



JAHRESABSCHLUSS 2021

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 01.01.2021

- Umlaufvermögen (Kasse/Bank)	
o Girokonto Volksbank	56.970,63 €
o Girokonto DKB	144,39 €
- Anlagevermögen	
o Beteiligungen	
Geschäftsanteile Volksbank	2.500,00 €
o Immaterielle Vermögensgegenstände	
Schutzrechte	231,00 €
o Sachanlagen	
Vereinsausstattung	2,50 €
o Sonstige Anlage und Ausstattung	3,00 €
- Summe Aktiva zum 01.01.2021	59.851,52 €

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2021

- Umlaufvermögen (Kasse/Bank)	
o Girokonto Volksbank	61.699,07 €
o Girokonto DKB	6206,27 €
- Anlagevermögen	
o Beteiligungen	
Geschäftsanteile Volksbank	2.500,00 €
o Immaterielle Vermögensgegenstände	
Schutzrechte	204,00 €
o Sachanlagen	
Vereinsausstattung	2,50 €
o Sonstige Anlage und Ausstattung	3,00 €
- Summe Aktiva zum 31.12.2021	70.614,84 €

GEWINNERMITTLUNG 2021

Einnahmen	Plan 2021	Ist 2021
Mitgliedsbeiträge	48.500,00 €	50.563,78 €
Sonstige Erträge	5.000,00 €	2.348,88 €
Gesamteinnahmen:	53.500,00 €	52.912,66 €
Ausgaben:		
Abschreibungen	200,00 €	27,00 €
Personalkosten	30.000,00 €	28.459,63 €
Reisekosten Vorstand	1.400,00 €	0,00 €
Reisekosten GF u.a.	3.400,00 €	1.932,05 €
Miete und Hauswirtschaftskosten	3.000,00 €	2.268,52 €
Telefon, Fax, Internet, Porto	1.800,00 €	1.560,67 €
Bürobedarf	500,00 €	530,99 €
Präsent., Bewirtung, Zeitschriften	1200,00 €	324,80 €
Buchhaltung und Abschluss	2.000,00 €	2.186,43 €
Werbung, Marketingkonzept und Internet	300,00 €	0,00 €
Messe/Projekte/Veranstaltungen	8.800,00 €	811,52 €
Verschiedene Kosten	200,00 €	34,55 €
Beiträge an andere Organisationen	200,00 €	4.000,00 €
Gesamtausgaben:	53.000,00 €	42.136,16 €

ZUSAMMENFASSUNG GEWINNERMITTLUNG 2021

	Plan 2021	Ist 2021
Einnahmen -Ideeller Bereich	53.500,00 €	52.912,66 €
Ausgaben - Ideeller Bereich	-53.000,00 €	- 42.136,16 €
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	500,00 €	10.776,50 €
Ertragssteuerneutrale Posten - Vermögensverwaltung	0,00 €	0,00 €
Umsatzerlöse – sonst. Geschäftsbetriebe	0,00 €	0,00 €
Betriebliche Aufwendungen – sonst. Geschäftsbetriebe	0,00 €	0,00 €
Vereinsergebnis	500,00 €	10.776,50 €

ERLÄUTERUNG DER GEWINNERMITTLUNG 2021

IDEELLER BEREICH – EINNAHMEN

Mitgliedsbeiträge:

Im Jahr 2021 werden Mitgliedsbeiträge in Höhe von **50.563,78 €** eingenommen. Durch die Vermarkter werden **29.520,60 €** nach dem Beitragsschlüssel gezahlt. Die VDL trägt 19.520,60 € bei. Dieser Betrag beinhaltet den um 10.000,00 € gegenüber den Vermarktern reduzierter Beitrag. Fördernde Mitglieder zahlen **1.522,58 €**. Die Gesamteinnahmen liegen ca. 2.000,00 € über dem Plan.

Sonstige Erträge:

Die sonstigen Erträge liegen bei **2.348,88 €**. **361,45 €** ergeben sich aus Weiterberechnungen von Sachkosten an Verbände, die von der gemeinsamen Geschäftsstelle betreut werden

sowie Rückzahlungen vom DBV in Höhe von **144,13 €**. **50,00 €** werden durch die Dividende der Volksbank für 2020 erzielt; Einnahmen von **1.793,30 €** entstanden durch Korrektur einer Fehlbuchung.

Gesamteinnahmen:

Die Gesamteinnahmen betragen **52.912,66 €** und liegen **587,34 €** unter dem Plan.

IDEELLER BEREICH - AUSGABEN

Abschreibung:

Die Abschreibungen liegen wie im Vorjahr bei **27,00 €**. Neue Ausstattung wurde nicht angeschafft.

