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 52.296,00 52.296,00 | 16.898,25 16.898,25 | -19.218,50 -19.218,50 | | 49.975,75 0,00 49.975,75 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|-----------------------|--|-------------------------------------|--|-----------------|-----------|----------------------|-------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | | -Abgang Euro | Euro | Zuschreibung Euro | 31.12.2018 Euro |
| 310 | Andere Anlagen | | | | | | | |
| 310001 | Gemälde "Menuette II" | 31.12.2011 Linear | AHK 500,00 Abschr. 500,00 | | | | | 500,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 0,00 | | | | | 500,00 0,00 |
| 310002 | Gemälde - "Barke" | 31.12.2011 Linear | AHK 5.000,00 Abschr. 5.000,00 | | | | | 5.000,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 0,00 | | | | | 5.000,00 0,00 |
| Summe | Andere Anlagen | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 5.500,00 5.500,00 0,00 | | | | | 5.500,00 5.500,00 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|----------------|---------------------------------------|---------|-----------|--------------|---------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der 01.01.2018 | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | | |
| 400001 | Sicherheitsstange Tür | 14.06.2007 Linear | AHK Abschr. | 901,44 901,44 | | | | 901,44 901,44 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400002 | NTB Lenovo - Notebook | 03.03.2010 Linear | AHK Abschr. | 503,74 503,74 | | | | 503,74 503,74 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400003 | NTB Lenovo - U350 - Notebook | 24.04.2010 Linear | AHK Abschr. | 401,98 401,98 | | | | 401,98 401,98 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400004 | DELL Inspirion - Notebook | 08.11.2010 Linear | AHK Abschr. | 779,00 779,00 | | | | 779,00 779,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400005 | Mac Book Air - Notebook | 30.11.2010 Linear | AHK Abschr. | 1.398,99 1.398,99 | | | | 1.398,99 1.398,99 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400006 | HTM GmbH - Notebook | 01.06.2011 Linear | AHK Abschr. | 505,90 505,90 | | | | 505,90 505,90 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400007 | comtech/Telekom - 3 PCs incl. Bildschirm | 15.03.2012 Linear | AHK Abschr. | 1.796,99 1.796,99 | | | | 1.796,99 1.796,99 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400008 | Media Center Berlin - Apple iPhone 4S | 13.07.2012 Linear | AHK Abschr. | 650,00 650,00 | | | | 650,00 650,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400009 | REXEL - PC Rechner rabo Networks | 05.03.2013 Linear | AHK Abschr. | 474,81 474,81 | | | | 474,81 474,81 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400010 | DELL - Power Edge R415 Server | 01.08.2013 Linear | AHK Abschr. | 2.044,66 2.044,66 | | | | 2.044,66 2.044,66 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400011 | BAMF - Dokumentenscanner | 13.08.2013 Linear | AHK Abschr. | 571,84 571,84 | | | | 571,84 571,84 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400012 | Comp & Net Works - Farblaserdrucker | 12.08.2013 Linear | AHK Abschr. | 875,00 875,00 | | | | 875,00 875,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 10.904,35 10.904,35 0,00 | | | | 10.904,35 10.904,35 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|----------------------|-----------------|---------|-----------|--------------|-------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
| | | R-ND R-% | der 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 10.904,35 | | | | 10.904,35 |
| | | Abschreibung | 10.904,35 | | | | 10.904,35 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | 0,00 |
| 400013 | Samsung Notebook | 03.12.2013 | AHK 1.049,00 | | | | 1.049,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 1.049,00 | | | | 1.049,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400014 | Apple - iPad Mini Wifi | 02.01.2014 | AHK 638,00 | | | | 638,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 638,00 | | | | 638,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400015 | Cyberport - ACER K335 | 19.08.2014 | AHK 595,00 | | | | 595,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 595,00 | | | | 595,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400016 | c.t.n.-Systeme - Server NAS QNAP TS-4690U | 24.09.2014 | AHK 1.524,37 | | | | 1.524,37 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 1.524,37 | | | | 1.524,37 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400017 | c.t.n. systeme - Server NAS QNAP TS-469U-RP-2GB | 24.09.2014 | AHK 1.482,00 | | | | 1.482,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 1.482,00 | | | | 1.482,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400018 | Saturn - LenovoYoga Notebook | 15.10.2014 | AHK 1.665,00 | | | | 1.665,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 1.665,00 | | | | 1.665,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400019 | Saturn - Lenovo Yoga Notebook | 29.09.2014 | AHK 555,00 | | | | 555,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 555,00 | | | | 555,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400020 | projektor AG - Beamer K335 | 09.12.2014 | AHK 589,00 | | | | 589,00 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 589,00 | | | | 589,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 400021 | Cyberpor - Lenovo ThinkCentre (Komplett-PC),AOC i2269Vwm | 02.09.2014 | AHK 976,89 | | | | 976,89 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 975,89 | | | | 975,89 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 1,00 | | | | 1,00 |
| 400022 | Lotto - FOXCONN nT iBT29 Barebone, Intel J2900, 3x, PC, Case | 19.12.2014 | AHK 659,70 | | | | 659,70 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 658,70 | | | | 658,70 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 1,00 | | | | 1,00 |
| 400023 | Netzwerkgerät SonicWall TZ205 | 13.04.2015 | AHK 552,49 | | | | 552,49 |
| | | Linear | Abschr. | | | | |
| | | | 506,49 | 46,00 | | | 552,49 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 46,00 | | | 46,00 | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 21.190,80 | | | | 21.190,80 |
| | | Abschreibung | 21.142,80 | 46,00 | | | 21.188,80 |
| | | Buchwerte | 48,00 | | | 46,00 | 2,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---------------------------------------|--|--|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 21.190,80 21.142,80 48,00 | 46,00 | | 46,00 | 21.190,80 21.188,80 2,00 |
| 400024 | Beamer Acer H6510BD | 19.05.2015 Linear | AHK 524,99 Abschr. 467,99 BW 57,00 | 57,00 | | 57,00 | 524,99 524,99 0,00 |
| 400025 | Tablet Apple IPAD AIR 2 64GB | 19.05.2015 Linear | AHK 613,99 Abschr. 547,99 BW 66,00 | 66,00 | | 66,00 | 613,99 613,99 0,00 |
| 400026 | Foxconn nT iBT29 Barebone Intel J2900 | 29.07.2015 Linear | AHK 414,16 Abschr. 345,16 BW 69,00 | 69,00 | | 69,00 | 414,16 414,16 0,00 |
| 400027 | Foxconn nT iBT29 Barebone Intel J2900 | 29.07.2015 Linear | AHK 414,17 Abschr. 345,17 BW 69,00 | 69,00 | | 69,00 | 414,17 414,17 0,00 |
| 400028 | WLR AVM Fritz Box 7490 | 01.09.2015 Linear | AHK 200,49 Abschr. 157,49 BW 43,00 | 43,00 | | 43,00 | 200,49 200,49 0,00 |
| 400029 | Beamer Epson EB-X18 | 09.09.2015 Linear | AHK 419,00 Abschr. 327,00 BW 92,00 | 92,00 | | 92,00 | 419,00 419,00 0,00 |
| 400030 | Lenovo IdeaPad Flex 2-14D | 18.09.2015 Linear | AHK 398,88 Abschr. 311,88 BW 87,00 | 87,00 | | 87,00 | 398,88 398,88 0,00 |
| 400031 | Lenovo IdeaPad Flex 2-14D | 18.09.2015 Linear | AHK 398,88 Abschr. 311,88 BW 87,00 | 87,00 | | 87,00 | 398,88 398,88 0,00 |
| 400032 | Lenovo IdeaPad Flex 2-14D | 18.09.2015 Linear | AHK 398,90 Abschr. 311,90 BW 87,00 | 87,00 | | 87,00 | 398,90 398,90 0,00 |
| 400033 | Lenovo Notebook M30-70 MCF3GHE | 02.10.2015 Linear | AHK 369,00 Abschr. 277,00 BW 92,00 | 92,00 | | 92,00 | 369,00 369,00 0,00 |
| 400034 | Lenovo Notebook M30-70 MCF3GHE | 02.10.2015 Linear | AHK 368,99 Abschr. 277,99 BW 91,00 | 91,00 | | 91,00 | 368,99 368,99 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 25.712,25 24.824,25 888,00 | 886,00 | | 886,00 | 25.712,25 25.710,25 2,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|-------------------------------------|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 25.712,25 24.824,25 888,00 | 886,00 | | 886,00 | 25.712,25 25.710,25 2,00 |
| 400035 | Monitor Flatron 24EB23PM | 20.10.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 151,87 | 48,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 48,00 | | | 48,00 | 0,00 |
| 400036 | Monitor Flatron 24EB23PM | 20.10.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 151,87 | 48,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 48,00 | | | 48,00 | 0,00 |
| 400037 | Monitor Flatron 24EB23PM | 20.10.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 151,87 | 48,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 48,00 | | | 48,00 | 0,00 |
| 400038 | Midi Tower RABEO AMD-FX-8370 | 29.10.2015 Linear | AHK 438,50 Abschr. 329,50 | 109,00 | | | 438,50 438,50 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 109,00 | | | 109,00 | 0,00 |
| 400039 | Notebook HP Pavillon x360 4GB | 28.10.2015 Linear | AHK 431,08 Abschr. 324,08 | 107,00 | | | 431,08 431,08 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 107,00 | | | 107,00 | 0,00 |
| 400040 | Monitor LG Flatron 24EB23PM | 02.11.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 146,87 | 53,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 53,00 | | | 53,00 | 0,00 |
| 400041 | Monitor LG Flatron 24EB23PM | 02.11.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 146,87 | 53,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 53,00 | | | 53,00 | 0,00 |
| 400042 | Monitor LG Flatron 24EB23PM | 02.11.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 146,87 | 53,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 53,00 | | | 53,00 | 0,00 |
| 400043 | Monitor LG Flatron 24EB23PM | 02.11.2015 Linear | AHK 199,87 Abschr. 146,87 | 53,00 | | | 199,87 199,87 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 53,00 | | | 53,00 | 0,00 |
| 400044 | Lenovo Yoga 3 Pro Orange 80HE004KGE | 03.11.2015 Linear | AHK 1.290,94 Abschr. 932,94 | 358,00 | | | 1.290,94 1.290,94 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 358,00 | | | 358,00 | 0,00 |
| 400045 | Lenovo Flex - 2 - 14D Black | 06.11.2015 Linear | AHK 586,09 Abschr. 424,09 | 162,00 | | | 586,09 586,09 0,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 162,00 | | | 162,00 | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 29.857,95 27.877,95 1.980,00 | 1.978,00 | | 1.978,00 | 29.857,95 29.855,95 2,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 29.857,95 27.877,95 1.980,00 | 1.978,00 | | 1.978,00 | 29.857,95 29.855,95 2,00 |
| 400046 | Notebook Acer V3-371-5191 | 06.11.2015 Linear | AHK 588,90 Abschr. 425,90 BW 163,00 | 163,00 | | 163,00 | 588,90 588,90 0,00 |
| 400047 | Notebook Lenovo Yoga 500 i3 | 03.12.2015 Linear | AHK 599,00 Abschr. 417,00 BW 182,00 | 182,00 | | 182,00 | 599,00 599,00 0,00 |
| 400048 | Drucker Ricoh Aficio SP C430dn | 07.12.2015 Linear | AHK 898,00 Abschr. 624,00 BW 274,00 | 274,00 | | 274,00 | 898,00 898,00 0,00 |
| 400049 | Netzwerkeinrichtung inkl. Rou- ter | 09.12.2015 Linear | AHK 3.599,73 Abschr. 2.500,73 BW 1.099,00 | 1.099,00 | | 1.099,00 | 3.599,73 3.599,73 0,00 |
| 400050 | Monitor Iiyama B2783QSU | 09.12.2015 Linear | AHK 364,03 Abschr. 254,03 BW 110,00 | 110,00 | | 110,00 | 364,03 364,03 0,00 |
| 400051 | HP Officejet Pro | 10.12.2015 Linear | AHK 189,00 Abschr. 132,00 BW 57,00 | 57,00 | | 57,00 | 189,00 189,00 0,00 |
| 400052 | Lenovo Leno U31-70 i5 | 15.12.2015 Linear | AHK 703,16 Abschr. 489,16 BW 214,00 | 214,00 | | 214,00 | 703,16 703,16 0,00 |
| 400053 | Lenovo Leno U31-70 i5 | 15.12.2015 Linear | AHK 703,16 Abschr. 489,16 BW 214,00 | 214,00 | | 214,00 | 703,16 703,16 0,00 |
| 400054 | Slim Ultrabook Lenovo U41 14 Z. BAMF - RD 06.01.16 Ama- zon.de | 11.01.2016 Linear | AHK 518,99 Abschr. 346,99 BW 172,00 | 172,00 | | 172,00 | 518,99 518,99 0,00 |
| 400055 | Lenovo Yoga 500 i3 - Lotto -Al- ternate | 16.02.2016 Linear | AHK 552,56 Abschr. 353,56 BW 199,00 | 184,00 | | 184,00 | 552,56 537,56 15,00 |
| 400056 | Lenovo Yoga 500 i3 - Lotto -Al- ternate | 16.02.2016 Linear | AHK 552,57 Abschr. 353,57 BW 199,00 | 184,00 | | 184,00 | 552,57 537,57 15,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 39.127,05 34.264,05 4.863,00 | 4.831,00 | | 4.831,00 | 39.127,05 39.095,05 32,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|----------------|---|----------|-----------|-----------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der 01.01.2018 | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 39.127,05 34.264,05 4.863,00 | 4.831,00 | | 4.831,00 | 39.127,05 39.095,05 32,00 |
| 400057 | Lenovo Yoga 500 i3 - Kompass -Alternate | 16.02.2016 Linear | AHK Abschr. | 552,56 | | | | 552,56 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 353,56 199,00 | 184,00 | | 184,00 | 537,56 15,00 |
