

Steuerbilanz

für

2019

in Euro

**Schwimmbadbetrieb
Förderverein Quellwasserschwimmbad Ockstadt eV
Pfingstbrunnenstraße 6**

61169 Friedberg

Finanzamt: Friedberg (Hessen)
Steuer-Nr.: 016 250 05079

Bilanz Aktiva in EUR 31. Dezember 2019

A. Anlagevermögen

II. Sachanlagen

2. technische Anlagen und Maschinen	5.110,25
00200 Technische Anlagen	5.110,25
3. andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.703,20
00405 Betriebsausstattung	5.703,20

Summe II. Sachanlagen 10.813,45

Summe A. Anlagevermögen

10.813,45

B. Umlaufvermögen

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

4. sonstige Vermögensgegenstände	5.657,87
00700 Sonstige Vermögensgegenstände	3.152,93
00775 Abziehbare Vorsteuer 7 %	129,29
00780 Abziehbare Vorsteuer 19 %	7.263,80
01845 Umsatzsteuer 7 %	-4.989,22
01850 Umsatzsteuer 19 %	101,07

Summe II. Forderungen und sonstige

Vermögensgegenstände 5.657,87

IV. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro

81.698,84

00945 Sparkasse 27095330

81.698,84

Summe B. Umlaufvermögen

87.356,71

Summe Aktiva

98.170,16

Bilanz Passiva in EUR 31. Dezember 2019

A. Eigenkapital

III. Gewinnrücklagen	69.701,22
01033 Rücklagen Zweckbetriebe bis 2013	15.393,35
01035 Rücklagen Zweckbetriebe bis 2015	6.179,29
01038 Rücklagen Zweckbetriebe bis 2018	24.053,16
01039 Rücklagen Zweckbetriebe bis 2019	24.075,42
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Summe A. Eigenkapital	69.701,22

C. Rückstellungen

3. sonstige Rückstellungen	1.200,00
01220 Sonstige Rückstellungen	1.200,00
Summe C. Rückstellungen	1.200,00

D. Verbindlichkeiten

8. sonstige Verbindlichkeiten	27.268,94
00704 Innere Verrechnung Stadt/Verein	3.244,42
01800 Sonstige Verbindlichkeiten	13.211,07
01801 Vereinsgetragene Investitionen Zweckbetrieb Passiv	10.813,45
Summe D. Verbindlichkeiten	27.268,94

Summe Passiva	98.170,16
----------------------	------------------

Gewinn- und Verlustrechnung in EUR zum 31. Dezember 2019

Zweckbetriebe

Einnahmen aus Zweckbetrieben

Einnahmen aus dem laufenden Schwimmbadbetrieb	28.354,19
05000 Eintrittsgelder Schwimmbad 7%	28.354,19
Einnahmen Betriebskostenzuschuss Stadt Friedberg	42.920,17
05010 Betriebskostenzuschuss Stadt Friedberg 7%	42.920,17
Allgemeine Einnahmen	-531,95
05031 Kioskmiete 19%	450,00
05032 Umlagen Kiosk 19%	366,30
06966 Abschreibung Forderung Kioskvermietung Vorjahre	-1.348,25
05012 Einnahmen aus Kostenübernahme Verein	603,56
05013 Einnahmen aus Kostenübernahme Verein AfA Tragung	1.832,44
Summe Einnahmen aus Zweckbetrieben	73.178,41

Kosten des Zweckbetriebes

Allgemeine Kosten des Schwimmbadbetriebes	-35.687,87
05305 Kosten Badeaufsicht	-2.521,01
05570 Verbrauchsmaterial Becken	-2.676,84
05571 Miete Beckenreinigungsgerät	-3.487,00
05572 Kosten Wasseruntersuchung	-765,30
05573 Reinigungsmaterial	-746,12
05574 Müllentsorgungskosten	-955,01
05576 Betriebsstrom	-10.027,77
05577 Wasser u Kanalkosten	-13.549,51
05650 Sonstige Kosten Zweckbetrieb	-959,31
Kosten der Beckenunterhaltung	-8.900,32
05550 Kosten Beckeninstandhaltung	-6.041,00
05551 Instandhaltung technische Anlagen	-2.122,32
05552 Kosten Beckenvermessung	-737,00
Personalkosten	-23.622,29
02550 Löhne und Gehälter Badeaufsicht	-15.538,82
02551 Löhne	-3.991,75
02552 Gehälter	-1.410,00
02553 Abgeführte Lohnsteuer	-1.724,99
02555 Sozialversicherungsbeiträge	-683,54
02558 Beitrag Berufsgenossenschaft	-273,19
Allgemeine Kosten	-4.967,93
02500 Abschreibungen Anlagevermögen	-1.832,44
05600 Versicherungen	-912,14
05601 Bankgebühren	-1,80
05610 Buchhaltung, Lohnbuchh., Jahresabschluss, Steuererklärung	-2.221,55
Summe Kosten des Zweckbetriebes	-73.178,41

Summe Zweckbetriebe	0,00
Gesamt	0,00
Jahresüberschuss	0,00

Schlussbemerkung

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 wurde, ausgehend von der Vorjahresbilanz, aus den Büchern des Unternehmens unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und unter Anwendung zulässiger Bewertungsmethoden aufgestellt.

