

Jahresabschluss 2017 - Gesamtübersicht

Stand 14.07.2018

	I. A. Verein	B. Projekte	C. Bildung & Partnerschaft	II.A. Zweckbe. Bildung	B. Zweckbe. Durga Press	III.A. Weltladen wirt.Geschäfts betrieb	Gesamt	Ges. Vorjahr	Veränd.
Einnahmen									
Spenden, Beiträge	54.784,65 €	330.931,14 €	12.121,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	397.837,51 €	365.442,27 €	8,86%
Zuschüsse	0,00 €	0,00 €	11.773,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.773,16 €	6.234,03 €	88,85%
Zinsen	0,00 €	0,00 €	4,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4,38 €	33,80 €	-87,04%
Sonstige Einnahmen	0,00 €	0,00 €	37,50 €	4.527,31 €	0,00 €	55.701,84 €	60.266,65 €	58.653,38 €	2,75%
	<u>54.784,65 €</u>	<u>330.931,14 €</u>	<u>23.936,76 €</u>	<u>4.527,31 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>55.701,84 €</u>	<u>469.881,70 €</u>	<u>430.363,48 €</u>	9,18%
Ausgaben									
Projektförderung	0,00 €	348.719,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	348.719,09 €	265.552,63 €	31,32%
Personal	52.796,56 €	37.000,00 €	11.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	8.500,00 €	111.296,56 €	107.340,25 €	3,69%
Sachk. Sitzungszw.	965,00 €	42,00 €	14.236,36 €	638,08 €	0,00 €	734,08 €	16.615,52 €	13.159,39 €	26,26%
Sachk. Spendenwerb.	2.126,78 €	1.821,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.948,47 €	6.337,72 €	-37,70%
Sachk. Verwaltung	9.178,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.028,23 €	14.207,03 €	14.055,98 €	1,07%
Sonstige Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93,26 €	0,00 €	40.394,38 €	40.487,64 €	41.545,19 €	-2,55%
	<u>65.067,14 €</u>	<u>387.582,78 €</u>	<u>25.236,36 €</u>	<u>2.731,34 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>54.656,69 €</u>	<u>535.274,31 €</u>	<u>447.991,16 €</u>	19,48%
Ergebnis	<u>-10.282,49 €</u>	<u>-56.651,64 €</u>	<u>-1.299,60 €</u>	<u>1.795,97 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>1.045,15 €</u>	<u>-65.392,61 €</u>	<u>-17.627,68 €</u>	
Endbestand									
Giro	7.743,76 €	46.530,97 €	4.567,74 €	1.167,98 €	0,00 €	1.039,59 €	61.050,04 €	41.142,62 €	48,39%
Cash-Konto	0,00 €	0,00 €	846,09 €	0,00 €	4.029,88 €	1.000,00 €	5.875,97 €	88.838,49 €	-93,39%
Barkasse	0,00 €	37,52 €	199,08 €	0,00 €	0,00 €	344,54 €	581,14 €	515,96 €	12,63%
	<u>7.743,76 €</u>	<u>46.568,49 €</u>	<u>5.612,91 €</u>	<u>1.167,98 €</u>	<u>4.029,88 €</u>	<u>2.384,13 €</u>	<u>67.507,15 €</u>	<u>130.497,07 €</u>	-48,27%