| 400058 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Hessen | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400059 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Hessen | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400060 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Hessen | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400061 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Hessen | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400062 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Hessen | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400063 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Strufó | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 565,00 | | | | 565,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 346,00 219,00 | 188,00 | | 188,00 | 534,00 31,00 |
| 400064 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - BaWü | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 474,79 | | | | 474,79 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 290,79 184,00 | 158,00 | | 158,00 | 448,79 26,00 |
| 400065 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Derad Nds. | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 474,79 | | | | 474,79 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 290,79 184,00 | 158,00 | | 158,00 | 448,79 26,00 |
| 400066 | Lenovo IdeaPad Yoga 500 i3 - Derad Nds. | 17.03.2016 Linear | AHK Abschr. | 474,79 | | | | 474,79 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 290,79 184,00 | 158,00 | | 158,00 | 448,79 26,00 |
| 400067 | NTB Lenovo Yoga 500 - Hes- sen | 27.06.2016 Linear | AHK Abschr. | 604,82 | | | | 604,82 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 320,82 284,00 | 202,00 | | 202,00 | 522,82 82,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 45.098,80 37.886,80 7.212,00 | 6.819,00 | | 6.819,00 | 45.098,80 44.705,80 393,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|-----------------------------------|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 45.098,80 37.886,80 7.212,00 | 6.819,00 | | 6.819,00 | 45.098,80 44.705,80 393,00 |
| 400068 | NTB Lenovo Yoga 500 - Cross-roads | 27.06.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 604,82 Abschr. 320,82 BW 284,00 | 202,00 | | 202,00 | 604,82 522,82 82,00 |
| 400069 | NTB Lenovo Yoga 500 - BAHIRA | 27.06.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 604,83 Abschr. 320,83 BW 284,00 | 202,00 | | 202,00 | 604,83 522,83 82,00 |
| 400070 | NTB Lenovo Yoga 500 - Hessen | 27.06.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 604,83 Abschr. 320,83 BW 284,00 | 202,00 | | 202,00 | 604,83 522,83 82,00 |
| 400071 | NTB Lenovo Yoga 500 - Derad Nds. | 27.06.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 508,25 Abschr. 269,25 BW 239,00 | 169,00 | | 169,00 | 508,25 438,25 70,00 |
| 400072 | NTB Lenovo Yoga 500 - BAWÜ | 27.06.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 508,26 Abschr. 269,26 BW 239,00 | 169,00 | | 169,00 | 508,26 438,26 70,00 |
| 400073 | NTB Lenovo YOGA 500 - Lotto | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 532,36 Abschr. 252,36 BW 280,00 | 177,00 | | 177,00 | 532,36 429,36 103,00 |
| 400074 | NTB Lenovo YOGA 500 - Hessen | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 532,37 Abschr. 252,37 BW 280,00 | 177,00 | | 177,00 | 532,37 429,37 103,00 |
| 400075 | NTB Lenovo YOGA 500 - Maxima | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 532,37 Abschr. 252,37 BW 280,00 | 177,00 | | 177,00 | 532,37 429,37 103,00 |
| 400076 | NTB Lenovo YOGA 500 - teach2reach | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 532,35 Abschr. 252,35 BW 280,00 | 177,00 | | 177,00 | 532,35 429,35 103,00 |
| 400077 | NTB Lenovo YOGA 500 - teach2reach | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 532,35 Abschr. 252,35 BW 280,00 | 177,00 | | 177,00 | 532,35 429,35 103,00 |
| 400078 | Monitor LCD HP E232e - BAMF | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 201,39 Abschr. 95,39 BW 106,00 | 67,00 | | 67,00 | 201,39 162,39 39,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 50.792,98 40.744,98 10.048,00 | 8.715,00 | | 8.715,00 | 50.792,98 49.459,98 1.333,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|-------------------------------------|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 50.792,98 40.744,98 10.048,00 | 8.715,00 | | 8.715,00 | 50.792,98 49.459,98 1.333,00 |
| 400079 | Monitor LCD HP E232e - EPEX | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 201,39 Abschr. 95,39 BW 106,00 | 67,00 | | 67,00 | 201,39 162,39 39,00 |
| 400080 | Monitor LCD HP E232e - BAWÜ | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 169,23 Abschr. 81,23 BW 88,00 | 56,00 | | 56,00 | 169,23 137,23 32,00 |
| 400081 | Monitor LCD HP E232e - BAWÜ | 01.08.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 169,24 Abschr. 81,24 BW 88,00 | 56,00 | | 56,00 | 169,24 137,24 32,00 |
| 400082 | Monitor LCD HP E232e - Hes- sen | 01.09.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 201,94 Abschr. 90,94 BW 111,00 | 67,00 | | 67,00 | 201,94 157,94 44,00 |
| 400083 | Monitor LCD HP E232e - Hes- sen | 01.09.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 201,95 Abschr. 90,95 BW 111,00 | 67,00 | | 67,00 | 201,95 157,95 44,00 |
| 400084 | Monitor LCD HP E232e - Bayern | 01.09.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 169,70 Abschr. 76,70 BW 93,00 | 57,00 | | 57,00 | 169,70 133,70 36,00 |
| 400085 | Monitor LCD HP E232e - Bayern | 01.09.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 169,70 Abschr. 76,70 BW 93,00 | 57,00 | | 57,00 | 169,70 133,70 36,00 |
| 400086 | NTB Lenovo YOGA 500 - BAWÜ | 20.10.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,85 Abschr. 209,85 BW 290,00 | 167,00 | | 167,00 | 499,85 376,85 123,00 |
| 400087 | NTB Lenovo YOGA 500 - BAWÜ | 20.10.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,86 Abschr. 209,86 BW 290,00 | 167,00 | | 167,00 | 499,86 376,86 123,00 |
| 400088 | NTB Lenovo YOGA 500 - Al- Manara | 20.10.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| 400089 | NTB Lenovo YOGA 500 - Maxi- ma | 20.10.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| 400090 | NTB Lenovo YOGA 500 - Ex- trent | 20.10.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 54.860,33 42.504,33 12.356,00 | 10.070,00 | | 10.070,00 | 54.860,33 52.574,33 2.286,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 54.860,33 42.504,33 12.356,00 | 10.070,00 | | 10.070,00 | 54.860,33 52.574,33 2.286,00 |
| 400091 | NTB Lenovo YOGA 500 - teach2reach | 20.10.2016 Linear | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| 400092 | NTB Lenovo YOGA 500 - EPEX | 20.10.2016 Linear | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| 400093 | NTB Lenovo YOGA 500 - Hes- sen | 20.10.2016 Linear | AHK 594,83 Abschr. 248,83 BW 346,00 | 198,00 | | 198,00 | 594,83 446,83 148,00 |
| 400094 | Beamer BENQ TH682ST - Hessen | 25.10.2016 Linear | AHK 670,99 Abschr. 280,99 BW 390,00 | 224,00 | | 224,00 | 670,99 504,99 166,00 |
| 400095 | PC Midi Tower i7 Rabo - Hes- sen | 10.11.2016 Linear | AHK 611,90 Abschr. 238,90 BW 373,00 | 204,00 | | 204,00 | 611,90 442,90 169,00 |
| 400096 | PC Midi Tower i7 Rabo - BAWÜ | 10.11.2016 Linear | AHK 514,20 Abschr. 201,20 BW 313,00 | 171,00 | | 171,00 | 514,20 372,20 142,00 |
| 400097 | PC Midi Tower i7 Rabo - Hes- sen | 10.11.2016 Linear | AHK 611,90 Abschr. 238,90 BW 373,00 | 204,00 | | 204,00 | 611,90 442,90 169,00 |
| 400098 | MacBook Pro 13,3 - Hessen/ BAWÜ | 04.11.2016 Linear | AHK 1.631,37 Abschr. 635,37 BW 996,00 | 544,00 | | 544,00 | 1.631,37 1.179,37 452,00 |
| 400099 | Beamer BenQ TH682ST - BAWÜ | 11.11.2016 Linear | AHK 593,66 Abschr. 231,66 BW 362,00 | 198,00 | | 198,00 | 593,66 429,66 164,00 |
| 400100 | Server QNAP TS-463U Anynas - Bayern | 08.12.2016 Linear | AHK 1.269,58 Abschr. 459,58 BW 810,00 | 423,00 | | 423,00 | 1.269,58 882,58 387,00 |
| 400101 | Monitor LCD HP E 232e - Maxi- ma | 02.12.2016 Linear | AHK 192,70 Abschr. 70,70 BW 122,00 | 64,00 | | 64,00 | 192,70 134,70 58,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 62.741,12 45.608,12 17.133,00 | 12.696,00 | | 12.696,00 | 62.741,12 58.304,12 4.437,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 62.741,12 45.608,12 17.133,00 | 12.696,00 | | 12.696,00 | 62.741,12 58.304,12 4.437,00 |
| 400102 | Monitor LCD HP E 232e - teach2reach | 02.12.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 192,71 Abschr. 70,71 BW 122,00 | 64,00 | | 64,00 | 192,71 134,71 58,00 |
| 400103 | Scanner Plustek PN2040 | 20.12.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 323,99 Abschr. 117,99 BW 206,00 | 108,00 | | 108,00 | 323,99 225,99 98,00 |
| 400104 | Sophos SG 105 Total Protect - BAMF/Hessen/BAWÜ/Bayern | 09.12.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.617,60 Abschr. 584,60 BW 1.033,00 | 539,00 | | 539,00 | 1.617,60 1.123,60 494,00 |
| 400105 | Lenovo U41-70 Ultrabook - amazon.de | 11.01.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 497,45 Abschr. 332,45 BW 165,00 | 164,00 | | 164,00 | 497,45 496,45 1,00 |
| 400106 | Lenovo U41-70 Ultrabook - amazon.de | 11.01.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 497,45 Abschr. 332,45 BW 165,00 | 164,00 | | 164,00 | 497,45 496,45 1,00 |
| 400107 | Lenovo IdeaPad Yoga - RNR 244188 - 7rabbits Handels | 14.03.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 541,55 Abschr. 330,55 BW 211,00 | 180,00 | | 180,00 | 541,55 510,55 31,00 |
| 400108 | NTB Lenovo YOGA 500-14IBD - notebooksbilliger.de AG - VPN | 05.02.2016 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 578,44 Abschr. 370,44 BW 208,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,44 563,44 15,00 |
| 400109 | Lenovo Yoga 500 Kompass -14IBD - RNR 5164707 - 7rabbits | 25.01.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,00 Abschr. 166,00 BW 333,00 | 166,00 | | 166,00 | 499,00 332,00 167,00 |
| 400110 | Lenovo Yoga 500 - MAXIMA -14IBD - RNR 5164707 - 7rabbits1 | 25.01.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,00 Abschr. 166,00 BW 333,00 | 166,00 | | 166,00 | 499,00 332,00 167,00 |
| 400111 | Lenovo Yoga 500 - Thüringen - 14IBD - RNR 5164707 - 7rabbi | 25.01.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,00 Abschr. 167,00 BW 332,00 | 166,00 | | 166,00 | 499,00 333,00 166,00 |
| 400112 | Lenovo Yoga 500-14IBD - Stru- fö - RNR 5164707 - 7rabbit | 25.01.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 499,00 Abschr. 167,00 BW 332,00 | 166,00 | | 166,00 | 499,00 333,00 166,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 68.986,31 48.413,31 20.573,00 | 14.772,00 | | 14.772,00 | 68.986,31 63.185,31 5.801,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|----------------|--|---------|-----------|---------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 68.986,31 48.413,31 20.573,00 | | 14.772,00 | | 68.986,31 63.185,31 5.801,00 |
| 400113 | Lenovo Yoga 500-14IBD - Stru- fö - RNR 5164707 - 7rabbit | 25.01.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 167,00 332,00 | 166,00 | | 166,00 | 333,00 166,00 |
| 400114 | Lenovo Yoga 500 - BAHIRA - 1x RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400115 | Lenovo Yoga 500 - BAMF - 1x - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400116 | Lenovo Yoga 500 - Extrent - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400117 | Lenovo Yoga - Early Birds - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400118 | Lenovo Yoga - Early Birds - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400119 | Lenovo Yoga 500 - Hessen - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400120 | Lenovo Yoga 500 - Hessen - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400121 | Lenovo Yoga 500 - Hessen - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400122 | Lenovo Yoga 500 - Hessen - RNR 5165352 - 7rabbits GmbH | 01.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 499,00 | | | | 499,00 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 153,00 346,00 | 167,00 | | 167,00 | 320,00 179,00 |
| 400123 | Canon Beamer LV-WX 320 - Bayern - TEVI - Canli, Bülent | 28.02.2017 Linear | AHK Abschr. | 402,52 | | | | 402,52 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW | 123,52 279,00 | 134,00 | | 134,00 | 257,52 145,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 74.378,83 50.080,83 24.298,00 | | 16.575,00 | | 74.378,83 66.655,83 7.723,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|--|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 74.378,83 50.080,83 24.298,00 | 16.575,00 | | 16.575,00 | 74.378,83 66.655,83 7.723,00 |
| 400124 | De Longhi Kaffeevollautomat silber ECAM 350.35.SB Amazon | 23.03.2017 Linear 05/00 / 20,00 | AHK 592,27 Abschr. 99,27 BW 493,00 | 119,00 | | 119,00 | 592,27 218,27 374,00 |
| 400125 | PC/Barebone Komplettsystem - Early Birds-Mini - | 31.03.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 592,00 Abschr. 165,00 BW 427,00 | 198,00 | | 198,00 | 592,00 363,00 229,00 |
| 400126 | LCD HP232e 58cm - BAMF | 29.03.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 197,88 Abschr. 55,88 BW 142,00 | 66,00 | | 66,00 | 197,88 121,88 76,00 |
| 400127 | LCD HP232e 58cm - BAMF | 29.03.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 197,88 Abschr. 55,88 BW 142,00 | 66,00 | | 66,00 | 197,88 121,88 76,00 |
| 400128 | LCD HP232e 58cm - Early Birds | 29.03.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 197,88 Abschr. 55,88 BW 142,00 | 66,00 | | 66,00 | 197,88 121,88 76,00 |
