

## Zuordnung der Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres nach Sparten und Funktionen/Bereichen © Deutscher Spendenrat e.V.

(Mehr-Spartenrechnung im Gesamtkostenverfahren, Anlage 2a GKV)

lfd. Nr.	Tätigkeiten / Aktivitäten Postenbezeichnung	Gewinn- und Verlustrechnung gesamt EUR	Erfüllung satzungsmäßiger Zwecke / Ideeller Bereich									Einheitlicher steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb EUR	Zur rechnerischen Abstimmung: Noch nicht zugeordnete Beträge EUR	Erläuterungen	
			Unmittelbare Tätigkeiten			Mittelbare Tätigkeiten			Zweckbetrieb(e) (einschl. Geschäftsführung) EUR	Summe satzungsmäßige Tätigkeiten EUR	Vermögensverwaltung EUR				
			Unmittelbare ideelle Tätigkeiten / Projekte EUR	Satzungsmäßige Bildungs / Öffentlichkeitsarbeit EUR	Zwischensumme ideeller Bereich EUR	Geschäftsführung / Verwaltung EUR	Spendenwerbung EUR	Zwischensumme mittelbare Tätigkeiten EUR							
1.	Spenden und ähnliche Erträge	1.084.212,27	1.084.212,27		1.084.212,27			0,00			1.084.212,27			0,00	
	davon Mitgliedsbeiträge / Förderbeiträge	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	
2.	Leistungsentgelte	66.141,74			0,00			0,00	2.442,79		2.442,79		63.698,95	0,00	
3.	Erhöhung / Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen / Leistungen	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	
4.	Aktiviere Eigenleistungen	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	
5.	Zuschüsse zur Finanzierung laufender Aufwendungen	2.896.418,94	2.537.605,57		2.537.605,57	358.813,37		358.813,37			2.896.418,94			0,00	
6.	Sonstige betriebliche Erträge	186.968,28	51.033,28	135.935,00	186.968,28			0,00			186.968,28			0,00	
	Zwischensumme Erträge	4.233.741,23	3.672.851,12	135.935,00	3.808.786,12	358.813,37		358.813,37			4.170.042,28	0,00	63.698,95	0,00	
7.	Unmittelbare Aufwendungen für satzungsmäßige Zwecke / Projektaufwendungen	2.867.734,15	2.834.734,15	33.000,00	2.867.734,15			0,00			2.867.734,15			0,00	
8.	Materialaufwand	50.624,10			0,00			0,00			0,00		50.624,10	0,00	
9.	Personalaufwand	789.859,51	618.582,56	40.000,00	658.582,56	111.276,95	20.000,00	131.276,95			789.859,51			0,00	
	Zwischensumme Aufwendungen	3.708.217,76	3.453.316,71	73.000,00	3.526.316,71	111.276,95	20.000,00	131.276,95	0,00		3.657.593,66	0,00	50.624,10	0,00	
10.	Zwischenergebnis 1	+ 525.523,47	+ 219.534,41	+ 62.935,00	+ 282.469,41	+ 247.536,42	- 20.000,00	+ 227.536,42			+ 512.448,62	0,00	+ 13.074,85	+ 0,00	
11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten	29.342,85	29.342,85		29.342,85			0,00			29.342,85			0,00	
13.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten				0,00			0,00			0,00			0,00	
14.	Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	16.081,19	16.081,19		16.081,19			0,00			16.081,19			0,00	
15.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	476.001,64	329.473,88	25.000,00	354.473,88	117.391,71		117.391,71			471.865,59		4.136,05	0,00	
16.	Zwischenergebnis 2	+ 62.783,49	- 96.677,81	+ 37.935,00	- 58.742,81	+ 130.144,71	- 20.000,00	+ 110.144,71	0,00		+ 53.844,69	0,00	+ 8.938,80	+ 0,00	

17.	Erträge aus Beteiligungen	0,00			0,00			0,00		0,00			0,00
18.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00			0,00			0,00		0,00			0,00
19.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.184,96			0,00			0,00		0,00	1.184,96		0,00
20.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			0,00			0,00		0,00			0,00
21.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.448,14	2.448,14		2.448,14			0,00		2.448,14			0,00
22.	Finanzergebnis	- 1.263,18	- 2.448,14	0,00	- 2.448,14	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.448,14	+ 1.184,96	0,00	0,00
23.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 61.520,31</b>	<b>- 99.125,95</b>	<b>+ 37.935,00</b>	<b>- 61.190,95</b>	<b>+ 130.144,71</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>+ 110.144,71</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 51.396,55</b>	<b>+ 1.184,96</b>	<b>+ 8.938,80</b>	<b>+ 0,00</b>
24.	Außerordentliche Erträge			0,00	0,00			0,00		0,00			0,00
25.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00			0,00		0,00			0,00
26.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.628,00		0,00	0,00			0,00		0,00		2.628,00	0,00
28.	Sonstige Steuern	0,00		0,00	0,00			0,00		0,00			0,00
29.	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>+ 58.892,31</b>	<b>- 99.125,95</b>	<b>+ 37.935,00</b>	<b>- 61.190,95</b>	<b>+ 130.144,71</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>+ 110.144,71</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 51.396,55</b>	<b>+ 1.184,96</b>	<b>+ 6.310,80</b>	<b>+ 0,00</b>

Nachrichtlich:

Erträge gesamt (EUR)	4.261.826,26	3.702.193,97	135.935,00	3.838.128,97	358.813,37	0,00	358.813,37	0,00	4.196.942,34	1.184,96	63.698,95	0,00
Erträge (%)	100,00%	86,87%	3,19%	90,06%	8,42%	0,00%	8,42%	0,00%	98,48%	0,03%	1,49%	0,00%
Aufwendungen gesamt (EUR)	4.205.376,73	3.601.319,92	98.000,00	3.899.319,92	228.668,66	20.000,00	248.668,66	0,00	4.147.988,58	0,00	57.388,15	0,00
Aufwendungen gesamt (%)	100,00%	90,39%	2,33%	92,72%	5,44%	0,48%	5,91%	0,00%	98,64%	0,00%	1,36%	0,00%

Die vorstehenden Angaben entsprechen dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen.  
Wir verweisen auf unseren Prüfungsbericht vom 26. Juni 2017.

ETL-Heimfarth & Kollegen GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
Helmut Heimfarth  
Wirtschaftsprüfer