Jahresabschluss 2017

Einnahmen-Überschuss-Rechnung

I. Ideeller Tätigkeitsbereich

A. Verein

		2017	2016	
Einnahmen				
2110+2111	Mitgliedsbeiträge	21.603,78 €	24.532,13 €	-11,94%
3221	Spenden Verein	32.608,79 €	34.414,45 €	-5,25%
3222	Spenden Verein namenlos/Sonst. Einnahmen	122,08 €	313,00 €	-61,00%
3227	Spenden Flüchtlingsarbeit Herrsch.	450,00 €	0,00 €	100,00%
		54.784,65 €	59.259,58 €	-7,55%
Ausgaben				
2550	Personalkosten Geschäftsstelle	-51.918,14 €	-48.836,68 €	6,31%
2551	Personalkostenerstattungen and. Abteilungen	58.500,00 €	61.500,00 €	-4,88%
2552	Honorare inkl. USt	-23.640,00 €	-22.610,00 €	4,56%
2553	Abgeführte Lohnsteuer	-6.659,27 €	-8.013,24 €	-16,90%
2555	Sozialversicherungsbeiträge	-27.926,70 €	-26.719,20 €	4,52%
2558	Berufsgenossenschaft	-1.152,45 €	-1.161,13 €	-0,75%
2559	Fortbildung	0,00 €	-280,00 €	-100,00%
2660	Abschreibung GWG (FritzBox)	0,00 €	-259,90 €	-100,00%
2665	Abschreibung Inventar (Regale)	-279,74 €	0,00 €	100,00%
2698	Software + Lohnrechenzentrum	-384,83 €	-486,93 €	-20,97%
2699	Kopierer und Kopien	-433,75 €	-590,23 €	-26,51%
2701	Büromaterial	-285,41 €	-536,35 €	-46,79%
2702	Telefon	-120,53 €	-261,49 €	-53,91%
2703	Bankgebühren	-29,53 €	-22,84 €	29,29%
2704	Miete	-4.800,00 €	-4.800,00 €	0,00%
2705	Zeitschriften, Bücher	-19,00 €	-19,00 €	0,00%
2753	Versicherungen	-107,10 €	0,00 €	100,00%
2754	Beiträge EWNB, NoSFo, VENRO, Herrsch.Insel	-515,00 €	-630,00 €	-18,25%
2755	Wirtschaftsprüfer	-1.130,50 €	-1.130,50 €	0,00%
2756	Porto Verwaltung	-472,99 €	-522,80 €	-9,53%
2757	DZI-Siegel	-754,06 €	-771,36 €	-2,24%
2801+2805	Spendenwirksame Öffentlichkeitsarbeit	-2.126,78 €	-748,00 €	184,33%
2811	Sonstige Ausgaben SZ	0,00 €	-10,00 €	-100,00%
2900	Sonstige Kosten ideeller Bereich	-361,36 €	-175,84 €	105,51%
3251	Spenden geleistet Flüchtlingsarbeit Herrsch.	-450,00 €	0,00 €	100,00%
		-65.067,14 €	-57.085,49 €	13,98%
Überschuss/Verlust:		-10.282,49 €	2.174,09 €	-572,96%

B. Projektzusammenarbeit

		2017	2016	
Einnahmen				
3220	Spenden	330.656,53 €	290.087,91 €	13,98%
3223	Spenden Projekte namenlos	274,61 €	823,94 €	-66,67%
3227	Benefizkonzert	0,00 €	625,00 €	-100,00%
		330.931,14 €	291.536,85 €	13,51%
Ausgaben				
2901	Projektbegleitung in D - Miete	-4.800,00 €	-4.800,00 €	0,00%
2902	Projektbegleitung in D - Personal	-37.000,00 €	-37.000,00 €	0,00%
2903	Projektbegleitung in D - Sonstiges	-676,04 €	-393,10 €	71,98%
2905	Projektüberweisungen o. Bankgebühr	-275.430,63 €	-210.987,48 €	30,54%
2906	Projektbegleitung in Indien prof. fees	-38.033,80 €	-25.064,92 €	51,74%
2907	Projektbegleitung in Indien Sachkosten	-28.836,44 €	-23.571,49 €	22,34%
2908	Projektüberweisungen - Bankgebühren	-942,18 €	-735,64 €	28,08%
2909	Bücher, Zeitschriften Proj. - SZ	-42,00 €	-29,00 €	44,83%
2910	Werbung Spenden u. allg.Öffentlichk.arb.	-1.246,66 €	-4.267,50 €	-70,79%
2911	Telefon/Internet	-284,91 €	-276,28 €	3,12%
2912	Kopien, Bankgebühren	-290,12 €	-440,34 €	-34,11%
2913	Beiträge - SZ	0,00 €	-61,36 €	-100,00%
		-387.582,78 €	-307.627,11 €	25,99%
Überschuss/Verlust:		-56.651,64 €	-16.090,26 €	252,09%

