

**Bericht  
über die  
Erstellung des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2016**

**Lauenstein Sozialfonds e. V.  
Rechtsfähige Unterstützungskasse**

Schulstr. 19  
33775 Versmold



**GESCHAFTSFÜHRER**  
Dirk Saeltzer [StB]  
Dr. Eric Pawlitzy [RA]

**PROKURISTEN**  
Anne Stöckel [StB]  
Katrín Heiland [StB]  
Jürgen Baum [StB]

**AMTSGERICHT JENA**  
HRB 205171

**IN KOOPERATION MIT**  
Schmidt, Anton & Partner Gbfl  
Rechtsanwälte und Steuerberater,  
Udo Dengler [WP, StB], Stuttgart,  
collective avantgarde corporate  
finance GmbH, Jena

**FINANZANT JENA**  
162/116/03252

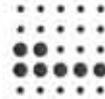
**ANSCHRIFT**  
Botzstraße 1  
D-07743 Jena  
  
Saaleckplatz 3  
D-12209 Berlin

**INTERNET**  
<http://www.pawlitzy-saeltzer.de>  
[info@pawlitzy-saeltzer.de](mailto:info@pawlitzy-saeltzer.de)

**TELEFON & TELEFAX**  
+ 49 [0] 36 41 / 55 77 99  
+ 49 [0] 36 41 / 55 77 88  
  
+ 49 [0] 30 / 76 68 72 64  
+ 49 [0] 30 / 76 68 72 26

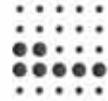
**BANKVERBINDUNGEN**  
Commerzbank / Jena  
IBAN DE 63 8204 0000 0266 9000 00  
BIC COBADEFFXXX

Sparkasse / Jena  
IBAN DE 76 8305 3030 0000 0805 27  
BIC HELADEF1JEN



## Inhaltsverzeichnis

<b>HAUPTBERICHT</b>	2
I. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG	3
II. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS	4
1. Rechtliche Verhältnisse	4
2. Steuerliche Verhältnisse	5
3. Personal	5
III. RECHNUNGSWESEN	6
IV. JAHRESABSCHLUSS ZUM 31. Dezember 2016	6
1. Allgemeine Angaben	6
2. Bilanzierungsgrundsätze und Bewertungsmethoden	6
V. SCHLUSSBEMERKUNGEN UND BESCHEINIGUNG	8
<b>ERLÄUTERUNGSBERICHT</b>	9
I. POSTEN DER BILANZ	10
II. POSTEN DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	18
<b>ANLAGEN</b>	24
Bilanz zum 31. Dezember 2016	25
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016	27
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016	28
Kontokorrent zum 31. Dezember 2016	32



## HAUPTBERICHT



## I. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG

Der Vorstand des

Lauenstein Sozialfonds e. V.,

- nachfolgend auch kurz "Verein" genannt -

erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2016 zu erstellen.

Ausgangspunkt unserer Tätigkeit war der durch unsere Kanzlei erstellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 sowie die durch Dipl. oec. Liane M. Gernhardt - Buchhaltungs- und Büroservice, Petershagen, erstellte Buchhaltung.

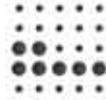
In Ausführung des Auftrages haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 anhand der uns vorgelegten Unterlagen erstellt. Unsere Arbeiten beschränkten sich im Wesentlichen auf die Einholung erläuternder Auskünfte, welche von Herrn Rainer Pfeifer und Frau Liane M. Gernhardt erteilt wurden, sowie die Einsicht in ausgewählte Unterlagen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2016 wurde im Monat Juli 2017 mit Unterbrechungen in den Geschäftsräumen unserer Gesellschaft durchgeführt.

Der Vorstand erteilte alle Aufklärungen und Nachweise und bestätigte uns deren Vollständigkeit sowie die Vollständigkeit von Buchführung und Jahresabschluss in einer schriftlichen Erklärung.

Die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit oder der Plausibilität der uns zur Erstellung des Jahresabschlusses vorgelegten Unterlagen und der Vertrauenswürdigkeit der erteilten Auskünfte sind nicht Gegenstand des Auftrages. Weitere Prüfungshandlungen waren ebenfalls nicht Gegenstand unseres Auftrages.

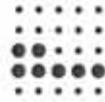
Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit - auch im Verhältnis zu Dritten - sind die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften mit Stand November 2016 maßgebend, die als Anlage beigefügt sind.



