

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2009

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Steuerrechtliche Verhältnisse	6
Wirtschaftliche Verhältnisse	7
Buchführung	11
JAHRESABSCHLUSS	12
Bilanz	13
Gewinn- und Verlustrechnung	14
ERLÄUTERUNGSBERICHT	16
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva	17
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva	20
Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	23
ANLAGENSPIEGEL	34
UNTERZEICHNUNG	36

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand der

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.

Düsseldorf

- nachfolgend auch "Verein" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 ohne Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Steuerrechts sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut des Vereins.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen e.V. erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Vereins war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Großwallstadt, den 11. März 2010

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Bruno Welsch
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.
Rechtsform:	Verein
Sitz:	Düsseldorf
Satzung:	Satzung vom 02.09.2005, geändert am 10.11.2005
Eintragung ins Vereinsregister:	Die Eintragung im Vereinsregister erfolgte am 18.11.2005 beim Amtsgericht Düsseldorf unter der Nummer VR 9638.
Zweck des Vereins:	"Ziele der ACHSE sind u.A. (1) Beiträge zur Verbesserung von Gesundheit, Gesundheitsaussichten und Lebensqualität von Menschen mit chronischen seltenen Erkrankungen, sowie zur Sicherstellung ihrer Selbstbestimmung und Chancengleichheit anzuregen; (2) das Wissen über seltene Erkrankungen zu fördern; (3) Menschen mit seltenen Erkrankungen zusammenzuführen und die diagnosespezifische Vernetzung national und international von Menschen mit seltenen Erkrankungen zu fördern; (4) die Interessen der Menschen mit seltenen Erkrankungen zu vertreten; (5) durch Vorschläge, Aktionen und Maßnahmen die Ursachen-, Grundlagen-, Diagnose- und Therapieforschung zu intensivieren, die medizinische Versorgungsstruktur und ihre Qualität zu sichern, und die Arzneimittelversorgung zu verbessern; (6) für eine bessere Unterrichtung der Ärzte und anderer Therapeuten über Symptome, Diagnose, Verlauf und Therapie von seltenen Erkrankungen einzutreten, und deren Zusammenarbeit mit der Selbsthilfe zu fördern."
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Vorstand:	Christoph Nachtigäller (Vorsitzender) Dr. Andreas Reimann (1. Stellv. Vorsitzender) Borgi Winkler-Rohlfing (2. Stellv. Vorsitzende) Karl-Heinz Klingebiel (Schatzmeister) Gerhard Alsmeier (Beisitzer) Dr. Jörg Richstein (Beisitzer) Geske Wehr (Beisitzerin)

Steuerrechtliche Verhältnisse

Der Verein unterhält derzeit keinen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb gemäß § 14 AO.

Wirtschaftliche Verhältnisse**Struktur von Vermögen und Kapital**

	Bilanz zum 31.12.2007		Bilanz zum 31.12.2008		Bilanz zum 31.12.2009	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>AKTIVA</u>						
Immateriell. Anlagevermögen	1,0	0,2	201,9	24,3	175,0	19,4
Sachanlagen	52,7	11,6	34,1	4,1	17,5	1,9
Sonstige Vermögensgegenst.	0,1	0,0	20,5	2,5	14,0	1,6
Flüssige Mittel/Wertpapiere	399,0	88,1	575,3	69,2	695,8	77,1
Summe Aktiva	452,8	100,0	831,8	100,0	902,3	100,0

	Bilanz zum 31.12.2007		Bilanz zum 31.12.2008		Bilanz zum 31.12.2009	
	T €	%	T €	%	T €	%
<u>PASSIVA</u>						
Eigenkapital	437,7	96,7	782,0	94,0	844,9	93,6
Rückstellungen	4,8	1,0	8,0	1,0	22,0	2,4
Lieferverbindlichkeiten	0,0	0,0	23,9	2,9	0,0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	10,3	2,3	18,0	2,2	35,5	3,9
Summe Passiva	452,8	100,0	831,8	100,0	902,3	100,0

Struktur zu Aufwand und Ertrag

	01.01. bis 31.12.2007		01.01. bis 31.12.2008		01.01. bis 31.12.2009	
	T €	%	T €	%	T €	%
Einnahmen	251,8	100,0	802,2	100,0	673,6	100,0
= Gesamtleistung	251,8	100,0	802,2	100,0	673,6	100,0
+ sonstige Erträge	11,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0
- Personalaufwand	173,4	68,9	273,6	34,1	338,5	50,3
- Abschreibungen	24,1	9,6	25,8	3,2	94,7	14,1
- Raumkosten	1,4	0,5	0,6	0,1	0,6	0,1
- Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	3,7	1,5	4,4	0,5	4,5	0,7
- Reparaturen und Instandhaltungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0
- Fahrzeugkosten	0,9	0,4	1,1	0,1	1,4	0,2
- Werbe- und Reisekosten	47,2	18,8	76,7	9,6	123,5	18,3
- Fremdleistungen	35,0	13,9	31,6	3,9	3,7	0,5
- verschiedene betriebliche Kosten	49,2	19,5	52,7	6,6	57,8	8,6
+ Finanzerträge	11,7	4,6	8,7	1,1	14,2	2,1
- Finanzaufwand	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-60,4	-24,0	344,3	42,9	62,9	9,3
= Jahresergebnis	-60,4	-24,0	344,3	42,9	62,9	9,3