C. Bildung und Globales Lernen

		2017	2016	
Einnahmen				
2311	Zuschuss öffentlich, Partnerschaft, Asienkonf.	650,85 €	0,00 €	100,00%
2312	Zuschuss Gemeinde Herrsching	1.530,00 €	5.093,03 €	-69,96%
2314	Zuschuss kirchlich f. Bildungsarbeit	9.592,31 €	1.141,00 €	740,69%
2400	Sonstige Erträge	37,50 €	0,00 €	100,00%
3224	Spenden Bildung	10.156,72 €	14.501,24 €	-29,96%
3226	Spenden Bildung namenlos	115,00 €	144,60 €	-20,47%
3229	Spenden Bildg. Partnerschaft	1.850,00 €	0,00 €	100,00%
4150	Zinserträge	4,38 €	33,80 €	-87,04%
		23.936,76 €	20.913,67 €	14,46%
Ausgaben				
4000	Personalkosten Bildg.	-11.000,00 €	-13.500,00 €	-18,52%
4001	Miete Bildung	-4.800,00 €	-4.800,00 €	0,00%
4002	Telefon Bildung	-612,45 €	-627,19 €	-2,35%
4003	Büromaterial Bildg.	-570,69 €	-562,57 €	1,44%
4004	Beiträge Bildg.:Erlassjahr, Lit.forum, Adivasi-Koord.	-270,00 €	-270,00 €	0,00%
4005	Literatur/Medien EW-Station	-394,92 €	-530,23 €	-25,52%
4006	Sonstiges SZ Bildg.	-6,99 €	-138,00 €	-94,93%
4010	Ausgaben Agenda21	-4.922,58 €	-3.250,57 €	51,44%
4015	Bildungsarbeit Indienhilfe	0,00 €	-1.194,57 €	-100,00%
4500	Abschreibungen Sammelposten	-83,97 €	0,00 €	100,00%
4712	Bankgebühren Partnersch.	-43,70 €	-0,70 €	6142,86%
4713	Partnerschaft Chatra/Dialog/ Kulter/ Asienkonferenz	-2.531,06 €	-173,10 €	1362,20%
4714	Partnerschaft Chatra/Gruppenreise		0,00 €	#DIV/0!
		-25.236,36 €	-25.046,93 €	0,76%
Überschuss/Verlust:		-1.299,60 €	-4.133,26 €	-68,56%

II. Zweckbetriebe

A. Zweckbetrieb Bildung

		2017	2016	
Einnahmen				
6000	Erlöse Veranstalt. belehrender Art 0% USt	4.015,00 €	100,00 €	3915,00%
6010	Erlöse Veranstalt. belehrender Art 7% USt	308,70 €	765,37 €	-59,67%
6012	Erlöse Leihgebühr/Raummiete	140,19 €	0,00 €	100,00%
6015	Spenden	32,00 €	8,00 €	300,00%
6098	S - Umsatzsteuer 7 %	31,42 €	53,58 €	-41,36%
		4.527,31 €	926,95 €	388,41%
Ausgaben				
6200	Personalkosten	-2.000,00 €	-500,00 €	300,00%
6205	Fremdleistung Referenten SZ	-375,00 €	0,00 €	100,00%
6300	Aufwand SZ Bildung	-263,08 €	-87,04 €	202,25%
6365	Anteilige Umsatzsteuer Vorjahr	-52,14 €	-56,70 €	-8,04%
6374	S - Vorsteuer 7 %	-41,12 €	-1,44 €	2755,56%
		-2.731,34 €	-645,18 €	323,35%
Überschuss:		1.795,97 €	281,77 €	537,39%

B. Zweckbetrieb Durga Press - Verlag der IH

		2017	2016	
Einnahmen				
		0,00 €	0,00 €	
Ausgaben				
7000	Aufwand SZ Bildung	0,00 €	-5,93 €	-100,00%
Überschuss/Verlust		0,00 €	-5,93 €	-100,00%

III. Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

A. Weltladen

		2017	2016	
Einnahmen				
8000	Erlöse Fairer Handel 7 % USt	19.793,41 €	21.734,24 €	-8,93%
8002	Erlöse Fairer Handel Kaffee 7% USt	12.733,37 €	13.234,92 €	-3,79%
8012	Erlöse Fairer Handel 19 % USt	15.155,36 €	14.637,03 €	3,54%
8014	Erlöse Projektbasar 19 % USt	388,54 €	410,95 €	-5,45%
8016	Erlöse Bücherflohmarkt 7 % USt	1.086,22 €	1.202,39 €	-9,66%
8108	Erlöse Buchverkauf Momox 7 % USt	1.157,60 €	959,81 €	20,61%
8120	Spenden im WL	0,00 €	88,72 €	-100,00%
8148	S - Umsatzsteuer 7 %	2.433,92 €	2.599,16 €	-6,36%
8149	S - Umsatzsteuer 19 %	2.953,42 €	2.859,21 €	3,29%
		55.701,84 €	57.726,43 €	-3,51%
Ausgaben				
8150	Wareneinkauf ohne VSt	-165,50 €	-568,50 €	-70,89%
8152	Wareneinkauf 7 % VSt	-25.217,01 €	-26.176,51 €	-3,67%
8154	Wareneinkauf 19 % VSt	-9.472,33 €	-8.854,46 €	6,98%
8210	Löhne und Gehälter	-8.500,00 €	-10.500,00 €	-19,05%
8240	Abschreibungen	179,00 €	-180,08 €	-199,40%
8302	Miete, Pacht	-4.800,00 €	-4.800,00 €	0,00%
8310	Büromaterial	-75,62 €	-112,12 €	-32,55%
8312	Porto	0,00 €	-1,40 €	-100,00%
8313	Telefon	-120,53 €	-128,99 €	-6,56%
8318	Beiträge SZ: WL-Dachverband	-525,67 €	-476,06 €	10,42%
8335	Bildungsarbeit SZ	-29,41 €	-39,00 €	-24,59%
8375	Sonstige Kosten	-32,08 €	-41,83 €	-23,31%
8378	Anteilige Umsatzsteuerzahlungen	-1.956,99 €	-2.097,25 €	-6,69%
8381	S - Vorsteuer 7 %	-1.765,24 €	-1.832,37 €	-3,66%
8382	S - Vorsteuer 19 %	-1.817,31 €	-1.703,53 €	6,68%
4906	S - Vorsteuer 19 % AK	0,00 €	-68,42 €	-100,00%
		-54.298,69 €	-57.580,52 €	-5,70%
Überschuss/Verlust:		1.403,15 €	145,91 €	861,65%

