

Verbandstag 2017

Herzlich willkommen

Tagesordnung

- TOP 1: Begrüßung
- TOP 2: Grußworte
- TOP 3: Formalia
- TOP 4: Bericht des Vorstands
- TOP 5: Verbandsentwicklung
- TOP 6: Finanzen
- TOP 7: Entlastung des Vorstands
- TOP 8: Wahlen
- TOP 9: Anträge auf Ordnungsänderungen
- TOP 10: Sonstiges

TOP 6

Finanzen

Haushaltsabschluss 2015/2016

SHVV-Jahresabschluss 2015 - 2016

Kontenstände	vom 31.12.2006	vom 31.12.2007	vom 31.12.2008	vom 31.12.2009	vom 31.12.2010	vom 31.12.2011	vom 31.12.2012	vom 31.12.2013	vom 31.12.2014	vom 31.12.2015	Differenz 2014 - 2015	vom 31.12.2016	Differenz 2015 - 2016
Barkasse	785,06 €	456,71 €	0,00 €	884,42 €	606,40 €	246,60 €	1.315,00 €	188,72 €	348,32 €	383,48 €	35,16 €	827,87 €	444,39 €
EDG Girokonto	894,33 €	2.384,28 €	4.563,03 €	4.926,87 €	-2.263,56 €	903,06 €	8.407,05 €	18.457,97 €	10.068,84 €	16.421,55 €	6.352,71 €	45.033,41 €	28.611,86 €
Sparkasse Holstein Girokonto		2.822,46 €	1.486,84 €	4.115,93 €	526,35 €	10.614,67 €	3.937,39 €	6.884,15 €	27.319,09 €	22.837,76 €	-4.481,33 €	9.464,18 €	-13.373,58 €
Transitkonto (Spk-EDG)						-2.000,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Vorschusskonten	-95,13 €				2.967,73 €	1.459,06 €	1.144,06 €	212,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
offene Posten					400,00 €	197,00 €		2.417,00 €	2.416,00 €	2.331,90 €	1.119,27 €	884,99 €	-234,28 €
Sonstige Darlehen							1.400,00 €	1.400,00 €	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €
(1) Summe Kasse und Konten	1.584,26 €	5.663,45 €	6.049,87 €	9.927,22 €	2.236,92 €	11.420,39 €	18.620,50 €	29.559,44 €	42.568,15 €	40.762,06 €	-1.806,09 €	56.210,45 €	15.448,39 €
Einlage GbR IT-Projekt / Stammkapital IT GmbH		1.450,00 €	4.450,00 €				9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	12.000,00 €	3.000,00 €	14.062,50 €	2.062,50 €
Gesellschafterdarlehen IT GmbH							27.000,00 €	27.000,00 €	34.500,00 €	34.500,00 €	0,00 €	34.500,00 €	0,00 €
Anlagen - allgemein		3.468,00 €	2.308,00 €	1.996,00 €	1.080,00 €	959,00 €	4,00 €	4,00 €	4,00 €	4,00 €	0,00 €	4,00 €	0,00 €
Anlagen - wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	2.522,00 €	5.629,00 €	3.808,00 €	2.060,00 €	807,00 €	2.087,00 €	1.523,00 €	4.543,00 €	5.603,00 €	4.114,00 €	-1.489,00 €	2.741,00 €	-1.373,00 €
(2) Summe Anlagen und andere Vermögen	2.522,00 €	10.547,00 €	10.566,00 €	4.056,00 €	1.887,00 €	3.046,00 €	37.527,00 €	40.547,00 €	49.107,00 €	50.618,00 €	1.511,00 €	51.307,50 €	689,50 €
Summe Vermögen (1) + (2)	4.106,26 €	16.210,45 €	16.615,87 €	13.983,22 €	4.123,92 €	14.466,39 €	56.147,50 €	70.106,44 €	91.675,15 €	91.380,06 €	-295,09 €	107.517,95 €	16.137,89 €
Summe Rückstellungen/ Verbindlichkeiten (3)	1.177,37 €	10.248,70 €	1.517,70 €	6.163,97 €	1.135,60 €	900,00 €	6.971,00 €	20.660,00 €	32.568,75 €	19.425,00 €	-13.143,75 €	10.750,00 €	-8.675,00 €
GESAMT (1) + (2) - (3)	2.928,89 €	5.961,75 €	15.098,17 €	7.819,25 €	2.988,32 €	13.566,39 €	49.176,50 €	49.446,44 €	59.106,40 €	71.955,06 €	12.848,66 €	96.767,95 €	24.812,89 €