| 400129 | LCD HP232e 58cm - Early Birds | 29.03.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 197,88 Abschr. 55,88 BW 142,00 | 66,00 | | 66,00 | 197,88 121,88 76,00 |
| 400130 | Lenovo Carbon X1 - RNR 10510737 - (Hes/Bay./BaWü/Strufö) | 19.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.912,08 Abschr. 425,08 BW 1.487,00 | 638,00 | | 638,00 | 1.912,08 1.063,08 849,00 |
| 400131 | Lenovo Yoga 500 - Bayern | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 486,53 Abschr. 108,53 BW 378,00 | 162,00 | | 162,00 | 486,53 270,53 216,00 |
| 400132 | Lenovo Yoga 500 - Al Manaraa-notebooksbilliger.de | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 578,98 Abschr. 129,98 BW 449,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,98 322,98 256,00 |
| 400133 | Lenovo Yoga 500 - teach2reach-notebooksbilliger.de | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 578,98 Abschr. 129,98 BW 449,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,98 322,98 256,00 |
| 400134 | Lenovo Yoga 500 - DAWA-notebooksbilliger.de | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 578,98 Abschr. 129,98 BW 449,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,98 322,98 256,00 |
| 400135 | Lenovo Yoga 500 - teach2reach-notebooksbilliger.de | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 578,98 Abschr. 129,98 BW 449,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,98 322,98 256,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 81.069,15 51.622,15 29.447,00 | 18.728,00 | | 18.728,00 | 81.069,15 70.350,15 10.719,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|-----------------------------|--|-----------|-----------|------------------|--|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 81.069,15 51.622,15 29.447,00 | 18.728,00 | | 18.728,00 | 81.069,15 70.350,15 10.719,00 |
| 400136 | Lenovo Yoga 500 - teach2reach- notebooksbilliger. de | 06.05.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 578,98 129,98 449,00 | 193,00 | | 193,00 | 578,98 322,98 256,00 |
| 400137 | Beamer BenQ TH682St - Hes- sen - Beamershop.de | 07.06.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 712,33 139,33 573,00 | 238,00 | | 238,00 | 712,33 377,33 335,00 |
| 400138 | Notebook Lenovo YOGA 500, RNR 10643155 - no | 23.06.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 540,15 105,15 435,00 | 180,00 | | 180,00 | 540,15 285,15 255,00 |
| 400139 | LCD HP232e - Extrent | 26.06.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 183,90 36,90 147,00 | 61,00 | | 61,00 | 183,90 97,90 86,00 |
| 400140 | LCD HP232e - Extrent | 26.06.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 183,90 36,90 147,00 | 61,00 | | 61,00 | 183,90 97,90 86,00 |
| 400141 | Lenovo Yoga 500 - teach2reach - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400142 | Lenovo Yoga 500 - Fl. Sachsen - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400143 | Lenovo Yoga 500 - Fl. Bayern - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400144 | Lenovo Yoga 500 - Str. Thürin- gen - RNR 10825651 - not- ebooksb | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400145 | Lenovo Yoga 500 - WS BaWü - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400146 | Lenovo Yoga 500 - Fl. BaWü - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400147 | Lenovo Yoga 500 - teach2reach - RNR 10825651 - notebooks | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400148 | Lenovo Yoga 500 - On/Off pre- vent - RNR 10825651 - not- ebooksb | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW | 526,00 74,00 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 87.476,41 52.662,41 34.814,00 | 20.861,00 | | 20.861,00 | 87.476,41 73.523,41 13.953,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 87.476,41 52.662,41 34.814,00 | 20.861,00 | | 20.861,00 | 87.476,41 73.523,41 13.953,00 |
| 400149 | Lenovo Yoga 500 - On/Off prevent - RNR 10825651 - notebooksb | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 526,00 Abschr. 74,00 BW 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400150 | Lenovo Yoga 500 - Str. Thüringen - RNR 10825651 - notebooksb | 08.08.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 526,00 Abschr. 74,00 BW 452,00 | 175,00 | | 175,00 | 526,00 249,00 277,00 |
| 400151 | Beamer BenQ TH683 Amazon - Sachsen | 28.09.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 583,99 Abschr. 65,99 BW 518,00 | 195,00 | | 195,00 | 583,99 260,99 323,00 |
| 400152 | Lenovo Yoga 500i3 - KogEX-Hessen- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400153 | Lenovo Yoga 500i3 - Exchange Brdg. - RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400154 | Lenovo Yoga 500i3 - Justiz Hessen- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 444,76 Abschr. 37,76 BW 407,00 | 148,00 | | 148,00 | 444,76 185,76 259,00 |
| 400155 | Lenovo Yoga 500i3 - Kompass-RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400156 | Lenovo Yoga 500i3 - Hessen-RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400157 | Lenovo Yoga 500i3 - Maxime-RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400158 | Lenovo Yoga 500i3 - Sachsen-RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,27 Abschr. 45,27 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,27 221,27 308,00 |
| 400159 | Lenovo Yoga 500i3 - Sachsen-RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,27 Abschr. 45,27 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,27 221,27 308,00 |
| 400160 | Lenovo Yoga 500i3 - Focus Islex- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,27 Abschr. 45,27 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,27 221,27 308,00 |
| 400161 | Lenovo Yoga 500i3 - Focus Islex- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,27 Abschr. 45,27 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,27 221,27 308,00 |
| 400162 | Lenovo Yoga 500i3 - Focus Islex- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,27 Abschr. 45,27 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,27 221,27 308,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 94.849,81 53.366,81 41.483,00 | 23.314,00 | | 23.314,00 | 94.849,81 76.680,81 18.169,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 94.849,81 53.366,81 41.483,00 | 23.314,00 | | 23.314,00 | 94.849,81 76.680,81 18.169,00 |
| 400163 | Lenovo Yoga 500i3 - Derad Bayern- RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400164 | Lenovo Yoga 500i3 - Sa- lam2you- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400165 | Lenovo Yoga 500i3 - Sa- lam2you- RNR RT1825001 - expert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400166 | Lenovo Yoga 500i3 - Derad Bayern- RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400167 | Lenovo Yoga 500i3 - Derad Bayern- RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400168 | Lenovo Yoga 500i3 - Derad Bayern- RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400169 | Lenovo Yoga 500i3 - Derad Bayern- RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400170 | Lenovo Yoga 500i3 - Exchange Brdg. - RNR RT1825001 - ex- pert | 05.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 529,26 Abschr. 45,26 BW 484,00 | 176,00 | | 176,00 | 529,26 221,26 308,00 |
| 400171 | BenQ Kurdistanzbeamer - On/ Off Prevent - RNR 11079783 | 06.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 712,33 Abschr. 60,33 BW 652,00 | 238,00 | | 238,00 | 712,33 298,33 414,00 |
| 400172 | Blue lautsprecher JBLXtre- meBLKEU- Hessen - RNR JB- EM-00184 | 17.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 263,00 Abschr. 22,00 BW 241,00 | 88,00 | | 88,00 | 263,00 110,00 153,00 |
| 400173 | PC Barbone - Prisma Sachsen - notebooksb. RNR 110056 | 19.09.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 340,90 Abschr. 38,90 BW 302,00 | 114,00 | | 114,00 | 340,90 152,90 188,00 |
| 400174 | PC Barbone - Al Manaraa - not- ebooksb. RNR 110056 | 19.09.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 340,90 Abschr. 38,90 BW 302,00 | 114,00 | | 114,00 | 340,90 152,90 188,00 |
| 400175 | PC Barbone - Al Manaraa - not- ebooksb. RNR 110056 | 19.09.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 340,89 Abschr. 38,89 BW 302,00 | 114,00 | | 114,00 | 340,89 152,89 188,00 |
| 400176 | PC Barbone - Prisma Sachsen - notebooksb. RNR 110056 | 19.09.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 340,90 Abschr. 38,90 BW 302,00 | 114,00 | | 114,00 | 340,90 152,90 188,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 101.422,81 53.966,81 47.456,00 | 25.504,00 | | 25.504,00 | 101.422,81 79.470,81 21.952,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 101.422,81 53.966,81 47.456,00 | 25.504,00 | | 25.504,00 | 101.422,81 79.470,81 21.952,00 |
| 400177 | PC Barbone - Justiz Hessen - RNR SRE4514422 | 20.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 611,00 Abschr. 51,00 BW 560,00 | 204,00 | | 204,00 | 611,00 255,00 356,00 |
| 400178 | PC Barbone - Justiz Hessen - RNR SRE4514422 | 20.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 611,00 Abschr. 51,00 BW 560,00 | 204,00 | | 204,00 | 611,00 255,00 356,00 |
| 400179 | LCD HP E232e 58cm - Str. Thüringen - notebooks. | 24.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,03 Abschr. 17,03 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,03 84,03 115,00 |
| 400180 | LCD HP E232e 58cm - Fl. BAWÜ - notebooks. | 24.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400181 | LCD HP E232e 58cm - Fl. BAWÜ - notebooks. | 24.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400182 | LCD HP E232e 58cm - DAWA - notebooks. | 24.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400183 | Apple Mac-Book 12 1,4 GHZ - Diverse -RNR 171255675 - Cy- berp | 30.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 2.310,65 Abschr. 193,65 BW 2.117,00 | 770,00 | | 770,00 | 2.310,65 963,65 1.347,00 |
| 400184 | LCD HP E232e - Fl. Berlin - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400185 | LCD HP E232e - Justiz Hessen - notebooks.VSt | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 167,25 Abschr. 14,25 BW 153,00 | 56,00 | | 56,00 | 167,25 70,25 97,00 |
| 400186 | LCD HP E232e - Fl. Berlin - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400187 | LCD HP E232e - Fl. Hessen - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400188 | LCD HP E232e - Fl. Hessen - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| 400189 | LCD HP E232e - Fl. Sachsen - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,02 Abschr. 17,02 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,02 84,02 115,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 106.913,90 54.429,90 52.484,00 | 27.341,00 | | 27.341,00 | 106.913,90 81.770,90 25.143,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|-----------|-----------|------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
| | | R-ND R-% | der 01.01.2018 | -Abgang | Euro | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 106.913,90 54.429,90 52.484,00 | 27.341,00 | | 27.341,00 | 106.913,90 81.770,90 25.143,00 |
| 400190 | LCD HP E232e - Thüringen Straf. - notebooks. | 23.10.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 199,03 Abschr. 17,03 BW 182,00 | 67,00 | | 67,00 | 199,03 84,03 115,00 |
| 400191 | Geschirrspüler Siemens iQ300 - ON/Off/teach2reach | 17.11.2017 Linear 07/00 / 14,29 | AHK 548,90 Abschr. 14,90 BW 534,00 | 79,00 | | 79,00 | 548,90 93,90 455,00 |
| 400192 | Tablet-PC iPad Pro Apple - Sa- lam2You - RNR R30010353590 - Bö | 06.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 825,94 Abschr. 23,94 BW 802,00 | 275,00 | | 275,00 | 825,94 298,94 527,00 |
| 400193 | Beamer Acer P6500 - Teach2Teach - RNR 91443206 - Beamershop2 | 07.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.389,19 Abschr. 39,19 BW 1.350,00 | 463,00 | | 463,00 | 1.389,19 502,19 887,00 |
| 400194 | Beamer BenQ TH682ST - Sa- lam2You - RNR 91443933 - Be- amershop2 | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 722,33 Abschr. 21,33 BW 701,00 | 241,00 | | 241,00 | 722,33 262,33 460,00 |
| 400195 | Salam2You - 2x NTB Apple MacBook Pro 15 - RNR11397198 - note | 11.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.902,99 Abschr. 53,99 BW 1.849,00 | 634,00 | | 634,00 | 1.902,99 687,99 1.215,00 |
| 400196 | Salam2You - 2x NTB Apple MacBook Pro 15 - RNR11397198 - note | 11.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.903,00 Abschr. 53,00 BW 1.850,00 | 635,00 | | 635,00 | 1.903,00 688,00 1.215,00 |
| 400197 | Canon EOS 700D Digikamera - Salam2You RNR RE1456869 | 12.12.2017 Linear 07/00 / 14,29 | AHK 553,98 Abschr. 7,98 BW 546,00 | 79,00 | | 79,00 | 553,98 86,98 467,00 |
| 400198 | HP E232e 58cm - On/Off Pre - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400199 | HP E232e 58cm - Salam2You - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400200 | HP E232e 58cm - Early Bird - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400201 | HP E232e 58cm - Early Bird - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400202 | HP E232e 58cm - On/Off Pre - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400203 | HP E232e 58cm - On/Off Pre - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 116.237,26 54.697,26 61.540,00 | 30.240,00 | | 30.240,00 | 116.237,26 84.937,26 31.300,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 116.237,26 54.697,26 61.540,00 | 30.240,00 | | 30.240,00 | 116.237,26 84.937,26 31.300,00 |
