

Protokoll der Kassenprüfung

Protokoll der Kassenprüfung zum Jahresabschluss für das Jahr 2016.

Für den Verein Nationale Coalition Deutschland e.V. wurden die Unterzeichner gemäß § 7d der Vereinsatzung in der Fassung vom 14.08.2013 von der Mitgliederversammlung vom 14.09.2016 als Rechnungsprüfer bestellt.

1. Zur Prüfung lagen folgende Unterlagen vor.

Die vollständigen Kontoauszüge für die nachstehenden Bankkonten des Vereins mit allen zugehörigen Überweisungs-, Einzahlungs- und Auszahlungsbelegen:

Konto-Nr. 1158 492 900	Der GLS Bank	Auszug Nr.: 12/2016
Konto-Nr. 1158 492 901	Der GLS Bank	Auszug Nr.: 52/2016

Die Buchführung des Vereins für das o.g. Jahr erfolgte in folgender Form:

- Bilanz mit Kontennachweis
- Gewinn- und Verlustrechnung mit Kontennachweis
- Anlagenverzeichnis
- Kontenblätter

Eine stichprobenmäßige Überprüfung der Belege konnte aus Zeitgründen und aufgrund der ausgelagerten Buchführung nicht durchgeführt werden.

Weiterhin lagen vor:

- Schreiben des Bundesverwaltungsamtes vom 22.08.2017 über die Prüfung des Verwendungsnachweises des Haushaltsjahres 2016
- Haushaltsüberwachungsliste 2016 incl. der Personalkostenaufteilung
- Die Berechnungsgrundlage für die Rahmensetzung der Bildung einer Betriebsmittelrücklage gemäß § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO

2. Ergebnis der Prüfung:

Die im Jahresbericht aufgeführten Geldbestände stimmten mit den Salden der eingesehenen Kontoauszüge überein. Das Aktivvermögen des Vereins wurde zutreffend dargestellt und erfasst.

Es ergeben sich keine Beanstandungen.

Es wird vorgeschlagen, dem Vorstand in uneingeschränktem Umfang Entlastung zu erteilen.

3. Ergänzende Hinweise/Änderungsvorschläge:

Es wird der Mitgliederversammlung vorgeschlagen, eine freiwillige Prüfung des Jahresabschlusses des Vereins nach den Grundsätzen des IDW PS 750 durch einen Wirtschaftsprüfer beginnend mit dem Haushaltsjahr 2017 durchzuführen.

Ein von einem Wirtschaftsprüfer geprüfter und mit Bestätigungsvermerk versehener Jahresabschluss bürgt für Ordnungsmäßigkeit und Transparenz der wirtschaftlichen Zahlen. Dies schafft Vertrauen und führt ggf. zu einer höheren Akzeptanz in Bezug auf das Rechenwerk.

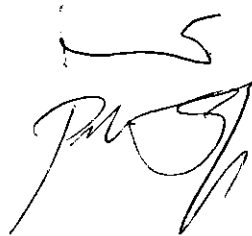
Rechnungsprüfer:

Dr. Heide Rose Brückner/ Peter Stoye

Bestlin, 18.9.17

Ort, Datum

Unterschriften





Bundesverwaltungsamt, 50728 Köln



National Coalition Deutschland
Mühlendamm 3
10178 Berlin

HAUSANSCHRIFT Eupener Straße 125, 50933 Köln
POSTANSCHRIFT 50728 Köln
TEL +49(0)22899358-5114 oder +49(0)221 758-5114
FAX +49(0)22899358-2852
ANSPRECHPARTNER / IN Herr Jochum
E-MAIL detlef.jochum@bva.bund.de
INTERNET www.bundesverwaltungsamt.de

Ihr Zeichen, Ihre Nachricht vom

Verwendungsnachweis vom
26.06.2017

Mein Zeichen, meine Nachricht vom

ZMV I / - 2516072001

Datum

22.08.2017

Zuwendung aus dem Bundeshaushalt, Kapitel 1702, Titel 684 01, Haushaltsjahr 2016

Sehr geehrte Damen und Herren,

die verwaltungsmäßige Prüfung des Verwendungsnachweises über die Bundeszuwendung ist ohne Beanstandung abgeschlossen.