## II. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

### 1. Rechtliche Verhältnisse

Name des Vereins:	Lauenstein Sozialfonds e. V. Rechtsfähige Unterstützungskasse
Rechtsform:	eingetragener Verein
Sitz:	Eckwälden
Anschrift:	Schulstr. 19 33775 Versmold
Gegenstand und Zweck:	Der Lauenstein-Sozialfonds e. V. dient Mitarbeitern und ehemaligen Mitarbeitern seiner Mitgliedseinrichtungen und deren Angehörigen. Der Lauenstein-Sozialfonds e. V. ist eine rechtsfähige Unterstützungskasse ohne Rechtsanspruch der Leistungsempfänger im Sinne des Gesetzes zur Verbesserung der betrieblichen Altersversorgung.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr



Der Verein ist unter der Nummer VR 343 in das Register des Amtsgerichtes Göppingen eingetragen.

Organe des Vereins sind:

- a) der Vorstand,
- b) der Beirat,
- c) die Mitgliederversammlung.

Der Vorstand besteht aus mindestens drei Personen. Je zwei Vorstandsmitglieder vertreten den Verein gemeinsam gerichtlich und außergerichtlich.

Im Berichtsjahr gehörten dem Vorstand an:

Herr Andreas Emmerich,  
Frau Ursula Befeldt-Suhk,  
Frau Ulrike Fiedler (ausgeschieden im September 2016),  
Frau Margarete Funke,  
Herr Karsten Kahlert,  
Herr Rainer Pfeifer,  
Herr Konrad Schulze.

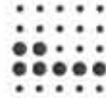
## 2. Steuerliche Verhältnisse

Der Verein ist nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 KStG von der Körperschaftsteuer und nach § 3 Nr. 9 GewStG von der Gewerbesteuer befreit (Freistellungsbescheid für 2012 bis 2014 vom 22.06.2016). Er ist als Arbeitgeber zur Abführung von Lohnsteuer verpflichtet.

Der Verein wird geführt unter der Steuer-Nr. 351/5914/6344 beim Finanzamt Gütersloh.

## 3. Personal

Im Unternehmen war am 31. Dezember 2016 ein Mitarbeiter (als Geschäftsstellenleiter) beschäftigt.



### III. RECHNUNGSWESEN

Das Unternehmen hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Der Kontenplan entspricht dem Datev-Spezialkontenrahmen SKR 03.

Ausgehend von der durch Dipl. oec. Liane M. Gernhardt - Buchhaltungs- und Büroservice, Petershagen, gefertigten Buchhaltung sowie von dem durch unsere Kanzlei erstellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 haben wir die abschließenden Buchungen vorgenommen.

### IV. JAHRESABSCHLUSS ZUM 31. Dezember 2016

#### 1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der gesetzlichen Bewertungsvorschriften aufgestellt.

Für den Ausweis der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet.

#### 2. Bilanzierungsgrundsätze und Bewertungsmethoden

Die Vermögens- und Schuldposten sind ordnungsgemäß nachgewiesen. Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen wurden, soweit entgeltlich erworben, mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet.



Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten (Beteiligungen) bzw. auf Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen der Hannoversche Alterskasse VvaG bewertet.

Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände und Liquide Mittel wurden mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden Aufwendungen, die einen kalendermäßig bestimmaren Zeitraum in folgenden Geschäftsjahren betreffen, mit den gezahlten Beträgen erfasst.

Die Bewertung der Rückstellungen für Pensionen beruht auf den biometrischen Grundwerten der Heubeck-Richttafeln 2005G. Es werden die allgemein anerkannten versicherungsmathematischen Formeln / Methoden angewendet und die derzeit gültigen gesetzlichen Bestimmungen beachtet. Es wurde gerechnet mit einem Zinsfuß von 6,00%, einem Gehaltstrend von 0,00% und einem Rententrend von 0,00 %.

Zuführungen zu Sonstigen Rückstellungen erfolgten für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des Erfüllungsbetrages, der voraussichtlich zu ihrer Begleichung erforderlich ist.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden Erträge, die einen kalendermäßig bestimmaren Zeitraum in folgenden Geschäftsjahren betreffen, mit den gezahlten Beträgen erfasst.

Nach Aussage der Geschäftsführung ist allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken, soweit sie bis zur Aufstellung des Abschlusses für das Geschäftsjahr erkennbar waren, durch Bildung ausreichender Rückstellungen Rechnung getragen.