| 400204 | HP E232e 58cm - On/Off Pre - RNR SRE4577786 - Jacob Elektron | 12.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 213,00 Abschr. 6,00 BW 207,00 | 71,00 | | 71,00 | 213,00 77,00 136,00 |
| 400205 | Bluetooth-Lautsprecher-RNR - Exchange Brdg - Amazon | 13.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 179,99 Abschr. 5,99 BW 174,00 | 60,00 | | 60,00 | 179,99 65,99 114,00 |
| 400206 | Bluetooth Lautsprecherbox - Prisma Sachsen - VA - 07.12.2017 | 14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 179,99 Abschr. 5,99 BW 174,00 | 60,00 | | 60,00 | 179,99 65,99 114,00 |
| 400207 | Apple iPhone 6s - Salam2You - RNR VR-201712 | 13.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 481,98 Abschr. 14,98 BW 467,00 | 161,00 | | 161,00 | 481,98 175,98 306,00 |
| 400208 | B-Lautsprecher B&O EPEX - RNR AEU-INV-DE-2091197 | 21.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 206,94 Abschr. 6,94 BW 200,00 | 69,00 | | 69,00 | 206,94 75,94 131,00 |
| 400209 | Kopierer MP3555ASP - Diverse Förderung - Nohr | 27.12.2017 Linear 07/00 / 14,29 | AHK 4.653,14 Abschr. 56,14 BW 4.597,00 | 665,00 | | 665,00 | 4.653,14 721,14 3.932,00 |
| 400210 | Apple iMac 27" -Salam2You/on/ off Prev - cyperport | 21.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 2.359,00 Abschr. 66,00 BW 2.293,00 | 787,00 | | 787,00 | 2.359,00 853,00 1.506,00 |
| 400211 | Beamer BenQMW529 WXGA - Focus Islex - Böttcher AG | 03.11.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 428,38 Abschr. 24,38 BW 404,00 | 143,00 | | 143,00 | 428,38 167,38 261,00 |
| 400212 | Apple iMac 27" - On/Off-Pre- vent - RNR 6919962333 - Apple Onl | 18.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 2.839,00 Abschr. 79,00 BW 2.760,00 | 947,00 | | 947,00 | 2.839,00 1.026,00 1.813,00 |
| 400213 | Klimagerät KaCool W Server- raum AM 104 - RNR 2017993476 - | 10.10.2017 Linear 11/00 / 9,09 | AHK 2.214,21 Abschr. 51,21 BW 2.163,00 | 202,00 | | 202,00 | 2.214,21 253,21 1.961,00 |
| 400214 | Siemens Kühlschrank KS36VVI40 | 02.10.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 728,90 Abschr. 19,90 BW 709,00 | 73,00 | | 73,00 | 728,90 92,90 636,00 |
| 400215 | Salam2You Kamera GoPro 3660-053 mit Zubehör | 13.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 1.906,28 Abschr. 53,28 BW 1.853,00 | 636,00 | | 636,00 | 1.906,28 689,28 1.217,00 |
| 400216 | LCD Monitor 23 Zoll HP - VPN | 14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 187,63 Abschr. 6,63 BW 181,00 | 63,00 | | 63,00 | 187,63 69,63 118,00 |
| 400217 | LCD Monitor 23 Zoll HP - VPN | 14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 187,63 Abschr. 6,63 BW 181,00 | 63,00 | | 63,00 | 187,63 69,63 118,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.003,33 55.100,33 77.903,00 | 34.240,00 | | 34.240,00 | 133.003,33 89.340,33 43.663,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|--|------------|--|-----------|------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der 01.01.2018 | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.003,33 55.100,33 77.903,00 | | 34.240,00 | | 34.240,00 | 133.003,33 89.340,33 43.663,00 |
| 400218 | LCD Monitor 23 Zoll HP - VPN | 14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 187,63 Abschr. 6,63 BW 181,00 | | 63,00 | | 63,00 | 187,63 69,63 118,00 |
| 400219 | LCD Monitor 23 Zoll HP - VPN | 14.12.2017 Linear 03/00 / 33,33 | AHK 187,63 Abschr. 6,63 BW 181,00 | | 63,00 | | 63,00 | 187,63 69,63 118,00 |
| 400220 | P004 - 1x Lenovo IdeaPad 110-15ISIK - RNR 11.076.226 - one.d | 01.02.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 600,67 184,67 600,67 | | 184,67 | 600,67 184,67 416,00 |
| 400221 | AK PowerEdge R640 Server - RNR 5406485122 - Dell GmbH | 09.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 5.496,96 1.069,96 5.496,96 | | 1.069,96 | 5.496,96 1.069,96 4.427,00 |
| 400222 | 1x BenQ TH682ST Kurzdis- tanzbeamer - P044 - AK RNR 2018-2395 | 12.02.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 685,81 210,81 685,81 | | 210,81 | 685,81 210,81 475,00 |
| 400223 | P016 - 1x Pro BenQ Kurzdis- tanzbeamer - RNR 11814978 - notebo | 03.04.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 699,01 175,01 699,01 | | 175,01 | 699,01 175,01 524,00 |
| 400224 | 1x Barbone PC & Bestandteile - RNR 11871800 - notebook P009 | 12.04.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 679,44 170,44 679,44 | | 170,44 | 679,44 170,44 509,00 |
| 400225 | 1x Barbone PC & Bestandteile - P014 - RNR 11871800 - not- eboo | 12.04.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 679,44 170,44 679,44 | | 170,44 | 679,44 170,44 509,00 |
| 400227 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - P004 - 1x RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 728,99 142,99 728,99 | | 142,99 | 728,99 142,99 586,00 |
| 400228 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 612,60 119,60 612,60 | | 119,60 | 612,60 119,60 493,00 |
| 400229 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 612,60 119,60 612,60 | | 119,60 | 612,60 119,60 493,00 |
| 400230 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 612,60 119,60 612,60 | | 119,60 | 612,60 119,60 493,00 |
| 400231 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 612,60 119,60 612,60 | | 119,60 | 612,60 119,60 493,00 |
| 400232 | Lenovo Yoga Notebook - P026 - 1x RNR 11959109 - notebooks- bil | 04.04.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | | 556,60 139,60 556,60 | | 139,60 | 556,60 139,60 417,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | | 12.577,32 37.108,32 12.577,32 | | 37.108,32 | 145.955,91 92.221,91 53.734,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|---|--|-----------|------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | der 01.01.2018 | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 12.577,32 37.108,32 12.577,32 | | 37.108,32 | 145.955,91 92.221,91 53.734,00 |
| 400233 | Lenovo Yoga Notebook - P004 - 1x RNR 11959109 - notebooks- bil | 04.04.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 556,60 139,60 556,60 | | 139,60 | 556,60 139,60 417,00 |
| 400235 | HP Pavilion (2in1 Notebook) - P055 - RNR 9116489989 - Re- | 28.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 612,60 119,60 612,60 | | 119,60 | 612,60 119,60 493,00 |
| 400236 | Lenovo Yoga 510-14ISK (Notebook) - P052 - RNR 1689010 - E | 20.07.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 553,99 93,99 553,99 | | 93,99 | 553,99 93,99 460,00 |
| 400237 | Pro BenQ (Kurzdistanz Beamer) - V001 - 1x RNR 12437051t | 25.07.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 677,03 113,03 677,03 | | 113,03 | 677,03 113,03 564,00 |
| 400238 | Asus Notebook TP401NA - P048 - 1x RNR 12547911 - not- ebooksbi | 23.08.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 472,35 66,35 472,35 | | 66,35 | 472,35 66,35 406,00 |
| 400239 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook - P015 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,31 61,31 546,31 | | 61,31 | 546,31 61,31 485,00 |
| 400240 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P032 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,31 61,31 546,31 | | 61,31 | 546,31 61,31 485,00 |
| 400241 | 1x Asus 90NB0IV1-M00390 Notebook -P031 Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,31 61,31 546,31 | | 61,31 | 546,31 61,31 485,00 |
| 400242 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook - P033 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,31 61,31 546,31 | | 61,31 | 546,31 61,31 485,00 |
| 400243 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook - P035 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,31 61,31 546,31 | | 61,31 | 546,31 61,31 485,00 |
| 400244 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P018 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,30 61,30 546,30 | | 61,30 | 546,30 61,30 485,00 |
| 400245 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P032 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,29 61,29 546,29 | | 61,29 | 546,29 61,29 485,00 |
| 400246 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P032 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,30 61,30 546,30 | | 61,30 | 546,30 61,30 485,00 |
| 400247 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P034 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,30 61,30 546,30 | | 61,30 | 546,30 61,30 485,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 20.366,63 38.192,63 20.366,63 | | 38.192,63 | 153.745,22 93.306,22 60.439,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---|--|-----------|------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
| | | R-ND R-% | der 01.01.2018 | -Abgang | Euro | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 20.366,63 38.192,63 20.366,63 | | 38.192,63 | 153.745,22 93.306,22 60.439,00 |
| 400248 | Asus 90NB0IV1-M00390 Not- ebook -P034 - 1x Re-In Retail | 27.09.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 546,30 61,30 546,30 | | 61,30 | 546,30 61,30 485,00 |
| 400249 | Panasonic DMC-GH4EG DSLM Lumix - KS - P041 - VA - RNR 89380 | 18.12.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 689,00 20,00 689,00 | | 20,00 | 689,00 20,00 669,00 |
| 400250 | P016 - Laptop - NTS Lenovo Yoga - RNR 13155968 - not- ebooksb | 17.12.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 603,50 17,50 603,50 | | 17,50 | 603,50 17,50 586,00 |
| 400251 | Laptop - P015 - NTS Lenovo Yoga RNR 13156165 - BillPay GmbH | 17.12.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 603,50 17,50 603,50 | | 17,50 | 603,50 17,50 586,00 |
| 400252 | P022 - 1x Pinwand & 1x Univer- seltasche - RNR 418033714-16154 | 27.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 479,90 94,90 479,90 | | 94,90 | 479,90 94,90 385,00 |
| 400253 | P031 - Monitor - Samsung U28E590D - RNR AEU-INV- PL-2018-2277 | 27.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 298,99 58,99 298,99 | | 58,99 | 298,99 58,99 240,00 |
| 400254 | P031 - Monitor - Samsung U28E590D - RNR AEU-INV- PL-2018-2277 | 27.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 298,99 58,99 298,99 | | 58,99 | 298,99 58,99 240,00 |
| 400255 | PC Mindfactory intel i5- P047 - P057 - RNR 7437794 & 743612 | 17.08.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 997,22 139,22 997,22 | | 139,22 | 997,22 139,22 858,00 |
| 400256 | PC -Zotac P057 - 1x RG von Compul | 30.11.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 805,72 45,72 805,72 | | 45,72 | 805,72 45,72 760,00 |
| 400257 | PC -Zotac P0034 - RG von Compul | 30.11.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 805,72 45,72 805,72 | | 45,72 | 805,72 45,72 760,00 |
| 400258 | PC -Zotac P0033 - - RG von Compul | 30.11.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 805,72 45,72 805,72 | | 45,72 | 805,72 45,72 760,00 |
| 400259 | Barbone PC Komp. - P010 - 1x RNR 11723538 - notebooksbil | 14.03.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 684,04 190,04 684,04 | | 190,04 | 684,04 190,04 494,00 |
| 400260 | P020 - 1x Bildschirm - RNR AEU-INV- PL-2018-2127500-Amazon EU | 18.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 251,26 49,26 251,26 | | 49,26 | 251,26 49,26 202,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 28.236,49 39.037,49 28.236,49 | | 39.037,49 | 161.615,08 94.151,08 67.464,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---|--|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 400 | Betriebsausstattung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 28.236,49 39.037,49 28.236,49 | | 39.037,49 | 161.615,08 94.151,08 67.464,00 |
| 400261 | P020 - 1x Bildschirm - RNR AEU-INV- PL-2018-2127500-Amazon EU | 18.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 251,26 49,26 251,26 | | 49,26 | 251,26 49,26 202,00 |
| 400262 | P032 - Bildschirm Samsung U28E590D - RNR AEU-INV- PL-2018-227 | 26.06.2018 Linear 03/00 / 33,33 | AHK Abschr. BW 0,00 | 298,98 58,98 298,98 | | 58,98 | 298,98 58,98 240,00 |
| Summe | Betriebsausstattung | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 133.378,59 55.113,59 78.265,00 | 28.786,73 39.145,73 28.786,73 | | 39.145,73 | 162.165,32 94.259,32 67.906,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 420 | Bueroeinrichtung | | | | | | |
| 420001 | Regale und Anbauregale | 15.09.2006 Linear | AHK 1.212,00 Abschr. 1.212,00 | | | | 1.212,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 0,00 | | | | 1.212,00 0,00 |
| 420002 | 2 Regale inc. Regaltüren | 08.11.2007 Linear | AHK 686,00 Abschr. 686,00 | | | | 686,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 0,00 | | | | 686,00 0,00 |
| 420003 | Comtech - 17" Bildschirme | 28.02.2008 Linear | AHK 176,80 Abschr. 176,80 | | | | 176,80 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 176,80 0,00 |
| 420004 | Oweta - externe Festplatte | 30.10.2008 Linear | AHK 175,67 Abschr. 175,67 | | | | 175,67 |
| | | 03/00 / 33,33 | BW 0,00 | | | | 175,67 0,00 |
| 420005 | Regale für Büro Alt-Moabit 73 - Al-Manara - RNR 370-2016 - M | 08.11.2016 Linear | AHK 600,00 Abschr. 55,00 | 47,00 | | | 600,00 |
| | | 13/00 / 7,69 | BW 545,00 | | | 47,00 | 102,00 498,00 |
| 420006 | Regale für Büro Alt-Moabit 73 - teach2reach - RNR 372-2016 - | 08.11.2016 Linear | AHK 800,00 Abschr. 73,00 | 62,00 | | | 800,00 |
| | | 13/00 / 7,69 | BW 727,00 | | | 62,00 | 135,00 665,00 |