Jahresabschluss	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Gesamt Einnahmen	194.615,19 €	212.236,78 €	224.116,73 €	262.404,24 €	253.073,02 €	331.544,86 €	344.458,29 €	322.918,58 €	375.474,23 €	377.652,82 €	381.341,04 €
Gesamt Ausgaben	185.811,17 €	209.203,92 €	214.980,31 €	269.683,16 €	254.470,67 €	303.539,08 €	308.828,18 €	322.648,64 €	365.814,27 €	364.804,16 €	356.528,15 €
GESAMTSUMME	8.804,02 €	3.032,86 €	9.136,42 €	-7.278,92 €	-1.397,65 €	28.005,78 €	35.630,11 €	269,94 €	9.659,96 €	12.848,66 €	24.812,89 €

Haushaltsabschluss 2015/2016

- Auch 2015 und 2016 werden wieder mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen.
- Überschuss leicht irreführend
 - Vorgezogene Passrechnung
 - Temporär vereinnahmte Gelder (DBM U19 – Ausrichterwechsel von FT Adler Kiel zu VCO Kiel)
 - Überschüsse im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (Beachserie)

vom 31.12.2015	Differenz 2014 - 2015	vom 31.12.2016	Differenz 2015 - 2016
383,48 €	35,16 €	827,87 €	444,39 €
16.421,55 €	6.352,71 €	45.033,41 €	28.611,86 €
22.837,76 €	-4.481,33 €	9.464,18 €	-13.373,58 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.119,27 €	-1.212,63 €	884,99 €	-234,28 €
0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €
40.762,06 €	-1.806,09 €	56.210,45 €	15.448,39 €
12.000,00 €	3.000,00 €	14.062,50 €	2.062,50 €
34.500,00 €	0,00 €	34.500,00 €	0,00 €
4,00 €	0,00 €	4,00 €	0,00 €
4.114,00 €	-1.489,00 €	2.741,00 €	-1.373,00 €
50.618,00 €	1.511,00 €	51.307,50 €	689,50 €
91.380,06 €	-295,09 €	107.517,95 €	16.137,89 €
19.425,00 €	-13.143,75 €	10.750,00 €	-8.675,00 €
71.955,06 €	12.848,66 €	96.767,95 €	24.812,89 €

2015	2016
377.652,82 €	381.341,04 €
364.804,16 €	356.528,15 €
12.848,66 €	24.812,89 €

Haushaltsabschluss 2015/2016

- Differenz zwischen Haushaltsplan und -abschluss - konservative Planung
- Steuerung über fortlaufende Nachtragshaushalte