## V. SCHLUSSBEMERKUNGEN UND BESCHEINIGUNG

Der Vorstand bestätigte uns die Vollständigkeit der erteilten Aufklärungen und Nachweise sowie der vorgelegten Unterlagen in einer schriftlichen Erklärung. Dieser Bescheinigung liegt der am 26. Juli 2017 erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2016 mit einer Bilanzsumme von € 2.514.788,93 und einem Jahresüberschuss von € 922,16 zu Grunde.

Wir erteilen dem Abschluss für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2016 in der diesem Bericht als Anlage beigefügten Fassung folgende Bescheinigung:

"Der Abschluss für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 wurde auf Grundlage der durch Dipl. oec. Liane M. Gernhardt - Buchhaltungs- und Büroservice, Petershagen, gefertigten Buchführung, der vorgelegten Unterlagen sowie der erteilten Auskünfte erstellt. Die Prüfung der Buchführung und der Unterlagen erfolgte auftragsgemäß in eingeschränktem Umfang."

Jena, den 26. Juli 2017



Pawlitzky & Saeltzer  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

  
Dirk Saeltzer  
Geschäftsführer

  
Jürgen Baum  
Prokurist

### Vollständigkeitserklärung

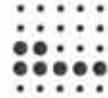
Hiermit bestätigen die Unterzeichnenden die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

Insbesondere sind in der erstellten Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sämtliche vorhandenen Vermögenswerte und eingegangenen Verpflichtungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten. In der zu Grunde liegenden Buchführung sind sämtliche Geschäftsvorfälle ordnungsgemäß und vollständig erfasst und verbucht. Die Wertansätze des Vermögens und der Verbindlichkeiten sind nach den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen worden.

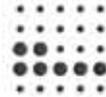
Versmold, den

\_\_\_\_\_  
Vorstand

\_\_\_\_\_  
Vorstand



## ERLÄUTERUNGSBERICHT



I. POSTEN DER BILANZ

AKTIVA

A. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage dargestellt.

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	<u>31.12.2016</u> Euro	<u>31.12.2015</u> Euro
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>4.344,00</u>	<u>4.962,00</u>
EDV-Software	<u>4.344,00</u>	<u>4.962,00</u>
	<u>4.344,00</u>	<u>4.962,00</u>
<u>EDV-Software:</u>		
Bilanzansatz zum 01.01.2016	4.962,00	
+ Zugänge	<u>259,00</u>	
	5.221,00	
- Abschreibungen	<u>877,00</u>	
	4.344,00	
Bilanzansatz zum 31.12.2016	<u>4.344,00</u>	

## II. Sachanlagen

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
<b>1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b><u>396,00</u></b>	<b><u>1.928,00</u></b>
Ausstattung Geschäftsstelle	393,00	5,00
Geschäftsausstattung	1,00	1.921,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00	1,00
GWG Sammelposten	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
	<b><u>396,00</u></b>	<b><u>1.928,00</u></b>
 <u>Ausstattung Geschäftsstelle:</u>		
Bilanzansatz zum 01.01.2016	5,00	
+ Zugänge	<u>499,00</u>	
	504,00	
- Abschreibungen	<u>111,00</u>	
Bilanzansatz zum 31.12.2016	<u>393,00</u>	
 <u>Geschäftsausstattung:</u>		
Bilanzansatz zum 01.01.2016	1.921,00	
- Abschreibungen	<u>1.920,00</u>	
Bilanzansatz zum 31.12.2016	<u>1,00</u>	
 <u>Geringwertige Wirtschaftsgüter:</u>		
Bilanzansatz zum 01.01.2016	1,00	
Bilanzansatz zum 31.12.2016	<u>1,00</u>	
 <u>GWG Sammelposten:</u>		
Bilanzansatz zum 01.01.2016	1,00	
Bilanzansatz zum 31.12.2016	<u>1,00</u>	

### III. Finanzanlagen

	31.12.2016	31.12.2015
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
<b>1. Beteiligungen</b>	<u>13.700,00</u>	<u>13.700,00</u>
GLS Gemeinschaftsbank	1.200,00	1.200,00
Hintern Höfen e.G.	<u>12.500,00</u>	<u>12.500,00</u>
	<u>13.700,00</u>	<u>13.700,00</u>
<b>2. sonstige Ausleihungen</b>	<u>12.811,00</u>	<u>13.297,00</u>
Rückdeckungsversicherung HK	<u>12.811,00</u>	<u>13.297,00</u>
	<u>12.811,00</u>	<u>13.297,00</u>