| 420007 | Büroregal - Strufö - RNR 371-2016 - Moebel Horzon | 17.11.2016 Linear | AHK 520,00 Abschr. 47,00 | 40,00 | | | 520,00 |
| | | 13/00 / 7,69 | BW 473,00 | | | 40,00 | 87,00 433,00 |
| 420008 | Regal Möbel Horzon - Re. 413-2016 | 01.12.2016 Linear | AHK 6.404,71 Abschr. 535,71 | 493,00 | | | 6.404,71 |
| | | 13/00 / 7,69 | BW 5.869,00 | | | 493,00 | 1.028,71 5.376,00 |
| 420009 | Regal Möbel Horzon - Cross- roads | 08.11.2016 Linear | AHK 852,97 Abschr. 77,97 | 66,00 | | | 852,97 |
| | | 13/00 / 7,69 | BW 775,00 | | | 66,00 | 143,97 709,00 |
| 420010 | Pendelleuchte GLAM MOP22274 - Strufö | 26.09.2017 Linear | AHK 937,06 Abschr. 32,06 | 94,00 | | | 937,06 |
| | | 10/00 / 10,00 | BW 905,00 | | | 94,00 | 126,06 811,00 |
| 420011 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Al Manara | 26.09.2017 Linear | AHK 602,39 Abschr. 21,39 | 61,00 | | | 602,39 |
| | | 10/00 / 10,00 | BW 581,00 | | | 61,00 | 82,39 520,00 |
| 420012 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Kompass | 26.09.2017 Linear | AHK 602,39 Abschr. 21,39 | 61,00 | | | 602,39 |
| | | 10/00 / 10,00 | BW 581,00 | | | 61,00 | 82,39 520,00 |
| 420013 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - teach2reach | 26.09.2017 Linear | AHK 602,39 Abschr. 21,39 | 61,00 | | | 602,39 |
| | | 10/00 / 10,00 | BW 581,00 | | | 61,00 | 82,39 520,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 14.172,38 3.135,38 11.037,00 | 985,00 | | 985,00 | 14.172,38 4.120,38 10.052,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|--|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 420 | Bueroeinrichtung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 14.172,38 3.135,38 11.037,00 | 985,00 | | 985,00 | 14.172,38 4.120,38 10.052,00 |
| 420014 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - BAMF | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420015 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Derad Bayern | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420016 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Derad Bayern | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420017 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Exchange | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420018 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Exchange | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420019 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Extrent | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420020 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Extrent | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420021 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Focus | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420022 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Focus | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420023 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Kogex | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420024 | Pendelleuchte GLAM C95225947 - Kogex | 26.09.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 602,39 Abschr. 21,39 BW 581,00 | 61,00 | | 61,00 | 602,39 82,39 520,00 |
| 420025 | Horzon Regal mit Türen - On/ OFF | 09.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 535,50 Abschr. 11,50 BW 524,00 | 42,00 | | 42,00 | 535,50 53,50 482,00 |
| 420026 | Horzon Regal mit Türen - On/ OFF | 09.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 535,50 Abschr. 11,50 BW 524,00 | 42,00 | | 42,00 | 535,50 53,50 482,00 |
| 420027 | Stahlschrank 120*120 Office discount - D. Zuwendungen | 14.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 1.095,97 Abschr. 8,97 BW 1.087,00 | 85,00 | | 85,00 | 1.095,97 93,97 1.002,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 22.965,64 3.402,64 19.563,00 | 1.825,00 | | 1.825,00 | 22.965,64 5.227,64 17.738,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 420 | Bueroeinrichtung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 22.965,64 3.402,64 19.563,00 | 1.825,00 | | 1.825,00 | 22.965,64 5.227,64 17.738,00 |
| 420028 | Staffeltisch Brunner Torino - Derad | 08.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 576,92 Abschr. 4,92 BW 572,00 | 45,00 | | 45,00 | 576,92 49,92 527,00 |
| 420029 | Staffeltisch Brunner Torino - Exchange | 08.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 576,92 Abschr. 4,92 BW 572,00 | 45,00 | | 45,00 | 576,92 49,92 527,00 |
| 420030 | Staffeltisch Brunner Torino - WS BAWÜ | 08.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 576,92 Abschr. 4,92 BW 572,00 | 45,00 | | 45,00 | 576,92 49,92 527,00 |
| 420031 | Netbox Turn Comfort Kabletisch - Diverse | 08.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 472,41 Abschr. 4,41 BW 468,00 | 37,00 | | 37,00 | 472,41 41,41 431,00 |
| 420032 | Schreibtisch Bekant - FL Berlin | 14.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 551,66 Abschr. 4,66 BW 547,00 | 43,00 | | 43,00 | 551,66 47,66 504,00 |
| 420033 | Schreibtisch Bekant - FL Hes- sen | 14.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 551,66 Abschr. 4,66 BW 547,00 | 43,00 | | 43,00 | 551,66 47,66 504,00 |
| 420034 | Schreibtisch Bekant - FL Sach- sen | 14.12.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 551,66 Abschr. 4,66 BW 547,00 | 43,00 | | 43,00 | 551,66 47,66 504,00 |
| 420035 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420036 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420037 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420038 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420039 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420040 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420041 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 32.503,10 3.550,10 28.953,00 | 2.567,00 | | 2.567,00 | 32.503,10 6.117,10 26.386,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|----------------------------|--|---|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 420 | Bueroeinrichtung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 32.503,10 3.550,10 28.953,00 | 2.567,00 | | 2.567,00 | 32.503,10 6.117,10 26.386,00 |
| 420042 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420043 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420044 | DOIT 4 - Doppelbench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 811,33 Abschr. 16,33 BW 795,00 | 63,00 | | 63,00 | 811,33 79,33 732,00 |
| 420045 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420046 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420047 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420048 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420049 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420050 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420051 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420052 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420053 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420054 | DOIT 4 Tischpaneel Adapter | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 292,24 Abschr. 6,24 BW 286,00 | 23,00 | | 23,00 | 292,24 29,24 263,00 |
| 420055 | DOIT 4 Single Bench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 434,62 Abschr. 9,62 BW 425,00 | 34,00 | | 34,00 | 434,62 43,62 391,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 38.294,11 3.671,11 34.623,00 | 3.020,00 | | 3.020,00 | 38.294,11 6.691,11 31.603,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|--|---|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 420 | Bueroeinrichtung | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 38.294,11 3.671,11 34.623,00 | 3.020,00 | | 3.020,00 | 38.294,11 6.691,11 31.603,00 |
| 420056 | DOIT 4 Single Bench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 434,62 Abschr. 9,62 BW 425,00 | 34,00 | | 34,00 | 434,62 43,62 391,00 |
| 420057 | DOIT 4 Single Bench | 12.10.2017 Linear 13/00 / 7,69 | AHK 434,62 Abschr. 9,62 BW 425,00 | 34,00 | | 34,00 | 434,62 43,62 391,00 |
| 420058 | IKEA Sofa Norsborg - Focus Is- lex | 14.11.2017 Linear 10/00 / 10,00 | AHK 488,00 Abschr. 9,00 BW 479,00 | 49,00 | | 49,00 | 488,00 58,00 430,00 |
| 420059 | Geschirrspüler AM 73 - Pau | 22.06.2018 Linear 07/00 / 14,29 | AHK Abschr. BW 0,00 | 498,00 42,00 498,00 | | 42,00 | 498,00 42,00 456,00 |
| 420060 | P004 - Lieferung und Einbau Regale - RNR 302-2018 - Mö- bel Ho | 22.10.2018 Linear 13/00 / 7,69 | AHK Abschr. BW 0,00 | 1.000,00 20,00 1.000,00 | | 20,00 | 1.000,00 20,00 980,00 |
| Summe | Bueroeinrichtung | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 39.651,35 3.699,35 35.952,00 | 1.498,00 3.199,00 1.498,00 | | 3.199,00 | 41.149,35 6.898,35 34.251,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|---|--|---------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 430 | Einbauten Buero | | | | | | |
| 430001 | BaWü - Übernahme Küche Büro Stuttgart - ETC Immobilien GmbH | 29.04.2016 Linear | AHK 1.000,00 Abschr. 350,00 | 200,00 | | | 1.000,00 550,00 450,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW 650,00 | | | 200,00 | |
| 430002 | Einbauküche IKEA - Hessen | 09.12.2016 Linear | AHK 1.375,87 Abschr. 187,87 | 172,00 | | | 1.375,87 359,87 1.016,00 |
| | | 08/00 / 12,50 | BW 1.188,00 | | | 172,00 | |
| 430003 | Geschirrspüler Medelstor Küche - Hessen | 09.12.2016 Linear | AHK 531,93 Abschr. 83,93 | 76,00 | | | 531,93 159,93 372,00 |
| | | 07/00 / 14,29 | BW 448,00 | | | 76,00 | |
| 430004 | Einbauküche IKEA Am 104-ON/OFF teach2reach | 05.10.2017 Linear | AHK 2.654,74 Abschr. 83,74 | 332,00 | | | 2.654,74 415,74 2.239,00 |
| | | 08/00 / 12,50 | BW 2.571,00 | | | 332,00 | |
| Summe | Einbauten Buero | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 5.562,54 705,54 4.857,00 | 780,00 | | 780,00 | 5.562,54 1.485,54 4.077,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|--|-------------------------------------|--|-----------------|-----------|----------------------|-------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | | -Abgang Euro | Euro | Zuschreibung Euro | 31.12.2018 Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | |
| 480001 | Infiniti-Options GmbH - Kyocera FS-1120DN Eco Laser | 29.06.2011 GWG/voll | AHK 266,95 Abschr. 266,95 | | | | | 266,95 266,95 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480002 | Cyberport - Hycrion PCK03474 | 15.06.2011 GWG/voll | AHK 393,99 Abschr. 393,99 | | | | | 393,99 393,99 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480003 | VPN - Vogt GmbH Spülmaschine | 05.01.2012 GWG/voll | AHK 355,99 Abschr. 355,99 | | | | | 355,99 355,99 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480004 | VPN - Mercateo AG - Deckenf-lut | 22.02.2012 GWG/voll | AHK 264,62 Abschr. 264,62 | | | | | 264,62 264,62 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480005 | VPN - Mercateo AG - Deckenf-luter | 27.02.2012 GWG/voll | AHK 264,62 Abschr. 264,62 | | | | | 264,62 264,62 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480006 | Behringer EPA 150 - Musikhaus | 15.03.2012 GWG/voll | AHK 235,00 Abschr. 235,00 | | | | | 235,00 235,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480007 | REXEL - Aktenvernichter | 29.05.2013 GWG/voll | AHK 169,00 Abschr. 169,00 | | | | | 169,00 169,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480008 | REXEL - Aktenvernichter | 25.06.2013 GWG/voll | AHK 169,00 Abschr. 169,00 | | | | | 169,00 169,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480009 | Amazon - Lantronix Print Server | 23.09.2013 GWG/voll | AHK 154,95 Abschr. 154,95 | | | | | 154,95 154,95 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480010 | AVM Fritzbox | 18.12.2013 GWG/voll | AHK 167,23 Abschr. 167,23 | | | | | 167,23 167,23 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480011 | REXEL- 3 Notebooks l- not-ebooksbill | 16.01.2013 GWG/voll | AHK 1.357,91 Abschr. 1.357,91 | | | | | 1.357,91 1.357,91 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480012 | VPN - Notebook Lenovo B590 - notebooks billiger.de / RD 06.0 | 06.05.2013 GWG/voll | AHK 381,80 Abschr. 381,80 | | | | | 381,80 381,80 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 4.181,06 4.181,06 0,00 | | | | | 4.181,06 4.181,06 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|---|------------------------|-----------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | der 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 4.181,06 | | | | | 4.181,06 |
| | | Abschreibung | 4.181,06 | | | | | 4.181,06 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480013 | BAMF - Kopiergerät HP Officejet Pro 8600 - Voelkner GmbH | 28.08.2013 GWG/voll | AHK 209,77 Abschr. | | | | | 209,77 |
| | | | 209,77 | | | | | 209,77 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480014 | REXEL - Switch NSW D-Link - notebooksbilliger.de/RD 20130912 | 11.09.2013 GWG/voll | AHK 276,85 Abschr. | | | | | 276,85 |
| | | | 276,85 | | | | | 276,85 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480015 | VPN - USV APC Back UPS Pro 1500 SCHUKO - notebooksbilliger.de | 11.11.2013 GWG/voll | AHK 297,97 Abschr. | | | | | 297,97 |
| | | | 297,97 | | | | | 297,97 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480016 | REXEL-Pad Asus Nexus (MediaMarkt) Korn, Judy | 18.12.2013 GWG/voll | AHK 259,00 Abschr. | | | | | 259,00 |