Sach-konto	Beschreibung	Abschluss 2015		Abschluss 2016	
		Plan 2015 VT 2015 (nicht mehr ändern)	Ist 2015 Stand 31.12.	Plan 2016 VT 2015 (nicht mehr ändern)	Ist 2016 Stand 31.12.
Einnahmen					
	Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	79.500,00	75.453,91	96.500,00	86.009,96
	Steuern		15.565,09		16.541,21
	Geschäftsstelle	4.420,00	7.590,89	2.520,00	4.390,16
	Vorstand	59.860,00	54.388,76	63.860,00	53.496,20
	Jugendwart	4.500,00	5.143,70	4.500,00	5.071,90
	BFS-Wart	2.820,00	2.042,50	2.820,00	1.530,00
	Schiedrichterwart	6.500,00	9.770,00	7.000,00	10.686,22
	Lehrwart	11.500,00	7.645,00	15.300,00	11.005,00
	Landesspielwart	30.500,00	30.287,50	30.500,00	35.811,40
	Leistungssportwarte	130.500,00	148.886,37	106.400,00	134.403,52
	Beachwart	20.220,00	20.879,10	20.420,00	22.385,47
	Interimsbuchungen 99999				10,00
	Summe	350.320,00	377.652,82	349.820,00	381.341,04
Ausgaben					
	Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	47.890,00	70.847,69	45.890,00	79.605,08
	Steuern		15.175,13		15.998,84
	Geschäftsstelle	97.330,00	76.588,94	98.280,00	69.689,33
	Vorstand	24.105,00	16.075,62	23.155,00	16.878,54
	Jugendwart	1.200,00	1.547,33	1.100,00	2.094,34
	BFS-Wart	1.550,00	1.190,00	1.550,00	1.190,00
	Schiedrichterwart	3.300,00	5.024,69	3.700,00	3.472,39
	Lehrwart	7.350,00	4.880,03	9.650,00	8.453,11
	Landesspielwart	5.330,00	5.505,14	5.330,00	5.278,35
	Leistungssportwarte	143.200,00	150.753,43	144.050,00	140.330,87
	Beachwart	16.660,00	17.216,15	16.760,00	13.537,30
	Interimsbuchungen 88888		0,01		
	Summe	347.915,00	364.804,16	349.465,00	356.528,15
Saldo					
	Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	31.610,00	4.606,22	50.610,00	6.404,88
	Steuern	0,00	389,96	0,00	542,37
	Geschäftsstelle	-92.910,00	-68.998,05	-95.760,00	-65.299,17
	Vorstand	35.755,00	38.313,14	40.705,00	36.617,66
	Jugendwart	3.300,00	3.596,37	3.400,00	2.977,56
	BFS-Wart	1.270,00	852,50	1.270,00	340,00
	Schiedrichterwart	3.200,00	4.745,31	3.300,00	7.213,83
	Lehrwart	4.150,00	2.764,97	5.650,00	2.551,89
	Landesspielwart	25.170,00	24.782,36	25.170,00	30.533,05
	Leistungssportwarte	-12.700,00	-1.887,08	-37.650,00	-5.927,35
	Beachwart	3.560,00	3.662,95	3.660,00	8.848,17
	Summe	2.405,00	12.848,66	355,00	24.812,89

Haushaltsplan 2017/2018

Haushaltsplanung 2017-2018

Konto	Bezeichnung	Plan 2017 VT 2017		Plan 2018 VT 2017	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Ideeller Bereich					
2121	Mitgliedsbeiträge Vereine	21.480,00	0,00	21.480,00	0,00
2122	Mitgliedsbeiträge Mannschaften	17.900,00	0,00	17.900,00	0,00
2123	Mitgliedsbeiträge Personen	16.800,00	0,00	16.100,00	0,00
2301	Zuschüsse von Verbänden	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00
2400	sonstige Einnahmen	12.850,00	0,00	11.850,00	0,00
2401	Erlöse aus Strafen	0,00	0,00	0,00	0,00
2551	Löhne und Gehälter	0,00	89.500,00	0,00	89.500,00
2553	abgeführte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
2555	gesetzliche soziale Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2905	Abgaben BFDler an sjsh	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2560	Reisekosten	0,00	5.500,00	0,00	5.300,00
2661	Miete	2.300,00	4.000,00	0,00	4.000,00
2663	Mietnebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
2701	Bürobedarf	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
2702	Porto, Telefon	0,00	400,00	0,00	400,00
2704	sonstige Verwaltungskosten	0,00	340,00	0,00	340,00
2705	Software und Lizenzen	2.000,00	4.000,00	2.000,00	4.000,00
2752	Abgaben Fachverband	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00
2753	Versicherungen, Beiträge	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00
2802	Geschenke	0,00	700,00	0,00	700,00
2810	Repräsentationskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	sonstige Kosten	0,00	4.430,00	0,00	4.430,00
3551	Bewirtungskosten	0,00	500,00	0,00	500,00
3220	erhaltene Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00
3251	gezahlte Spenden / Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen		107.330,00	134.370,00	103.330,00	134.170,00
Saldo Ideeller Bereich		27.040,00		-30.840,00	

- Umstellung auf Bilanzierung
 - Jahresabschluss wird durch Steuerberater erstellt (ideeller und wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb)
- Konservative Planung für 2017/ 2018
- Gestaltungsrahmen im Leistungssport noch nicht abschließend geklärt, Entscheidungen von DOSB und DVV sind abzuwarten