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
<b>1. Forderungen</b>	<u>1.392.107,34</u>	<u>1.780.144,83</u>
Forderungen aus Mitgliedsbeiträgen	18.681,66	45.306,68
Forderungskonto Darlehen Einrichtungen	1.077.814,23	1.420.526,81
Forderungskonto Darlehen Privatpersonen	<u>295.611,45</u>	<u>314.311,34</u>
	<u>1.392.107,34</u>	<u>1.780.144,83</u>
<b>2. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<u>10.556,86</u>	<u>55.684,27</u>
Forderung Finanzamt Kapitalertragsteuern	161,85	161,85
Vorschüsse Zuwendungen	10.070,36	55.522,42
Verbindl. aus EZW Rentner u. Tätige	<u>324,65</u>	<u>0,00</u>
	<u>10.556,86</u>	<u>55.684,27</u>

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b><u>1.044.376,71</u></b>	<b><u>586.280,96</u></b>
Kasse	0,00	10,62
GLS Girokonto 12 552 400	24.457,97	14.877,70
GLS Tagesgeld 12 552 410	<u>1.019.918,74</u>	<u>571.392,64</u>
	<u>1.044.376,71</u>	<u>586.280,96</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b><u>36.497,02</u></b>	<b><u>37.604,26</u></b>
Aktive Rechnungsabgrenzungen	<u>36.497,02</u>	<u>37.604,26</u>
	<u>36.497,02</u>	<u>37.604,26</u>
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>2.514.788,93</u></b>	<b><u>2.493.601,32</u></b>

PASSIVA

A. Eigenkapital

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
I. Deckungskapital	<u>2.432.930,61</u>	<u>2.496.877,57</u>
Deckungskapital	<u>2.432.930,61</u>	<u>2.496.877,57</u>
	<u>2.432.930,61</u>	<u>2.496.877,57</u>
II. Jahresüberschuss	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>
Jahresüberschuss	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>
	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	<u>8.902,00</u>	<u>11.624,00</u>
Rückstellungen für Pensionen	<u>8.902,00</u>	<u>11.624,00</u>
	<u>8.902,00</u>	<u>11.624,00</u>
2. sonstige Rückstellungen	<u>4.913,14</u>	<u>8.729,51</u>
Sonstige Rückstellungen	313,14	4.429,51
Rückstellungen für Jahresabschluss	<u>4.600,00</u>	<u>4.300,00</u>
	<u>4.913,14</u>	<u>8.729,51</u>

C. Verbindlichkeiten

	31.12.2016	31.12.2015
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
<b>1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<u>2.388,46</u>	<u>2.492,91</u>
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.388,46 [Euro 2.492,91]		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	2.124,46	2.236,27
Verbindl. aus EZW Rentner u. Tätige	<u>264,00</u>	<u>256,64</u>
	<u>2.388,46</u>	<u>2.492,91</u>
<b>2. sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>4.137,56</u>	<u>4.536,79</u>
- davon aus Steuern Euro 637,56 [Euro 0,00]		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 4.137,56 [Euro 4.536,79]		
Verr.-Konto ZV Lastschriften	0,00	2.005,06
Forderungen aus Mitgliedsbeiträgen	0,00	2.236,73
Forderungskonto Darlehen Privatpersonen	0,00	295,00
Sonstige Verbindlichkeiten	3.500,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchens	615,90	0,00
Verbindl. Lohn-u. KiSt Geschäftsstelle	<u>21,66</u>	<u>0,00</u>
	<u>4.137,56</u>	<u>4.536,79</u>

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>60.595,00</u>	<u>33.287,50</u>
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>60.595,00</u>	<u>33.287,50</u>
	<u>60.595,00</u>	<u>33.287,50</u>
Summe Passiva	<u>2.514.788,93</u>	<u>2.493.601,32</u>

II. POSTEN DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	31.12.2016	31.12.2015
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
<b>1. Mitgliedsbeiträge</b>	<u>617.048,75</u>	<u>607.697,62</u>
Mitgliedsbeiträge	<u>617.048,75</u>	<u>607.697,62</u>
	<u>617.048,75</u>	<u>607.697,62</u>
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>	<u>7.334,01</u>	<u>2.579,22</u>
Beteiligung an LH-Bezügen	7.038,74	1.768,08
Sonstige Erträge unregelmäßig	295,27	90,00
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>721,14</u>
	<u>7.334,01</u>	<u>2.579,22</u>

