

BILANZ

Projekt Wohnen e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2010

Seite 3

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro		Euro	31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Rücklagen			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5,00	78,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	321.462,24		304.439,24
				2. andere Gewinnrücklagen	<u>857.423,10</u>	1.178.885,34	806.011,78
II. Sachanlagen				II. Vortrag auf neue Rechnung		790.338,88	770.623,49
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.445.865,56		885.967,41	III. Bilanzgewinn		0,00	0,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>99.098,00</u>	1.544.963,56	99.355,00	- davon Gewinnvortrag Euro 770.623,49 (Euro 628.167,85)			
III. Finanzanlagen				Summe Vereinsvermögen		1.969.224,22	1.881.074,51
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00		25.000,00	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		991.970,40	726.406,41
2. Beteiligungen	<u>12.500,00</u>	62.500,00	6.250,00	C. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				sonstige Rückstellungen		181.374,56	52.723,25
I. Vorräte				D. Verbindlichkeiten			
geleistete Anzahlungen		60.000,00	0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	428.643,93		184.008,20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren Euro 428.643,93 (Euro 184.008,20)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	299.515,52		326.818,38	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	500,00		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 0,00 (Euro 1.753,41)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 500,00 (Euro 0,00)			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	587.874,84		627.180,65	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	91.213,33		42.427,37
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	153.480,21		55.000,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 90.962,67 (Euro 42.427,37)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 150.500,00 (Euro 55.000,00)				4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	29,80		0,00
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>117.547,28</u>	1.158.417,85	70.202,63	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 29,80 (Euro 0,00)			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.219.610,92	1.210.452,45	5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>178.577,12</u>	698.964,18	207.207,15
				- davon aus Steuern Euro 3.703,17 (Euro 925,05)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		697,16	592,78	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 105,69 (Euro 0,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 6.560,73 (Euro 477,46)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren Euro 122.174,74 (Euro 134.329,73)			
				E. Rechnungsabgrenzungsposten		204.661,13	213.050,41
		<u>4.046.194,49</u>	<u>3.306.897,30</u>			<u>4.046.194,49</u>	<u>3.306.897,30</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>5.367.985,33</u>	<u>4.900.960,69</u>
2. Gesamtleistung	5.367.985,33	4.900.960,69
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) ordentliche betriebliche Erträge		
sonstige ordentliche Erträge	7.132,78	1.062,22
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.433,60	0,00
c) Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse	27.296,00	27.209,00
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>373.311,95</u>	<u>42.311,14</u>
	410.174,33	70.582,36
4. Materialaufwand und bezogene Leistungen		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.611,57	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>89.791,92</u>	<u>37.882,09</u>
	91.403,49	37.882,09
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.071.279,57	2.751.332,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>744.676,86</u>	<u>696.702,17</u>
	3.815.956,43	3.448.034,26
- davon für Altersversorgung Euro 122.334,80 (Euro 115.805,85)		
6. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	64.785,31	64.310,18
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	966.719,24	902.035,89
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	63.605,89	41.328,57
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	27.730,33	26.221,25
ad) Fahrzeugkosten	39.377,63	32.566,65
ae) Werbe- und Reisekosten	41.977,70	14.881,76
af) verschiedene betriebliche Kosten	254.978,75	200.256,01
	<hr/>	<hr/>
	1.394.389,54	1.217.290,13
	1.806.014,43	1.421.316,52

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	1.806.014,43	1.421.316,52
	1.394.389,54	1.217.290,13
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	724,00	0,00
c) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	21.967,25	15.387,25
d) Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil	292.859,99	0,00
e) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>24.133,57</u>	<u>22.974,86</u>
	1.734.074,35	1.255.652,24
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen Euro 14.381,27 (Euro 16.744,92)	34.931,68	26.273,55
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>16.525,31</u>	<u>6.959,64</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	90.346,45	184.978,19
11. sonstige Steuern	2.196,74	1.951,32
12. Jahresüberschuss	88.149,71	183.026,87
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	770.623,49	628.167,85
14. Einstellungen in		
a) in die gesetzliche Rücklage	17.023,00	22.821,72
b) in satzungsmäßige Rücklagen	<u>51.411,32</u>	<u>17.749,51</u>
	68.434,32	40.571,23
15. Vortrag auf neue Rechnung	790.338,88	770.623,49
16. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2010 wurden die Regelungen des HGB in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) beachtet; die Vorjahresvergleichszahlen wurden auf Grund des Wahlrechts des Art. 67 Abs. 8 S. 2 EGHGB nicht angepasst.

Es haben sich insgesamt keine wesentlichen Bewertungsanpassungen ergeben.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten inklusive der notwendigen Anschaffungsnebenkosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Nettoanschaffungswert bis zu Euro 410,00 im Sinne des § 6 Abs. 2 EStG werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Für geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 6 Abs. 2a EStG wurde für die Zugangsjahre 2008 und 2009 ein Sammelposten gebildet, der über eine Laufzeit von 5 Jahren abgeschrieben wird.