Personalkosten:

Die Personalkosten betragen **28.459,63 €**. Enthalten sind

- die Personalkosten in der Geschäftsstelle
- incl. Anstellung 450,00 €-Stelle für Buchführung etc. über das Jahr - anteilig den in der gemeinsamen Geschäftsstelle betreuten Verbänden weiterberechnet,
- die Aufwandsentschädigung an den Vorsitzenden sowie
- der Beitrag an die Berufsgenossenschaft.

Die Gesamtausgaben liegen **1.540,37 €** unter dem Plan.

Reisekosten Vorstand:

Es werden **0,00 €** ausgegeben. Die Ausgaben liegen 1.400,00 € unter dem Plan, begründet wird dies durch die 2021 herrschende pandemische Lage und die damit verbundenen digitalen Zusammenkünfte bei Sitzungen.

Reisekosten Geschäftsstelle:

Es sind Reisekosten in Höhe von **1.932,05 €** entstanden, die sich etwa 1.450,00 € unter dem Plan befinden. Sie beinhalten u. a. die Reisekosten des Geschäftsführers (Bahncard 100) sowie der Mitarbeiter der Geschäftsstelle.

Miet- und Hausbewirtschaftungskosten:

Im Jahr 2020 wurden **2.268,52 €** für Miete und Hausbewirtschaftung ausgegeben. Enthalten sind Miet- und Hausbewirtschaftungskosten

- für einen Büroraum im Jahr 2021 (**740,79 €** und **479,92 €**) entsprechend des Arbeitsanfalls und
- die anteilige Kellermiete mit **921,06 €** für das Jahr 2021.
- Sowie einer Nachzahlung für Hausbewirtschaftungskosten für 2019 in Höhe von **126,75 €**

Telefon/Fax/Internet/Porto:

Die Ausgaben betragen **1.560,67 €** und sind damit ca. 240,00 € unter dem Plan. Sie beinhalten Kosten für das Mobiltelefon (**883,77 €**), die durch die gemeinsame Geschäftsstelle den anderen Verbänden anteilig weiterberechnet werden und IT-Kosten mit **676,90 €**.

Bürobedarf:

Hier belaufen sich die Kosten auf **530,99 €** und liegen damit ca. 30,00 € unter dem Plan. Sie setzen sich aus Kosten für Bürobedarf und Kopierkosten zusammen.

Repräsentationen, Bewirtung, Zeitschriften:

Unter dieser Position entstehen Kosten in Höhe von **324,80 €** und liegen ca. 880,00 € unter dem Plan.

Buchhaltung und Abschluss:

Für Buchhaltung und Abschluss fallen Kosten in Höhe von **2.186,43 €** an. An den DBV wurde ein Abschlag für die Lohnbuchhaltung in Höhe von **990,08 €** gezahlt. Die Abschlusskosten für den Steuerberater sind mit **976,75 €** enthalten sowie die Kontoführungsgebühren für Volksbank und DKB in Höhe von **219,60 €**.

Werbung, Marketingkonzept und Internet:

Es entstehen keine Kosten.

Messen/Projekte/Veranstaltungen:

Die Gesamtausgaben betragen **811,52 €**.

- 800,00 € werden als Geldpreise auf Eliten/Absatzveranstaltungen etc. als Ankaufunterstützung (100,00 €/Gutschein) für die WDL-Sieger ausgezahlt.
- Es entstanden noch weitere Kosten von 11,52 €, welche für die Jahresgebühr des Transparenzregisters des Bundesanzeiger Verlags 2018-2020 berechnet wurden.
- Ansonsten sind aufgrund der pandemischen Lage in Deutschland keine weiteren Kosten für Veranstaltungen oder Messen angefallen. Dementsprechend ergibt sich hier ein Mehrwert von ca. 8.000,00 € gegenüber dem Plan.

Verschiedene Kosten:

Die Ausgaben für verschiedene Kosten betragen **34,55 €**.

Beiträge an andere Organisationen:

Die Vereinigung Deutscher Landesschafzuchtverbände e.V. erhält einen Förderbeitrag von 4.000,00 €.

Gesamtausgaben:

Die Gesamtausgaben betragen **44.136,16 €** und liegen damit ca. **10.863,84 €** unter dem Plan.

GEWINN/VERLUST IM IDEELLEN BEREICH:

Im ideellen Bereich ergibt sich ein Überschuss in Höhe von **10.776,50 €**. Geplant waren **500,00 €**.

VERMÖGENSVERWALTUNG (ERTRAGSSTEUERNEUTRAL)

- Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag für die von der Volksbank gezahlte Dividende wurden mit **13,18 €** ausgewiesen.

SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE

Es fanden keine Aktivitäten statt.

VEREINSERGEBNIS:

Das Vereinsergebnis beläuft sich auf **10.763,32 €**.

Resümee:

1. Durch sparsame Haushaltsführung wurde in den meisten Positionen weniger ausgegeben als veranschlagt.