### 3. Zuwendungen

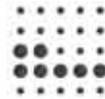
	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
<b>a) laufende Zuwendungen an Leistungsempfänger</b>	<b><u>546.455,94</u></b>	<b><u>588.722,14</u></b>
Laufende Hilfen	546.455,94	587.462,14
Beteiligung an LH-Bezügen	<u>0,00</u>	<u>1.260,00</u>
	<b><u>546.455,94</u></b>	<b><u>588.722,14</u></b>
<b>b) sonstige Zuwendungen an Leistungsempfänger</b>	<b><u>43.134,16</u></b>	<b><u>45.978,50</u></b>
Einmalzuwendung an Rentner	30.497,55	27.699,70
Sonderzahlungen LH-Empfänger	9.079,04	9.941,02
Einmalzuwendung an Rentner II	1.340,44	8.200,32
Beteiligung an Vers.-Bezügen	1.260,00	0,00
Einmalzuwendungen Tätige	<u>957,13</u>	<u>137,46</u>
	<b><u>43.134,16</u></b>	<b><u>45.978,50</u></b>

#### 4. Personalaufwand

	31.12.2016 <u>Euro</u>	31.12.2015 <u>Euro</u>
a) Löhne und Gehälter	<u>16.679,00</u>	<u>16.679,00</u>
Gehälter Geschäftsstelle	<u>16.679,00</u>	<u>16.679,00</u>
	<u>16.679,00</u>	<u>16.679,00</u>
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.369,42</u>	<u>6.045,31</u>
- davon für Altersversorgung Euro -2.236,00 (Euro 67,00)		
AG-Anteil SV Geschäftsstelle	3.603,86	5.753,17
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1,56	98,73
Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00	126,41
Aufwendungen für Altersversorgung	<u>2.236,00-</u>	<u>67,00</u>
	<u>1.369,42</u>	<u>6.045,31</u>

#### 5. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingang- setzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	<u>2.908,00</u>	<u>2.855,43</u>
Abschreibungen auf Sachanlagen	2.031,00	2.105,00
Abschreibung immaterielle VermG	<u>877,00</u>	<u>750,43</u>
	<u>2.908,00</u>	<u>2.855,43</u>

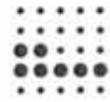


	31.12.2016	31.12.2015
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b><u>51.214,05</u></b>	<b><u>63.695,29</u></b>
Kosten Lohnbuchhaltung LH	10.503,01	11.017,14
Bewertungskosten Beirat	6.302,40	2.511,10
Buchführungskosten	5.597,47	6.625,34
Abschluss- und Prüfungskosten	4.603,34	4.434,64
Rechts- und Beratungskosten	4.419,94	10.605,95
Fahrtkosten Vorstand	3.724,60	4.349,45
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	2.700,00	1.800,00
ÜN-Kosten Vorstand	1.982,70	5.681,95
Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	1.855,23	0,00
Wartungskosten für Hard- und Software	1.626,68	2.292,82
Versicherungen	1.494,58	1.485,47
Werbekosten	1.413,83	2.392,84
Bürobedarf	941,41	2.113,47
Porto	915,00	866,79
Telefax und Internetkosten	649,93	502,29
Fahrtkosten Beirat	632,60	1.517,10
Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	459,42	292,60
Sonstige betriebliche Aufwendungen	313,14	134,64
Beiträge	300,64	0,00
Fortbildungskosten	297,50	493,85
Tagungs- und sonstige Kosten Vorstand	100,00	0,00
Werkzeuge und Kleingeräte	85,07	285,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	72,52	64,40
Kosten LoBu NL	71,40	77,35
Werbekosten/Öffentlichkeitsarbeit	52,38	1.044,47
Streuartikel	50,00	0,00
Telefon	44,26	893,52
Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abziehb.	5,00	0,00
Miete Büro Rolandstraße	0,00	627,60
Spesen/Kosten/Reisekosten Vorstand	0,00	483,80
Fremdfahrzeugkosten	0,00	378,00
Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00	276,00
Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0,00	232,05
Sonstige Fahrtkosten	0,00	140,66
Reinigung	<u>0,00</u>	<u>75,00</u>
	<b><u>51.214,05</u></b>	<b><u>63.695,29</u></b>



	<u>31.12.2016</u> Euro	<u>31.12.2015</u> Euro
<b>7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<u>24,00</u>	<u>0,00</u>
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 24,00 (Euro 0,00)		
Zins- und Dividendenerträge	<u>24,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>24,00</u>	<u>0,00</u>
<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<u>38.282,30</u>	<u>49.785,11</u>
Zinserträge aus Darlehen	38.282,30	40.321,68
Ertrag a. Aufzinsung abgezinster Ford.	0,00	9.331,16
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	96,27
Zinserträge Festgeld/Sparbriefe	<u>0,00</u>	<u>36,00</u>
	<u>38.282,30</u>	<u>49.785,11</u>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>928,49</u>	<u>63.913,72-</u>