Er schließt mit einer Bilanzsumme von EUR **98.170,16** ab und weist ein Jahresergebnis in Höhe von EUR **0,00** aus.

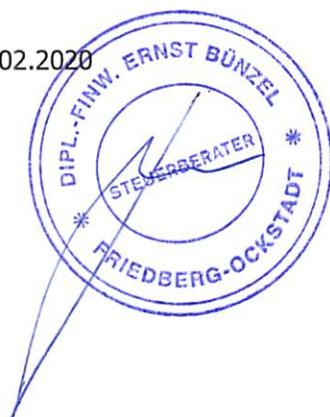
Die Abdeckung des laufenden Verlustes erfolgt in den Einnahmen durch einen Betriebskostenzuschuss der Stadt Friedberg in Höhe von **42.920,17 € netto**. Der zur Verlustabdeckung 2019 nicht erforderliche Zuweisungsbetrag in Höhe von brutto 24.075,42 € wurde in die Zweckrücklage eingestellt und kann zur Abdeckung zukünftiger Verluste verwendet werden.

Damit konnte nach in 2016 und 2017 zum Verlustausgleich notwendigen Rücklagenentnahmen in 2019 wieder ein Betrag der Rücklage zugeführt werden.

Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr hat sich der Verein aus eigenen Mitteln mit einem Betrag von 603,56 € an den Kosten des Zweckbetriebes beteiligt. Dieser Betrag wurde als Einnahmen ausgewiesen und diente im Wesentlichen dem Ausgleich von Kosten der baulichen Instandhaltung. Daneben wurde die Jahresabschreibung 2019 für die in 2017 durch den Verein beschaffte UV Anlage und die in 2019 aus Vereinsmitteln beschaffte Solarkollektorenanlage sowie einen neuen Rasentraktor mit vereinsgetragenen Anschaffungskosten von insgesamt 6.075,57 € in Höhe von 1.832,44 € durch Vereinsmittel ausgeglichen und wirkt sich somit nicht auf den Zuschussbedarf aus.

Alle Finanzkonten sind durch entsprechende Auszüge zum 31. Dezember 2019 nachgewiesen.
Ein Anlagenverzeichnis wird beigelegt.

Friedberg, den 03.02.2020



Übersichtsblatt

Inventar- Nummer	Inventar- Bezeichnung	Anschaff. Datum	AfA Art	ND	Anschaff.-/ Herstellun- gskosten (hist.) EUR	Zugänge, Geschäftsjahr (+)EUR	davon aktivierte Zinsen Fremdkapital (+)EUR	Abgänge / Minderungen Geschäftsjahr (-)EUR	Umbuchungen Geschäftsjahr (+/-)EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr (+)EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert Vorjahr EUR	Abschreibungen (kumuliert) (-)EUR	Buchwert 31.12. EUR
II. Sachanlagen														
Summe 200	Technische Anlagen				8.760,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480,07	6.570,32	3.650,18	5.110,25
Summe 405	Betriebsausstattung				0,00	6.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	372,37	0,00	372,37	5.703,20

Anlagespiegel 31.12.2019 steuerrechtlich

Schwimmbadbetrieb
Förderverein Quellwasserschwimmbad Ockstadt eV
Pfingstbrunnenstrasse 6
61169 Friedberg

Inventar- Nummer	Inventar- Bezeichnung	Anschaff. Datum	AfA Art	ND	Anschaff.-/ Herstellun- gskosten (hist.) EUR	Zugänge, Geschäftsjahr (+)EUR	davon aktivierte Zinsen Fremdkapital (+)EUR	Abgänge / Minderungen Geschäftsjahr (-)EUR	Umbuchungen Geschäftsjahr (+/-)EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr (+)EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert Vorjahr EUR	Abschreibungen (kumuliert) (-)EUR	Buchwert 31.12. EUR
II. Sachanlagen														
2. Technische Anlagen und Maschinen														
200 Technische Anlagen														
0200-001	UV Anlage zur Wasserbehandlung	10.07.17	lin	6	8.760,43						1.460,07	6.570,32	3.650,18	5.110,25
Summe 200 Technische Anlagen					8.760,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.460,07	6.570,32	3.650,18	5.110,25
Summe 2. Technische Anlagen und Maschinen					8.760,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.460,07	6.570,32	3.650,18	5.110,25
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung														
405 Betriebsausstattung														
0405-001	Neuer Rasentraktor von Fa. Aebi	02.07.19	lin	6		3.932,77					327,73		327,73	3.605,04
0405-002	Solarkollektorenanlage Fa. Beyer	26.08.19	lin	20		2.142,80					44,64		44,64	2.098,16
Summe 405 Betriebsausstattung					0,00	6.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	372,37	0,00	372,37	5.703,20
Summe 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					0,00	6.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	372,37	0,00	372,37	5.703,20
Summe II. Sachanlagen					8.760,43	6.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.832,44	6.570,32	4.022,55	10.813,45
Gesamtsumme					8.760,43	6.075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.832,44	6.570,32	4.022,55	10.813,45