Haushaltsplan 2017/2018

Haushaltsplanung 2017-2018

Konto	Bezeichnung	Plan 2017		Plan 2018	
		VT 2017		VT 2017	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Vermögensverwaltung					
4150	Zinserträge	900,00	0,00	900,00	0,00
	Summen	900,00	0,00	900,00	0,00
	Saldo Vermögensverwaltung	900,00		900,00	
Zweckbetriebe Leistungssport					
6501	Zuschüsse von Verbänden	77.000,00	0,00	77.000,00	0,00
6502	Zuschüsse von Schulen	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00
3220	erhaltene Spenden	16.800,00	0,00	16.800,00	0,00
6503	Erlöse aus UN und Verpflegung	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
6504	Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3251	gezahlte Spenden / Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6700	Personalkosten	0,00	69.000,00	0,00	69.000,00
6710	Aufwandsentschädigung nach §3 Nr. 26 EStG	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00
6800	sonstige Kosten	0,00	50.800,00	0,00	50.300,00
6810	Reisekosten	0,00	1.500,00	0,00	1.900,00
6839	Miete	0,00	4.000,00	0,00	0,00
	Summen	108.200,00	129.500,00	108.200,00	125.400,00
	Saldo Zweckbetrieb Leistungssport	-21.300,00		-17.200,00	
Zweckbetriebe Lehre und SR					
6501	Zuschüsse von Verbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
6520	Teilnehmergebühren	20.000,00	0,00	16.500,00	0,00
6710	Aufwandsentschädigung nach §3 Nr. 26 EStG	0,00	14.300,00	0,00	10.500,00
6800	sonstige Kosten	0,00	350,00	0,00	350,00
6804	Fremdleistungen	0,00	2.000,00	0,00	1.500,00
6810	Reisekosten	0,00	600,00	0,00	600,00
	Summen	20.000,00	17.250,00	16.500,00	12.950,00
	Saldo Zweckbetrieb Lehre und SR	2.750,00		3.550,00	

Haushaltsplan 2017/2018

Haushaltsplanung 2017-2018

Konto	Bezeichnung	Plan 2017 VT 2017		Plan 2018 VT 2017	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Zweckbetrieb Beach					
6500	Startgelder	16.150,00	3.500,00	16.150,00	3.000,00
6506	Genehmigungsgebühren	600,00	1.050,00	600,00	1.050,00
6507	einbehaltene Kautionen	0,00	0,00	0,00	0,00
6800	sonstige Kosten	0,00	700,00	0,00	700,00
6808	Honorarkosten Beachhelfer	0,00	3.300,00	0,00	3.600,00
6810	Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summen	16.750,00	8.550,00	16.750,00	8.350,00
	Saldo Zweckbetrieb Beach	8.200,00		8.400,00	
Geschäftsbetrieb Sport (USt-pflichtig)					
8030	Werbeeinnahmen 19%	94.000,00	0,00	95.000,00	0,00
8154	Wareneinkauf 19% VSt	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
8200	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
8210	Personalkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
6808	Honorarkosten Beachhelfer	0,00	8.900,00	0,00	9.600,00
8301	sonstige Kosten Sachkosten 19% MwSt.	0,00	24.950,00	0,00	24.950,00
8302	Miete, Pacht	0,00	2.400,00	0,00	3.200,00
8308	Verwaltungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
8315	sonstige Kosten Sachkosten 7% MwSt.	0,00	800,00	0,00	800,00
8336	Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00
8350	Preisgelder	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
	Summen	94.000,00	56.750,00	95.000,00	58.250,00
	Saldo Geschäftsbetrieb Sport (USt-pflichtig)	37.250,00		36.750,00	
Geschäftsbetrieb sonstige 1 (USt-pflichtig)					
8030	Erlöse 19% Ust	7.000,00	0,00	6.500,00	0,00
8031	Erlöse Versandkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
8154	Wareneinkauf 19% VSt	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	Summen	7.000,00	2.000,00	6.500,00	2.000,00
	Saldo Geschäftsbetrieb Sport (USt-pflichtig)	5.000,00		4.500,00	
Liquiditätswirksame Korrekturen					
	Unternehmensbeteiligung	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	Gesellschafterdarlehen (Volleyball IT GmbH)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Darlehensrückführung	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	Saldo Geschäftsbetrieb Sport (USt-pflichtig)	5.000,00		5.000,00	
	Einnahmen/Ausgaben gesamt:	354.180,00	353.420,00	347.180,00	346.120,00
	Saldo gesamt:	760,00		1.060,00	

Kontakt

Sarah Strege
Geschäftsführerin
Schleswig-Holsteinischer Volleyball-Verband e.V.
Haus des Sports, Raum 301
Winterbeker Weg 49
24114 Kiel

Telefon 0431 907 6151
Telefax 0431 907 6152
E-Mail sarah.strege@shvv.de
Homepage www.shvv.de