	<u>31.12.2016</u> Euro	<u>31.12.2015</u> Euro
<b>10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<u>6,33</u>	<u>33,24</u>
Kapitalertragsteuer 25%	6,00	31,51
SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>0,33</u>	<u>1,73</u>
	<u>6,33</u>	<u>33,24</u>
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>
Jahresüberschuss	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>
	<u>922,16</u>	<u>63.946,96-</u>



## ANLAGEN

BILANZ  
Lauenstein Sozialfonds e. V.

Vermögen

zum

31. Dezember 2016

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4.344,00	4.962,00		2.432.930,61	2.496.877,57
II. Sachanlagen					922,16	63.946,96
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		396,00	1.928,00			
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	13.700,00		13.700,00	8.902,00		11.624,00
2. sonstige Ausleihungen	<u>12.811,00</u>	26.511,00	13.297,00	<u>4.913,14</u>	13.815,14	8.729,51
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen	1.392.107,34		1.780.144,83		60.595,00	
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.556,66</u>	1.402.664,20	55.684,27			33.287,50
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.044.376,71	586.280,96			
Übertrag		<u>2.478.291,91</u>	<u>2.455.997,06</u>	Übertrag	2.514.788,93	2.493.601,32

**A. Eigenkapital**

I. Deckungskapital

II. Jahresüberschuss

**B. Rückstellungen**

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
2. sonstige Rückstellungen

**C. Verbindlichkeiten**

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

2. sonstige Verbindlichkeiten

- davon aus Steuern

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

**D. Rechnungsabgrenzungsposten**

BILANZ

Lauenstein Sozialfonds e. V.

Vermold

zum

31. Dezember 2016

AKTIVA	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA
Übertrag		2.478.291,91	2.455.997,06	Übertrag	2.514.788,93	2.493.601,32	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		36.497,02	37.604,26				
		<u>2.514.788,93</u>	<u>2.493.601,32</u>		<u>2.514.788,93</u>	<u>2.493.601,32</u>	

Vermold, den .....

.....  
Vorstand

.....

Vorstand

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

Lauenstein Sozialfonds e. V.

Vermold

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Mitgliedsbeiträge		617.048,75	607.697,62
2. sonstige betriebliche Erträge		7.334,01	2.579,22
3. Zuwendungen			
a) laufende Zuwendungen an Leistungsempfänger	546.455,94		588.722,14
b) sonstige Zuwendungen an Leistungsempfänger	<u>43.134,16</u>	589.590,10	45.978,50
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	16.679,00		16.679,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung Euro -2.236,00 (Euro 67,00)	<u>1.369,42</u>	18.048,42	6.045,31
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		2.908,00	2.855,43
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		51.214,05	63.695,29
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen Euro 24,00 (Euro 0,00)		24,00	0,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>38.282,30</u>	<u>49.785,11</u>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		928,49	63.913,72
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6,33	33,24
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<u>922,16</u>	<u>63.946,96</u>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

## Lauenstein Sozialfonds e. V.

## Vermögen

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2016 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2016 Euro
270	EDV-Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	6.255,77 1.293,77 <b>4.962,00</b>	259,00 877,00 <b>259,00</b>		<b>877,00</b>	6.514,77 2.170,77 <b>4.344,00</b>
3000	Ausstattung Geschäftsstelle	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	6.832,44 6.827,44 <b>5,00</b>	499,00 111,00 <b>499,00</b>		<b>111,00</b>	7.331,44 6.938,44 <b>393,00</b>
4000	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	5.763,47 3.842,47 <b>1.921,00</b>	1.920,00		<b>1.920,00</b>	5.763,47 5.762,47 <b>1,00</b>
4800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.039,46 2.038,46 <b>1,00</b>				2.039,46 2.038,46 <b>1,00</b>
4801	GWG ab 2012	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	878,36 878,36 <b>0,00</b>				878,36 878,36 <b>0,00</b>
4850	Wirtschaftsgüter Sammelposten	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.839,49 2.838,49 <b>1,00</b>				2.839,49 2.838,49 <b>1,00</b>
5100	GLS Gemeinschaftsbank	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.200,00  <b>1.200,00</b>				1.200,00 0,00 <b>1.200,00</b>
5101	Hintern Höfen e.G.	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	12.500,00  <b>12.500,00</b>				12.500,00 0,00 <b>12.500,00</b>
5400	Rückdeckungsversicherung HK	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	13.418,00 121,00 <b>13.297,00</b>	486,00-  <b>486,00-</b>			12.932,00 121,00 <b>12.811,00</b>
<b>Summe</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	51.726,99 17.839,99 <b>33.887,00</b>	758,00 486,00- 2.908,00 <b>758,00</b> <b>486,00-</b>		<b>2.908,00</b>	51.998,99 20.747,99 <b>31.251,00</b>