Indienhilfe-Jahresabschluss 2017 - Anhang 1

Zahlungen an Projekte 2017

Stand
19.07.2018_ib_ms_ek

	2017	Vorjahr 2016	Veränderung
Adelphi research gGmbH, Berlin: Durchführung des Safe Drinking Water Projektes in Herschings Partnergemeinde Chatra, North-24-Parganas Distrikt, Westbengalen, Phase 2 - Bedarfsanalyse, Gewässergütebestimmungen und eine Machbarkeitsstudie zur Implementierung kleinmaßstäbiger gemeindebasierter Trinkwasserversorgung sowie eine Gesundheitskampagne;	35.580,00 €	14.261,00 €	149,49%
DRCS (Development Research Communication and Services Centre : Green Panchayats for Sustainable Development): Leuchtturmprojekt Klimawandel-Anpassung für Marginalbauern in Dörfern (Pergumti u.a.) des Kalitala GP in den Sundarbans und in Purandarpur GP Birbhum Distrikt, sowie in der Partnergemeinde Chatra Westbengalen	29.529,00 €	26.947,00 €	9,58%
DMSC-Durbar: Aufbau von zwei Sozialzentren (2. Zentrum neu in 2017) für Nachnis und Jhumurs im Purulia Distrikt, Westbengalen (kindzentrierte Entwicklung mit Kinderzentrum/Anlaufstelle als Ausgangspunkt für Kinder von Dorftänzerinnen/ Nachnis und Jhumurs und deren Mütter, Finanzierung RED CHAIRity	55.491,00 €	21.730,00 €	155,37%
KJKS (Kajla Janakalyan Samiti): Kindzentrierte Entwicklung mit schulbasiertem Konzept für Adivasi-Schüler/innen u. Stärkung von Frauen-Selbsthilfegruppen in 21 abgelegenen Dörfern, West Midnapur Distrikt, Westbengalen	40.957,00 €	21.730,00 €	88,48%
Lake Gardens Women & Children Development Centre: Leuchtturmprojekt vier Krippen für ca. 100 Kinder arbeitender Mütter in unautorisierten Slums in Kalkutta; Stärkung der Mütter und Frauen der Slums	31.555,00 €	37.789,00 €	-16,50%
Sanchar: Inklusion behinderter Kinder aus 11 Gram Panchayats (Kommunen) im Panchla Block, Howrah Distrikt, in die "Mainstream"-Gesellschaft, Pilotphase 2016/17 und 2017/18	18.903,00 €	17.171,00 €	10,09%
SKC (Seva Kendra Calcutta): Leuchtturmprojekt "Kinderarbeitsfreie Kommunen" nach dem Vorbild der MV Foundation Andhra Pradesh in drei Gram Panchayats (Kommunen) - Tepul-Mirjapur, Saguna und Gobindapur - im North-24-Parganas Distrikt, Westbengalen	45.457,00 €	48.533,00 €	-6,34%
TSF (Thoughtshop Foundation): Youth Action Groups - Ausbildung junger Erwachsener zu Kinderrechtsexperten/ dörfliche Anlaufstellen für Kinder in Not - Restzahlung für Finanzjahr 2016-17; danach direkt über Partner	4.294,00 €	13.348,00 €	-67,83%
VERS (Vikramshila Education Research Society): Projekt Promoting Equity in Learning = Förderung gleicher Bildungschancen durch Aus- und Fortbildung von Dorfanimatoren für Hausaufgabenbetreuung und Nachhilfe für Schüler aus armen Familien/ "First generation learners"	13.665,00 €	9.479,00 €	44,16%
Gesamtsumme	275.431,00 €	210.988,00 €	30,54%

Indienhilfe-Jahresabschluss 2017 - Anhang 2

Stand 14.07.2018

Rücklagenentwicklung

Stand gebundene Rücklagen am 1.1.2017

124.323,40 €

Abzügl. Verbrauch 1.1. - 31.12.2017

Bereich Projektzusammenarbeit - Rücklage zur Finanzierung von Projekten zur Armutsbekämpfung:

DRCSC (Service Centre): Klimawandel-Anpassungsprojekt für Marginalbauern im Dorf Pergumti/Sunderbans in Westbengalen sowie im Birbhum Distrikt	20.000,00 €
KJKS (Kajla Janakalyan Samiti): Child Centered Development on School Based Approach, West Midnapur Distrikt Westbengalen (Nachfolgeprojekt für die beiden CCD-Projekte von SKC und NPMS) - Nachhilfeunterricht für Adivasi-Schüler/innen u. Stärkung von Frauen-Selbsthilfegruppen in 22 abgelegenen Dörfern	30.000,00 €
Lake Gardens Women & Children Development Centre: "The Vulnerable Ones" – Crèches for children of working mothers: 2 Krippen für Kinder arbeitender Mütter in einem unautorisierten (illegalen) Slum in Kalkutta, nachgeholt Schulabschluss per Fernstudium für 12 junge Frauen, Bildung von Frauenselbsthilfegruppen	20.000,00 €
SKC (Seva Kendra Calcutta): Modellprojekt Kinderarbeitsfreie Kommunen nach dem Vorbild der MV Foundation Andhra Pradesh im North-24-Parganas Distrikt, WB, 2 Gram Panchayats (Kommunen)	30.000,00 €
Projektbegleitung in Indien	5.000,00 €
Rücklagenverwendung Projekte gesamt	105.000,00 €