Vom Bundesrechnungshof gegebenenfalls noch anzustellende Erhebungen bleiben hiervon unberührt.

Die Belege bitte ich fünf Jahre nach Vorlage des Verwendungsnachweises aufzubewahren, sofern nicht nach steuerrechtlichen oder anderen Vorschriften eine längere Aufbewahrungsfrist bestimmt ist.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Jochum

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2016

National Coalition Deutschland eV

Mühlendamm 3

10178 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/673/54255

BILANZ zum 31. Dezember 2016

National Coalition Deutschland eV, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		375,00	1.001,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen		0,00	1.478,06
II. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben	0,00		1,27
2. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>63.295,00</u>	63.295,00	39.967,67
		<hr/>	<hr/>
		63.670,00	42.448,00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2016

National Coalition Deutschland eV, Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Variables Kapital		45.757,33	30.449,49
B. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten Projekte	13.749,42		10.444,69
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.913,25</u>	17.662,67	1.553,82
C. Rechnungsabgrenzungsposten		250,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
		63.670,00	42.448,00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

National Coalition Deutschland eV, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Einnahmen		207.480,31	140.261,80
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	111.519,91		76.095,69
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>23.996,73</u>	135.516,64	15.953,14
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		626,00	580,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	134,87-		0,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.280,00		0,00
c) Werbe- und Reisekosten	539,43		19,90
d) verschiedene Kosten	<u>54.345,27</u>	56.029,83	40.988,46
5. Jahresergebnis		<u>15.307,84</u>	<u>6.624,61</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016**National Coalition Deutschland eV, Berlin**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
410	Geschäftsausstattung		375,00	1.001,00
	Forderungen			
1410	Forderungen		0,00	1.478,06
	Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben			
1000	Kasse		0,00	1,27
	Guthaben bei Kreditinstituten			
1210	GLS 1158492900	40.890,37		32.801,96
1211	GLS 1158 4929 01	<u>22.404,63</u>	63.295,00	7.165,71
			-----	-----
	Summe Aktiva		63.670,00	42.448,00
			=====	=====

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2016**National Coalition Deutschland eV, Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Variables Kapital			
880	Variables Kapital		45.757,33	30.449,49
	Verbindlichkeiten Projekte			
1610	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		13.749,42	10.444,69
	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		3.913,25	1.553,82
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		250,00	0,00
	Summe Passiva		63.670,00	42.448,00

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

National Coalition Deutschland eV, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einnahmen				
8053	Einnahmen ECPAT	3.500,00		0,00
8054	Fördermittel	166.380,30		118.483,84
8055	Mitgliedsbeiträge	22.085,01		21.715,00
8056	Einnahmen Fachtag KIRE	6.500,00		0,00
8057	Teilnehmerbeiträge	3.015,00		0,00
8058	Informationsplattform	5.000,00		0,00
8059	Einnahmen Podiumsdiskussion	1.000,00		0,00
8060	Spenden	<u>0,00</u>	207.480,31	62,96
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter		111.519,91-	76.095,69-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	23.791,42-		15.953,14-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>205,31-</u>	23.996,73-	0,00
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		626,00-	580,00-
Raumkosten				
4240	Gas, Strom, Wasser		134,87	0,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4380	Beiträge		1.280,00-	0,00
Werbe- und Reisekosten				
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	36,39-		19,90-
4650	Bewirtungskosten	235,58-		0,00
4660	Reisekosten	<u>267,46-</u>	539,43-	0,00
verschiedene Kosten				
4180	Honorare	120,30-		0,00
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	229,46-		335,45-
4913	website	3.000,00-		961,62-
4930	Bürobedarf	75,89-		0,00
4945	Fortbildungskosten	1.838,00-		0,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	223,37-		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	88,30-		48,60-
4987	Projekt Karlsruhe	0,00		300,00-
4988	Projekt KIRE	0,00		1.246,88-
4989	Un Kinderrechtskonvention	<u>48.769,95-</u>	54.345,27-	38.095,91-
Jahresergebnis				
Jahresergebnis			<u>15.307,84</u>	<u>6.624,61</u>