Lauenstein Sozialfonds e. V., Vermold

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
105500	Lebensgemeinschaft Wickersdorf	10,58		985,58
108000	Heilpädagogisches Förderzentrum Friedric	0,00		9.814,50
108500	Hermann-Jülich-Werkgemeinschaft e.V.	0,00		2.365,00
111000	Rudolf-Steiner-Schule Kiel 90053001	0,00		14.025,00
111510	Handwerkerhof fecit Tagesförderstätte	907,00		0,00
112000	Gemeinnütz. Landbauforsch.ges. Hasenmoor	1.540,00		1.540,00
117500	Haus Michael Heilpädagog. Schulkinderhei	2.657,50		4.255,00
119000	Troxier-Haus Wuppertal e. V. - Kindergar	2.572,50		2.077,50
122300	Windrather Talschule e. V.	6,00		6,00
124000	Michael-Schule Verein Haus Michael	6.600,00		6.600,00
128000	Tennentaler Gemeinschaften e. v.	258,04		8,02
130500	Lebens-u. Arbeitsgemeinschaft Lautenbach	0,04		0,08
131500	Rudolf-Steiner-Seminar für Heilpädagogik	<u>4.130,00</u>	18.681,66	3.630,00
306500	DL 437 Dorf Seewalde Gemeinnützige GmbH	169.004,49		175.678,91
311500	DL 448 Hofgemeinsch. Weide-Hardebek	0,00		133.900,00
312000	DL 332 Gemeinn. Landbauforsch.ges. Hasen	70.657,82		76.816,46
319120	DL 322 Markus-Gemeinschaft e. V.	136.108,77		166.511,57
319132	DL 410 Johannishag	1.950,00		1.950,00
319140	DL 338 Markus-Gemeinschaft e. V.	33.050,06		48.262,62
319141	DL 362 Markus-Gemeinschaft e. V.	0,00		995,27
319142	DL 500 - Markus Gemeinschaft	0,00		1.416,00
319176	DL 304 Markus-Gemeinschaft e. V.	49.238,69		78.677,26
328000	DL 320 Tennentaler Gemeinschaften e. v.	24.789,19		47.671,96
329475	DL 475 Haus Arild	209.443,84		360.500,00
329507	DL 507 Dorf Seewalde gGmbH	51.253,42		50.681,51
329508	DL 508 Lebensgemeinschaft Wickersdorf e.	19.475,48		22.685,84
329510	DL 510 Gemeinnützige Landbauforsch.gesel	0,00		361,11
329511	DL 511 Lebensgem. Wickersdorf	9.178,91		10.239,75
329515	DL 515 Haus Rengold	200.000,00		200.156,16
329519	DL 5 1 9	9.390,49		0,00
329523	DL 5 2 3	50.250,68		0,00
331510	DL 327 Gemeinnütz. Landbau-Forschungsge	22,39		22,39
331600	DL 302 Hofgemeinschaft Verlüßmoor e.V.	<u>44.000,00</u>	1.077.814,23	44.000,00
419201	DL 393	15,00		15,00
419203	DL 415	3.900,00		5.100,00
419205	DL 368	0,00		60,00
419207	DL 395	3.240,00		3.240,00
419211	DL 403	0,00		50,00
419217	DL 420	534,00		534,00
419222	DL 441+ 441 a	1.949,75		2.129,75
419223	DL 439	139,97		635,93
419309	DL 422	2.000,00		2.000,00
419312	DL 452	500,00		1.100,00
419413	DL 455	8.622,74		11.413,88
419430	DL 431	2.600,00		2.600,00
419441	DL 430	4.875,00		5.000,00
419446	DL 378	1.421,87		2.021,87
419447	DL 360	100,00		350,00
419451	DL 446	3.772,99		3.772,99
419462	DL 462	8.200,00		8.200,00
419463	DL 379A	700,00		700,00
419475	DL 450	750,00		1.450,00
419481	DL 363	150,00		1.595,03
419483	DL 401	2.400,00		2.400,00
Übertrag		<u>45.871,32</u>	1.096.495,89	1.520.201,94