| | | | 259,00 | | | | | 259,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480017 | REXEL - 2 Monitore, Flachbandkabel notebooksbill | 16.01.2013 GWG/voll | AHK 304,44 Abschr. | | | | | 304,44 |
| | | | 304,44 | | | | | 304,44 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480018 | amazon - Gigaset S810H | 21.01.2014 GWG/voll | AHK 191,97 Abschr. | | | | | 191,97 |
| | | | 191,97 | | | | | 191,97 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480019 | Vodafone GmbH - Apple iPhone 5s | 20.02.2014 GWG/voll | AHK 154,89 Abschr. | | | | | 154,89 |
| | | | 154,89 | | | | | 154,89 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480020 | amazon - Huawei MediaPad | 28.03.2014 GWG/voll | AHK 364,14 Abschr. | | | | | 364,14 |
| | | | 364,14 | | | | | 364,14 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480021 | Cyberport - Farblaser Multifunkt. OKI MC352dn | 20.08.2014 GWG/voll | AHK 334,99 Abschr. | | | | | 334,99 |
| | | | 334,99 | | | | | 334,99 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480022 | Cyberport - Beamer Acer X 1383WH | 20.08.2014 GWG/voll | AHK 392,70 Abschr. | | | | | 392,70 |
| | | | 392,70 | | | | | 392,70 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480023 | Cyberport - Komplett PC Thin Centr M73 | 20.08.2014 GWG/voll | AHK 452,20 Abschr. | | | | | 452,20 |
| | | | 452,20 | | | | | 452,20 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 7.419,98 | | | | | 7.419,98 |
| | | Abschreibung | 7.419,98 | | | | | 7.419,98 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | der 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 7.419,98 | | | | | 7.419,98 |
| | | Abschreibung | 7.419,98 | | | | | 7.419,98 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480024 | ESN Technik oHG - Netzwerkschrank | 17.09.2014 GWG/voll | AHK 327,25 Abschr. | | | | | 327,25 |
| | | | 327,25 | | | | | 327,25 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480025 | Media Markt - Sony Tablet PC | 13.09.2014 GWG/voll | AHK 449,00 Abschr. | | | | | 449,00 |
| | | | 449,00 | | | | | 449,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480026 | Cyberport - Lenovo IdeaCentre | 01.10.2014 GWG/voll | AHK 375,98 Abschr. | | | | | 375,98 |
| | | | 375,98 | | | | | 375,98 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480027 | Alternate - HP OfficeJet Pro | 30.09.2014 GWG/voll | AHK 462,95 Abschr. | | | | | 462,95 |
| | | | 462,95 | | | | | 462,95 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480028 | Cyberport - Lenovo IdeaPad Notebook | 07.11.2014 GWG/voll | AHK 421,09 Abschr. | | | | | 421,09 |
| | | | 421,09 | | | | | 421,09 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480029 | Octo 24 - APC Smart UPS | 04.12.2014 GWG/voll | AHK 333,90 Abschr. | | | | | 333,90 |
| | | | 333,90 | | | | | 333,90 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480030 | Inwerk - Schiebetürenschrack | 10.12.2014 GWG/voll | AHK 230,86 Abschr. | | | | | 230,86 |
| | | | 230,86 | | | | | 230,86 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480031 | projektor AG - Acer Beamer X1383WH | 09.12.2014 GWG/voll | AHK 349,01 Abschr. | | | | | 349,01 |
| | | | 349,01 | | | | | 349,01 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480032 | Cyberport - Brenner, Drucker | 15.12.2014 GWG/voll | AHK 419,88 Abschr. | | | | | 419,88 |
| | | | 419,88 | | | | | 419,88 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480033 | Cyberport - Multifunktionsdrucker | 19.12.2014 GWG/voll | AHK 222,00 Abschr. | | | | | 222,00 |
| | | | 222,00 | | | | | 222,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480034 | Lenovo Mix 3-1030 Atom Tablet | 25.02.2015 GWG/voll | AHK 320,89 Abschr. | | | | | 320,89 |
| | | | 320,89 | | | | | 320,89 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 11.332,79 | | | | | 11.332,79 |
| | | Abschreibung | 11.332,79 | | | | | 11.332,79 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|---|------------------------|-------------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | der 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | Euro | | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 11.332,79 | | | | | 11.332,79 |
| | | Abschreibung | 11.332,79 | | | | | 11.332,79 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480035 | Galant Schiebetürenschränke IKEA | 22.04.2015 GWG/voll | AHK 299,00 Abschr. | | | | | 299,00 |
| | | | 299,00 | | | | | 299,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480036 | Konferenzstühle Freischwinger 8 Stück | 02.06.2015 GWG/voll | AHK 2.297,89 Abschr. | | | | | 2.297,89 |
| | | | 2.297,89 | | | | | 2.297,89 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480037 | Geschirrspüler GSP 8309 weiss | 08.06.2015 GWG/voll | AHK 408,85 Abschr. | | | | | 408,85 |
| | | | 408,85 | | | | | 408,85 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480038 | Ordnerdreh säule Reef | 03.09.2015 GWG/voll | AHK 324,85 Abschr. | | | | | 324,85 |
| | | | 324,85 | | | | | 324,85 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480039 | Arbeitsplatzleuchte MAULadudra | 23.11.2015 GWG/voll | AHK 272,26 Abschr. | | | | | 272,26 |
| | | | 272,26 | | | | | 272,26 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480040 | Arbeitsplatzleuchte MAULadudra | 23.11.2015 GWG/voll | AHK 272,26 Abschr. | | | | | 272,26 |
| | | | 272,26 | | | | | 272,26 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480041 | Samsung Galaxy Tab. 9.7 | 09.12.2015 GWG/voll | AHK 243,00 Abschr. | | | | | 243,00 |
| | | | 243,00 | | | | | 243,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480042 | Handy Huawei P8 Lite - BAWÜ | 01.08.2016 GWG/voll | AHK 150,42 Abschr. | | | | | 150,42 |
| | | | 150,42 | | | | | 150,42 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480043 | BaWü - Anschaffung Dienst- martphone Huawei G8 (Rg Me- dia-Mark | 07.01.2016 GWG/voll | AHK 301,68 Abschr. | | | | | 301,68 |
| | | | 301,68 | | | | | 301,68 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480044 | Drucker HP Officejet Pro 276dw - Crossroads | 14.01.2016 GWG/voll | AHK 239,98 Abschr. | | | | | 239,98 |
| | | | 239,98 | | | | | 239,98 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| 480045 | Samsung Galaxy S5 Neo - Hes- sen - Star Handys | 28.04.2016 GWG/voll | AHK 279,00 Abschr. | | | | | 279,00 |
| | | | 279,00 | | | | | 279,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 16.421,98 | | | | | 16.421,98 |
| | | Abschreibung | 16.421,98 | | | | | 16.421,98 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | | 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|------------------------|-------------------------------------|---------|-----------|--------------|-------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | Stand zum | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | der 01.01.2018 | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 16.421,98 | | | | 16.421,98 |
| | | Abschreibung | 16.421,98 | | | | 16.421,98 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480046 | Bürostühle Freischwinger 7 Stück - BAWÜ - Inwerk GmbH | 12.05.2016 GWG/voll | AHK 1.697,00 Abschr. 1.697,00 | | | | 1.697,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480047 | Aktenvernichter Fellowes - BaWü - D 17.02.2016 - Büromar | 19.02.2016 GWG/voll | AHK 193,26 Abschr. 193,26 | | | | 193,26 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480048 | IKEA - BAWÜ - 1x Tisch, 2x Schrank Büro Stuttgart | 13.05.2016 GWG/voll | AHK 787,39 Abschr. 787,39 | | | | 787,39 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480049 | Arbeitsplatzleuchten MAULaludra - Derad Nds. - RNR 963802 | 08.08.2016 GWG/voll | AHK 233,13 Abschr. 233,13 | | | | 233,13 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480050 | Arbeitsplatzleuchten MAULaludra - Hessen -RNR 96380279 - | 08.08.2016 GWG/voll | AHK 277,42 Abschr. 277,42 | | | | 277,42 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480051 | Arbeitsplatzleuchten MAULaludra - Lotto - RNR 96380279 - | 08.08.2016 GWG/voll | AHK 277,42 Abschr. 277,42 | | | | 277,42 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480052 | IKEA Schreibtisch "BEKANT" - teach2reach- RD 21.09 | 10.10.2016 GWG/voll | AHK 198,00 Abschr. 198,00 | | | | 198,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480053 | Aktenvernichter - Hessen - RNR 551495 - Falambi | 27.10.2016 GWG/voll | AHK 184,10 Abschr. 184,10 | | | | 184,10 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480054 | Arbeitsplatzleuchte MAULaludra - Strufö - RNR 96577322 - mer | 14.10.2016 GWG/voll | AHK 280,02 Abschr. 280,02 | | | | 280,02 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480055 | Smartphone Huawei P8 2Mal - BAWÜ- notebooksbillig | 13.05.2016 GWG/voll | AHK 297,48 Abschr. 297,48 | | | | 297,48 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| 480056 | Drucker Kyocera - VPN- Conrad Elect. | 03.08.2016 GWG/voll | AHK 225,20 Abschr. 225,20 | | | | 225,20 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW 0,00 | | | | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | 21.072,40 | | | | 21.072,40 |
| | | Abschreibung | 21.072,40 | | | | 21.072,40 |
| | | Buchwerte | 0,00 | | | | 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------------|-----------|-----------------|------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art | der 01.01.2018 | 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | R-ND R-% | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | | 21.072,40 | | | | 21.072,40 |
| | | Abschreibung | | 21.072,40 | | | | 21.072,40 |
| | | Buchwerte | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480057 | Barebone - Mini PC - VPN - SRE4171914 - Jacob Elektronik Gmb | 25.08.2016 GWG/voll | AHK Abschr. | 171,09 171,09 | | | | 171,09 171,09 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480058 | Barebone - Mini PC - Bayern - SRE4172066 - Jacob Elektronik | 25.08.2016 GWG/voll | AHK Abschr. | 150,00 150,00 | | | | 150,00 150,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480059 | IKEA Sofa/Schrank - Hessen | 09.12.2016 GWG/voll | AHK Abschr. | 497,41 497,41 | | | | 497,41 497,41 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480060 | PC Foxconn Barebone NT-IBT29 - Extrent | 20.01.2016 GWG/voll | AHK Abschr. | 426,82 426,82 | | | | 426,82 426,82 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480061 | GWG 2017 | 31.12.2017 GWG/voll | AHK Abschr. | 60.125,66 60.125,66 | | | | 60.125,66 60.125,66 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 480062 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 389,87 389,87 | | | 389,87 389,87 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 389,87 | | 389,87 | 0,00 |
| 480063 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 454,90 454,90 | | | 454,90 454,90 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 454,90 | | 454,90 | 0,00 |
| 480064 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 900,00 900,00 | | | 900,00 900,00 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 900,00 | | 900,00 | 0,00 |
| 480065 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 1.393,05 1.393,05 | | | 1.393,05 1.393,05 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 1.393,05 | | 1.393,05 | 0,00 |
| 480066 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 2.024,17 2.024,17 | | | 2.024,17 2.024,17 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 2.024,17 | | 2.024,17 | 0,00 |
| 480067 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 1.324,95 1.324,95 | | | 1.324,95 1.324,95 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 1.324,95 | | 1.324,95 | 0,00 |
| 480068 | GWG 2018 | 31.12.2018 GWG/voll | AHK Abschr. | | 617,99 617,99 | | | 617,99 617,99 |
| | | 01/00 / 100,00 | BW | 0,00 | 617,99 | | 617,99 | 0,00 |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K | | 82.443,38 | 7.104,93 | | | 89.548,31 |
| | | Abschreibung | | 82.443,38 | 7.104,93 | | | 89.548,31 |
| | | Buchwerte | | 0,00 | 7.104,93 | | 7.104,93 | 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | | | | |
|------------|--|--|---------------------------------------|---|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | Stand zum der 01.01.2018 Euro | Zugang -Abgang Euro | Umbuchung Euro | Abschreibung Zuschreibung Euro | Stand zum 31.12.2018 Euro |
| 480 | Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | |
| Übertrag | | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 82.443,38 82.443,38 0,00 | 7.104,93 7.104,93 7.104,93 | | 7.104,93 | 89.548,31 89.548,31 0,00 |
| 480069 | P039 - Lamellenvorhänge inkl. Wandmontage Büro AM104 - RNR B | 28.09.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00 | AHK Abschr. BW 0,00 | 594,34 594,34 594,34 | | 594,34 | 594,34 594,34 0,00 |
| 480070 | P040 - Lamellenvorhänge inkl. Wandmontage Büro AM104 - RNR B | 28.09.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00 | AHK Abschr. BW 0,00 | 594,34 594,34 594,34 | | 594,34 | 594,34 594,34 0,00 |
| 480071 | P041 - Lamellenvorhänge inkl. Wandmontage Büro AM104 - RNR B | 28.09.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00 | AHK Abschr. BW 0,00 | 594,34 594,34 594,34 | | 594,34 | 594,34 594,34 0,00 |
| Summe | Geringwertige Wirtschaftsgüter | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | 82.443,38 82.443,38 0,00 | 8.887,95 8.887,95 8.887,95 | | 8.887,95 | 91.331,33 91.331,33 0,00 |