Der Ansatz der Beteiligungen erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und Liquide Mittel werden mit dem Nennwert angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Ausgaben für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Soweit die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens durch Zuschüsse finanziert waren, wurde in Anwendung von Abschnitt R 6.5 (2) der Einkommensteuerrichtlinien ein Sonderposten für Investitionszuschüsse gebildet, der den Restbuchwert der bezuschussten Anlagegüter zum Bilanzstichtag ausweist.

Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gegeben ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Forderungen i.H.v. TEuro 150.5 haben eine Laufzeit von mehr als einem Jahr.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen in Höhe von TEuro 550.8. Hierbei handelt es sich in Höhe von TEuro 77.5 um Dauervorschüsse des Bezirksamtes, in Höhe von TEuro 44.7 um ein Darlehen der Stiftung UMWERTEILEN, in Höhe von TEuro 178,6 um ein Darlehen der IBB sowie in Höhe von TEuro 250.0 um ein Darlehen der UmweltBank.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die periodenfremden Erträge enthalten Tagessätze, Mieten, Heiz- und Betriebskosten aus den Jahren 2008 bis 2009 i.H.v. 27.449,45 Euro sowie erhaltene Kauttionen aus dem Jahr 1993 i.H.v. 2.678,82 Euro.

Die periodenfremden Aufwendungen enthalten Miet- und Betriebskosten aus den Jahren 2008 bis 2009 i. H. v. 24.063,57 Euro.

5. Anlagenspiegel

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen	Buchwerte		Abschreibungen	Zuschreibungen	
	01.01.2010	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen		31.12.2010	31.12.2009			
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
A. Anlagevermögen										
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.596,33	0,00	0,00	0,00	8.596,33	8.591,33	5,00	78,00	73,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	8.596,33	0,00	0,00	0,00	8.596,33	8.591,33	5,00	78,00	73,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.254.876,79	587.587,15	8.354,51	0,00	1.834.109,43	388.243,87	1.445.865,56	885.967,41	27.689,00	0,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	285.931,03	37.490,31	26.313,12	0,00	297.108,22	198.010,22	99.098,00	99.355,00	37.023,31	0,00
Summe Sachanlagen	1.540.807,82	625.077,46	34.667,63	0,00	2.131.217,65	586.254,09	1.544.963,56	985.322,41	64.712,31	0,00
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25.000,00	0,00	0,00
2. Beteiligungen	6.250,00	6.250,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	6.250,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	31.250,00	31.250,00	0,00	0,00	62.500,00	0,00	62.500,00	31.250,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	1.580.654,15	656.327,46	34.667,63	0,00	2.202.313,98	594.845,42	1.607.468,56	1.016.650,41	64.785,31	0,00

6. Rechtliche Verhältnisse

Firma	Projekt Wohnen e.V.
Rechtsform	eingetragener Verein
Sitz	Berlin
Gründung am	01. September 1986
Satzung	Es gilt die Fassung vom 26.01.2010
Eintragung Register	Amtsgericht Charlottenburg; VR 8821 B Letzte Eintragung: 30.06.2010
Satzungszweck	Beratung und Betreuung psychisch kranker Menschen sowie Bewahrung dieser vor Klinikaufenthalten. Betreuung psychisch kranker Menschen direkt nach Klinikaufenthalten sowie die Förderung und Schaffung von Arbeitsmöglichkeiten. Betreuung psychisch kranker Eltern mit ihren Kindern und die Förderung drogenabhängig psychisch Kranker. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung.
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Dauer des Vereins	unbestimmt
Geschäftsführender Vorstand	Helmut Elle

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Helmut Elle

Karin von Schlieben-Troschke

Lannie Peyton

Achim Bodendorf

Hans-Ullrich Haardt

Der Vorstand im Sinne des § 26 BGB besteht aus einem Geschäftsführer:

Helmut Elle

Die Mitgliederversammlung vom 26. Januar 2010 hat die Änderung der Satzung in § 3 (Gemeinnützigkeit und Mildtätigkeit) und in § 6 (Der Vorstand) beschlossen.

Dem Vorstand wurde für das vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 laufende Geschäftsjahr Entlastung erteilt.

Der Verein ist zu 100% an der Land in Sicht - Prowo gGmbH (gemeinnützige Gesellschaft), Stammkapital € 25.000 und der PROWO- gemeinnützige GmbH, Stammkapital € 25.000 sowie zu 50% an der Nova Pflorgeteam gGmbH, Stammkapital € 25.000 beteiligt.

Die Beteiligungen sind unter der Bilanzposition Finanzanlagen ausgewiesen.

Mit Grundstückskaufvertrag nebst Auflassung vom 28. Dezember 2010 hat der Verein das Mehrfamilienhaus und in Wohnungseigentum aufgeteilte Grundstück Soldiner Straße 87 in 13359 Berlin erworben. Der Nutzen- und Lastenwechsel erfolgte mit Übergabe des Kaufgegenstandes zum 01.02.2011. Die Eintragung ins Grundbuch erfolgte am 22.02.2011. Aus dem Kaufvertrag vom 28. Dezember 2010 resultiert eine Zahlungsverpflichtung i.H.v. 280.000,00 Euro.

Berlin, den