105.000,00 €

Bereich Verein: Rücklagenverwend. Personalkosten 2017

15.000,00 €

Bereich Bildung: Rücklagenverwend. Personalkosten 2017

1.000,00 €

Rücklagenverwendung Indienhilfe insgesamt 2017

121.000,00 €

Fortbestehend aus 2009: Durga Press - Rückl. für zukünft. Publikationen

3.323,40 €

Zuzügl. Zuführung zu den Rücklagen nach § 58 Nr. 6 AO zum 31.12.2017:

Bereich Projektzusammenarbeit - Rücklage zur Finanzierung von Projekten zur Armutsbekämpfung:

Projektausgaben: Projektförderung

40.000,00 €

Projektausgaben: Projektbegleitung in Indien

5.000,00 €

Rücklagenzuführung Projekte gesamt

45.000,00 €

45.000,00 €

Bereich Verein: Rücklagenzuführg. für Personalkosten 2017

7.000,00 €

Bereich Bildung: Rücklagenzuführg. für Personalkosten 2017

3.000,00 €

Bereich Weltlad.: Rücklagenzuführg. für Personalkosten 2017

1.000,00 €

Rücklagen per 31.12.2017 gesamt:

59.323,40 €

Einstimmig beschlossen auf der Mitgliederversammlung am

20.10.2018

Anlageverzeichnis zum 31.12.2017

	A-Datum	A-Kosten	ND	Stand 1.1.17	Zugänge	Abschreibung	Stand 31.12.17
Ideeller Bereich							
EDV-Anlagen				1,00 €			1,00 €
Büromöbel				1,00 €			1,00 €
Regale	06.07.2012	2.797,38 €	10	1.538,55 €		279,74 €	1.258,81 €
Kücheneinrichtung				1,00 €			1,00 €
Sammelposten 150 € - 1.000 €		419,97 €	5		419,97 €	83,97 €	336,00 €
Gesamt				1.541,55 €	419,97 €	363,71 €	1.597,81 €
Wirtschaftl. Geschäftsbetrieb							
EDV-Anlage				1,00 €			1,00 €
Büromöbel				1,00 €			1,00 €
Regale				1,00 €			1,00 €
Ladenausstattung				1,00 €			1,00 €
Kaffeeautom. Jura S95 gebr.	02.01.2016	360,08 €	2	180,00 €		179,00 €	1,00 €
Gesamt				184,00 €		179,00 €	5,00 €
Inventar insgesamt				1.725,55 €	419,97 €	542,71 €	1.602,81 €

Vermögensrechnung

	akt. Jahr	Vorjahr
Aktiva		
Anlagevermögen		
Büroausstattung ideeller Teil	1.597,81 €	1.541,55 €
Geschäftsausstattung wirtschaftl. Geschäftsbetrieb	5,00 €	184,00 €
Umlaufvermögen		
Geldkonten ideeller Teil	59.925,16 €	124.783,83 €
Geldkonten wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	2.384,13 €	891,38 €
Geldkonten Zweckbetrieb	5.197,86 €	4.821,86 €
Vorräte WL	29.508,08 €	30.173,66 €
Kaution		300,00 €
Durchlaufposten	143,60 €	1.711,35 €
Bilanzsumme	98.761,64 €	164.407,63 €
Passiva		
Eigenkapital	96.531,16 €	162.671,71 €
davon Rücklagen		
Rücklagen Projekte Indien	45.000,00 €	105.000,00 €
Rücklagen Gehälter	11.000,00 €	16.000,00 €
Rücklagen zukünft. Publikationen	3.323,40 €	3.323,40 €
Verbindlichkeiten	2.230,48 €	1.735,92 €
Verbindlichkeiten LL (wirtsch. Gesch.betr.)		255,02 €
Verbindlichkeiten Umsatzsteuer (wirtsch. Gesch.betr.)	718,69 €	898,46 €
Verbindlichkeiten Lohnsteuer	564,26 €	582,44 €
Verbindlichkeiten Berufsgenossenschaft	947,53 €	
Bilanzsumme	98.761,64 €	164.407,63 €