| Konto | Bezeichnung | Datum | Entw. | Stand zum | Zugang | Umbuchung | Abschreibung | Stand zum |
|------------|--------------------------------------|--|----------------|-------------------------------------|------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|
| Inventar | Inventarbezeichnung | AfA-Art R-ND R-% | der 01.01.2018 | der 01.01.2018 | -Abgang | | Zuschreibung | 31.12.2018 |
| | | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 485 | Geringwertige WG Sammelposten | | | | | | | |
| 485001 | Beamer | 30.01.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 876,98 | -876,98 | | | 0,00 |
| | | | | 876,98 | -876,98 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485002 | Built - HP Multifunktionsgerät | 31.01.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 619,85 | -619,85 | | | 0,00 |
| | | | | 619,85 | -619,85 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485003 | Built - PC | 31.01.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 709,56 | -709,56 | | | 0,00 |
| | | | | 709,56 | -709,56 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485004 | chal tec GmbH - LCD TV | 31.10.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 320,20 | -320,20 | | | 0,00 |
| | | | | 320,20 | -320,20 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485005 | 4 komplett PC incl. Bildschirm | 18.12.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 3.442,37 | -3.442,37 | | | 0,00 |
| | | | | 3.442,37 | -3.442,37 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485006 | Dell GmbH - PC | 23.12.2008 GWG-Pool | AHK Abschr. | 828,00 | -828,00 | | | 0,00 |
| | | | | 828,00 | -828,00 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485007 | Strugalski - Netzwerkartikel | 02.11.2009 GWG-Pool | AHK Abschr. | 193,23 | -193,23 | | | 0,00 |
| | | | | 193,23 | -193,23 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| 485008 | Discount 24 GmbH & Co KG - Net | 17.12.2009 GWG-Pool | AHK Abschr. | 301,70 | -301,70 | | | 0,00 |
| | | | | 301,70 | -301,70 | | | 0,00 |
| | | 05/00 / 20,00 | BW | 0,00 | | | | 0,00 |
| Summe | Geringwertige WG Sammelposten | Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte | | 7.291,89 7.291,89 0,00 | -7.291,89 -7.291,89 | | | 0,00 0,00 0,00 |