Lauenstein Sozialfonds e. V., Vermold

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
Übertrag		45.871,32	1.096.495,89	1.520.201,94
419485	DL 429	4.000,00		10.800,00
419491	DL 427	1.856,20		1.856,20
419493	DL 453	1.330,00		1.880,00
419496	DL 458	3.800,00		5.000,00
419500	DL 385A	818,28		818,28
419510	DL 339	15.000,00		15.000,00
419550	DL 216	4.448,24		4.448,24
419560	DL 367	480,00		480,00
419570	DL 390	690,00		690,00
429466	DL 466	3.752,39		4.826,23
429467	DL 467	3.621,89		4.033,37
429468	DL 468	0,00		2.385,96
429469	DL 469	0,00		249,86
429470	DL 470	0,00		10.245,72
429471	DL 471	938,44		938,44
429473	DL 473	927,17		927,17
429474	DL 474	1.708,06		2.290,18
429477	DL 477	3.706,80		5.832,67
429478	DL 478	0,00		548,39
429479	DL 479	367,24		917,24
429481	DL 481	84.084,45		90.441,92
429482	DL 482	0,00		374,87
429483	DL 483	500,00		500,00
429484	DL 484	166,56		374,91
429485	DL 485	800,00		800,00
429486	DL 486	1.000,00		1.000,00
429487	DL 487	9.196,80		18.134,85
429488	DL 488	2.656,00		3.200,00
429489	DL 489	900,00		900,00
429490	DL 490	18.393,33		20.304,48
429491	DL 491	936,00		936,00
429493	DL 493	773,89		2.483,17
429495	DL 495	300,00		300,00
429496	DL 496	2.578,07		2.828,07
429498	DL 498	3.850,00		3.850,00
429501	DL 501	0,00		1.360,00
429502	DL 502	600,00		0,00
429504	DL 504	400,00		1.000,00
429505	DL 505	0,00		350,00
429506	DL 506	18.733,70		20.540,65
429509	DL 509	3.000,00		3.000,00
429512	DL 512	1.310,00		1.380,00
429515	DL 515	7.285,68		8.235,68
429516	DL 512	700,00		0,00
429517	DL 5 1 7	4.000,00		0,00
429518	DL 518	13.260,00		0,00
429520	DL 5 2 0	1.550,00		0,00
429521	DL 5 2 1	7.105,29		0,00
429522	DL 5 2 2	14.735,31		0,00
439480	Kaution 480	800,00		800,00
439492	Kaution 493	700,00		700,00
439494	Kaution 494	880,00		880,00
Übertrag		294.511,11	1.096.495,89	1.779.044,49

Lauenstein Sozialfonds e. V., Versmold

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
Übertrag		294.511,11	1.096.495,89	1.779.044,49
439495	Kaution 495	<u>1.100,34</u>	295.611,45	1.100,34
			<u>1.392.107,34</u>	<u>1.780.144,83</u>

Lauenstein Sozialfonds e. V., Vermold

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
117200	Roshni e. V.	0,00		500,00
127500	Sozialtherapeutische Gemeensch. Weckelwe	<u>0,00</u>	0,00	1.736,73
419464	DL 424	0,00		95,00
419473	DL 372	0,00		100,00
429516	DL 512	<u>0,00</u>	0,00	100,00
			—	—
			0,00	2.531,73
			—	—

Lauenstein Sozialfonds e. V., Vermold

## KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
790300	DATEV eG	0,00		3,57
790310	Deutsche Post AG	0,00		78,00
790610	Liane Gernhardt	1.063,56		716,32
791310	Min Hüsing Fahland	764,00		400,00
791320	M2 Living Michael Mayer	0,00		800,00
791520	Office Discount GmbH	0,00		238,38
791911	Uwe Siegert	166,00		0,00
792010	Time Line Financials GmbH & Co. KG	<u>130,90</u>	2.124,46	0,00
860027	EZW/HidZ Kreditor 027	264,00		0,00
860066	EZW/HidZ Kreditor 066	0,00		115,86
860067	EZW/HidZ Kreditor 067	<u>0,00</u>	264,00	140,78
			<u>2.388,46</u>	<u>2.492,91</u>

Lauenstein Sozialfonds e. V., Versmold

## KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr	Vorjahr
			Euro	Euro
860061	EZW/HidZ Kr. 061		324,65	0,00
			—	—
			324,65	0,00
			—	—