7.4 Allgemeine Auftragsbedingungen

Allgemeine Auftragsbedingungen C.O.X. Steuerberatungsgesellschaft und Treuhandgesellschaft mbH

Die folgenden Allgemeinen Auftragsbedingungen gelten für sämtliche, auch zukünftigen Verträge zwischen der C.O.X. Steuerberatungsgesellschaft und Treuhandgesellschaft mbH (im Folgenden „Steuerberaterin“ genannt) und ihren Auftraggebern, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist. Diese Allgemeinen Auftragsbedingungen gelten ausschließlich. Abweichende Bedingungen des Auftraggebers erkennt die Steuerberaterin nicht an, es sei denn, sie hat ausdrücklich ihrer Geltung zugestimmt.

§ 1 Umfang und Ausführung des Auftrags, Pflichten der Steuerberaterin

- (1) Für den Umfang der von der Steuerberaterin zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend.
- (2) Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung ausgeführt.
- (3) Die Steuerberaterin wird die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zugrunde legen. Soweit sie Unrichtigkeiten feststellt, ist sie verpflichtet, darauf hinzuweisen. Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies schriftlich vereinbart ist.
- (4) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist die Steuerberaterin im Zweifel zu fristwahrenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.

§ 2 Verschwiegenheitspflicht

- (1) Die Steuerberaterin ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihr im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber sie schriftlich von dieser Verpflichtung entbindet. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort.
- (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter/innen der Steuerberaterin.
- (3) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen der Steuerberaterin erforderlich ist. Die Steuerberaterin ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als sie nach den Versicherungsbedingungen ihrer Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
- (4) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte insbesondere nach § 102 AO, § 53 StPO, § 383 ZPO bleiben unberührt.
- (5) Die Steuerberaterin darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse ihrer Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.
- (6) Darüber hinaus besteht keine Verschwiegenheitspflicht, soweit dies zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei der Steuerberaterin erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den Zertifizierer/Auditor Einsicht in seine – von der Steuerberaterin abgelegte und geführte – Handakte genommen wird.
- (7) Die Steuerberaterin hat beim Versand bzw. der Übermittlung von Unterlagen, Dokumenten, Arbeitsergebnissen etc. auf Papier oder in elektronischer Form die Verschwiegenheitsverpflichtung zu beachten. Der Auftraggeber stellt seinerseits sicher, dass er als Empfänger ebenfalls alle Sicherungsmaßnahmen beachtet, dass die ihm zugeleiteten Papiere oder Dateien nur den hierfür zuständigen Stellen zugehen. Dies gilt insbesondere auch für den Fax- und E-Mail-Verkehr. Zum Schutz der überlassenen Dokumente und Dateien sind die entsprechenden technischen und organisatorischen Maßnahmen zu treffen. Sollten besondere über das normale Maß hinausgehende Vorkehrungen getroffen werden müssen, so ist eine entsprechende schriftliche Vereinbarung über die Beachtung zusätzlicher, sicherheitsrelevanter Maßnahmen zu treffen, insbesondere ob im E-Mail-Verkehr eine Verschlüsselung vorgenommen werden muss. In Ermangelung einer solchen Vereinbarung oder eines Widerspruchs in Textform ist der Auftraggeber mit der Nutzung unverschlüsselter E-Mail-Kommunikation einverstanden.

§ 3 Mitwirkung Dritter

- (1) Die Steuerberaterin ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter, fachkundige Dritte sowie datenverarbeitende Unternehmen heranzuziehen.
- (2) Bei der Heranziehung von fachkundigen Dritten und datenverarbeitenden Unternehmen hat die Steuerberaterin dafür zu sorgen, dass diese sich zur Verschwiegenheit entsprechend § 2 Abs. 1 verpflichten.
- (3) Die Steuerberaterin ist berechtigt, allgemeinen Vertretern (§ 69 StBerG) sowie Praxistreuhandern (§ 71 StBerG) im Falle ihrer Bestellung Einsichtnahme in die Handakten i.S.d. § 66 StBerG zu verschaffen.

§ 4 Pflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er der Steuerberaterin unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass der Steuerberaterin eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Notwendige Erklärungen (z.B. Vollständigkeitserklärungen) sind vom Auftraggeber rechtzeitig abzugeben.
- (2) Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle schriftlichen und mündlichen Mitteilungen der Steuerberaterin zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
- (3) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Steuerberaterin oder ihrer Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
- (4) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse der Steuerberaterin nur mit deren schriftlicher Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
- (5) Setzt die Steuerberaterin beim Auftraggeber in dessen Räumen Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen der Steuerberaterin zur Installation und Anwendung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet und berechtigt, die Programme nur in dem von der Steuerberaterin vorgeschriebenen Umfang zu vervielfältigen. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Die Steuerberaterin bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch die Steuerberaterin entgegensteht.

§ 5 Unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers

- (1) Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach § 4 oder sonstige obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der von der Steuerberaterin angebotenen Leistung in Verzug, so ist die Steuerberaterin berechtigt, eine angemessene Frist mit der Erklärung zu bestimmen, dass sie die Fortsetzung des Vertrags nach Ablauf der Frist ablehnt.
- (2) Nach erfolglosem Ablauf der Frist darf die Steuerberaterin den Vertrag fristlos kündigen. Unberührt bleibt der Anspruch der Steuerberaterin auf Ersatz der ihr durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn die Steuerberaterin von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

§ 6 Vergütung, Vorschuss

- (1) Die Vergütung der Steuerberaterin berechnet sich nach den gesetzlichen Gebühren der StBVV bzw. nach der ggf. gesondert geschlossenen Vergütungsvereinbarung. Nach § 4 StBVV kann auch eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung vereinbart werden.
- (2) Für bereits entstandene und die voraussichtlich entstehenden Gebühren und Auslagen kann die Steuerberaterin einen Vorschuss fordern.
- (3) Wird der eingeforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann die Steuerberaterin nach vorheriger Ankündigung ihre weitere Tätigkeit für den Auftraggeber einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Die Steuerberaterin ist verpflichtet, ihre Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Auftraggeber rechtzeitig bekannt zu geben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können.

§ 7 Beendigung des Vertrags

- (1) Die Steuerberaterin ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was sie zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat und was sie aus der Geschäftsbesorgung erlangt, auf Verlangen herauszugeben. Außerdem ist die Steuerberaterin verpflichtet, dem Auftraggeber die erforderlichen Nachrichten zu geben, auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.
- (2) Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber der Steuerberaterin die bei ihm zur Ausführung des Auftrags eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. von der Festplatte zu löschen. Bei Kündigung des Vertrags durch die Steuerberaterin kann der Auftraggeber jedoch die Programme für einen noch zu vereinbarenden Zeitraum zurückbehalten, soweit dies zur Vermeidung von Rechtsnachteilen unbedingt erforderlich ist.
- (3) Nach Beendigung des Mandatsverhältnisses sind die Unterlagen bei der Steuerberaterin abzuholen.
- (4) Die Bestimmungen des § 8 bleiben unberührt.

§ 8 Aufbewahrung, Herausgabe und Zurückbehaltungsrecht von Arbeitsergebnissen und Unterlagen

- (1) Die Steuerberaterin hat die Handakten für die gesetzlich vorgeschriebene Dauer nach Beendigung des Auftrags (derzeit 10 Jahre, vgl. § 66 StBerG) aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn die Steuerberaterin den Auftraggeber schriftlich aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen, und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
- (2) Zu den Handakten im Sinne dieser Vorschrift gehören alle Schriftstücke, die die Steuerberaterin aus Anlass ihrer beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Briefwechsel zwischen der Steuerberaterin und ihrem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere.
- (3) Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens nach Beendigung des Auftrags, hat die Steuerberaterin dem Auftraggeber die Handakten innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Die Steuerberaterin kann von Unterlagen, die sie an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.
- (4) Die Steuerberaterin kann die Herausgabe ihrer Arbeitsergebnisse und der Handakten verweigern, bis sie wegen ihrer Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Zurückbehaltung nach den Umständen, insbesondere wegen verhältnismäßiger Geringfügigkeit der geschuldeten Beträge, gegen Treu und Glauben verstoßen würde.

§ 9 Mängelbeseitigung bei Werkleistungen

- (1) Der Auftraggeber hat bei Werkleistungen i.S.d. § 631 BGB Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel. Der Steuerberaterin ist für den jeweiligen Mangel Gelegenheit zur zweimaligen Nachbesserung zu geben.
- (2) Beseitigt die Steuerberaterin die geltend gemachten Mängel entgegen Abs. 1 und trotz Setzung einer angemessenen Frist nicht oder lehnt sie die Mängelbeseitigung zu Unrecht ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten der Steuerberaterin die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen, bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrags verlangen.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können von der Steuerberaterin jederzeit auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Sonstige Mängel darf die Steuerberaterin Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechnete Interessen der Steuerberaterin den Interessen des Auftraggebers vorgehen.
- (4) Bis zur Beseitigung vom Auftraggeber rechtzeitig geltend gemachter Mängel ist der Auftraggeber zur Zurückbehaltung eines angemessenen Teils der Vergütung berechtigt.

§ 10 Haftungsbeschränkung

- (1) Die Steuerberaterin haftet für eigenes sowie für das Verschulden ihrer Erfüllungsgehilfen.
- (2) **Der Anspruch des Auftraggebers gegen die Steuerberaterin aus diesem Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens wird gemäß § 67 a Abs. 1 Nr. 2 StBerG auf einen Betrag in Höhe von EUR 1.000.000,00 begrenzt. Dies entspricht dem Vierfachen der gesetzlichen Mindestversicherungssumme.**
- (3) Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen, insbesondere die Haftung ausgeschlossen oder auf einen geringeren als den in Abs. 2 genannten Betrag begrenzt werden soll, bedarf es einer gesonderten, schriftlichen Vereinbarung der Parteien.
- (4) Von der Haftungsbeschränkung ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit sowie aus der Übernahme von Garantien.

§ 11 Anzuwendendes Recht, Gerichtsstand

- (1) Für diesen Vertrag, den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht unter Ausschluss des UN-Kaufrechts.
- (2) Für sämtliche gegenwärtigen und zukünftigen Ansprüche aus oder im Zusammenhang mit diesem Vertrag mit Kaufleuten, juristischen Personen des öffentlichen Rechts oder öffentlich rechtlichen Sondervermögen ist ausschließlicher Gerichtsstand der Sitz der Steuerberaterin. Der gleiche Gerichtsstand gilt, wenn der Auftraggeber keinen allgemeinen Gerichtsstand im Inland hat, nach Vertragsabschluss seinen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthaltsort aus dem Inland verlegt oder sein Wohnsitz oder gewöhnlicher Aufenthaltsort zum Zeitpunkt der Klageerhebung nicht bekannt ist.
- (3) Erfüllungsort ist der Ort der beruflichen Niederlassung bzw. der Ort der weiteren Beratungsstelle, wenn der Auftraggeber Kaufmann ist.

§ 12 Schlichtung nach dem Verbraucherstreitbeilegungsgesetz (VSBG)

- (1) Wir besprechen aufkommende Fragen am liebsten unmittelbar. Sollte dies nicht funktionieren, ist auch eine Vermittlung durch die Steuerberaterkammer Berlin möglich.
- (2) Mit dem VSBG wurden die von der entsprechenden EU-Richtlinie vorgesehenen Regelungen zur außegerichtlichen Streitbeilegung einschließlich der Einrichtung entsprechender Schlichtungsstellen für Streitigkeiten zwischen Unternehmern und Verbrauchern in das deutsche Recht umgesetzt. Die Teilnahme an den im Gesetz vorgesehenen Streitbeilegungsverfahren ist freiwillig. Da uns bereits andere Verfahren zur Verfügung stehen (s.o.), weisen wir hiermit darauf hin (§ 36 VSBG), dass die die Steuerberaterin zur Teilnahme an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle gesetzlich weder verpflichtet noch bereit ist.

§ 13 Datenschutz

Die Steuerberaterin verarbeitet die vom Auftraggeber übermittelten personenbezogenen Daten zum Zweck der Erbringung der vereinbarten Leistungen bzw. bei Prüfung der Mandatsannahme. Gegenstand der Verarbeitung sind neben den personenbezogenen Daten des Auftraggebers selbst ggf. auch personenbezogene Daten Dritter, soweit diese der Steuerberaterin im Zusammenhang mit der Erbringung der Leistungen übermittelt werden. Dies gilt etwa für personenbezogene Daten von Mitarbeitern des Auftraggebers (z.B. bei Finanz- und/oder Lohnbuchführung) und von anderen (potentiellen) Vertragspartnern des Auftraggebers. Zugleich erfolgt eine Verarbeitung zu dem Zweck, den Auftraggeber über aktuelle steuerliche Entwicklungen zu informieren, wozu die Auftragnehmerin unter Umständen berufsrechtlich verpflichtet ist (Rechtsgrundlage: Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. b, f DS-GVO). Die Verarbeitung erfolgt hierbei stets unter Beachtung der berufsrechtlichen Regelungen, insbesondere des Steuerberatungsgesetzes. Eine Übermittlung der Daten erfolgt in Abstimmung mit dem Auftraggeber z.B. an Finanzämter und ggf. andere Behörden, an Gerichte sowie an die Datev eG, deren Rechenzentrum wir z.T. zur Erbringung unserer Leistungen nutzen oder an sonstige Dritte (Rechtsgrundlage: Art. 6 Abs. 1 S. 1 lit. a, b, f DS-GVO). Eine Übermittlung in Drittländer erfolgt nur nach vorheriger Abstimmung mit dem Mandanten. Weitere Informationen zum Datenschutz und den Rechten der von der Verarbeitung Betroffenen finden sich auf unserer Internetseite unter www.cox-steuerberatung.de/datenschutz/.

§ 14 Schlussbestimmungen

- (1) Falls einzelne Bestimmungen dieser Auftragsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die unwirksame Bestimmung ist durch eine gültige zu ersetzen, die dem angestrebten Ziel möglichst nahe kommt.
- (2) Änderungen und Ergänzungen dieser Auftragsbedingungen bedürfen der Schriftform. Dies gilt auch für die Aufhebung des Schriftformerfordernisses.

Stand Mai 2018