Kapitalflußrechnung

1. Einnahmen:			
Kostenstelle Netzwerkarbeit/Verbandsentw .	41.823,87		
Kostenstelle Öffentlichkeitsarbeit.....	26.958,59		
Kostenstelle Betroffenenberatung.....	0,00		
Kostenstelle Informationsdatenbank.....	90.284,00		
Kostenstelle Arzteberatung.....	75.000,00		
Kostenstelle Forschungsförderung.....	220,00		
Kostenstelle Fundraising.....	453.513,15		
	<u>687.799,61</u>	687.799,61	802.183,11
2. Ausgaben			
Kostenstelle Netzwerkarbeit/Verbandsentw .	105.685,53		
Kostenstelle Öffentlichkeitsarbeit.....	115.577,94		
Kostenstelle Betroffenenberatung.....	68.161,63		
Kostenstelle Informationsdatenbank.....	151.037,27		
Kostenstelle Arzteberatung.....	42.868,42		
Kostenstelle Forschungsförderung.....	66.654,99		
Kostenstelle Fundraising.....	74.949,35		
	<u>624.935,13</u>	-624.935,13	-457.901,31
3. Jahresfehlbetrag.....		62.864,48	344.281,80
+/- 4. Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens			
Kostenstelle Netzwerkarbeit/Verbandsentw .	3.443,92		
Kostenstelle Öffentlichkeitsarbeit.....	5.822,54		
Kostenstelle Betroffenenberatung.....	3.374,72		
Kostenstelle Informationsdatenbank.....	74.303,93		
Kostenstelle Arzteberatung.....	1.108,04		
Kostenstelle Forschungsförderung.....	3.324,20		
Kostenstelle Fundraising.....	3.324,20		
	<u>94.701,55</u>	94.701,55	25.835,95
-/+ 5. Buchgewinne -verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen.....		0,00	1.050,00
+/- 6. Zunahme/Abnahme der Rückstellungen			
Kostenstelle Netzwerkarbeit/Verbandsentw .	10.930,00		
Kostenstelle Öffentlichkeitsarbeit.....	1.020,00		
Kostenstelle Betroffenenberatung.....	480,00		
Kostenstelle Informationsdatenbank.....	480,00		
Kostenstelle Arzteberatung.....	160,00		
Kostenstelle Forschungsförderung.....	480,00		
Kostenstelle Fundraising.....	480,00		
	<u>14.030,00</u>	14.030,00	3.200,00
+/- 7. Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio).....		0,00	0,00
-/+ 8. Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.....		6.459,77	-20.393,44
+/- 9. Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.....		-6.346,98	31.496,72
+/- 10. Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten.....		0,00	0,00
= I. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1-8).....		171.708,82	385.471,03

+ 1. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens.....	0,00	0,00
- 2. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.....	-51.196,55	-209.145,95
+ 3. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens.....	0,00	0,00
- 4. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen.....	0,00	0,00
+ 5. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens.....	0,00	0,00
- 6. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen.....	0,00	0,00
+ 7. Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten.....	0,00	0,00
- 8. Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftstätigkeiten.....	0,00	0,00
+ 9. Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition.....	0,00	0,00
- 10. Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition.....	0,00	0,00
= II. Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe 1-10).....	-51.196,55	-209.145,95
+ 1. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.).....	0,00	0,00
- 2. Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen).....	0,00	0,00
+ 3. Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten.....	0,00	0,00
- 4. Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten.....	0,00	0,00
= III. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 1-4).....	0,00	0,00
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe I. - III.)	120.512,27	176.325,08
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds.....	0,00	0,00
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode.....	575.321,02	398.995,94
= <u>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</u>.....	<u>695.833,29</u>	<u>575.321,02</u>

Buchführung

Für das Unternehmen besteht nach § 238 HGB, §§ 140-142 AO Buchführungspflicht. Das Unternehmen hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt. Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die dem Abschluss zugrunde liegende Buchführung entspricht den GoB.

Die Buchführung wurde durch uns auf Grund der uns übergebenen, nicht vorkontierten Buchungsbelege und Auskünfte erstellt.

Die Kontierung und die Auswertung erfolgte nach dem Programm BAB DATA Systems.

Jahresabschluss

Bei Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Steuerrechts beachtet.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear und degressiv vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Jahresabschluss

BILANZ

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

zum

31. Dezember 2009

Blatt 13

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnrücklagen			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	175.038,00	201.922,00	1. Rücklagen		803.110,42	741.016,27
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag		40.977,10	40.765,99
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.460,00	34.081,00	III. Bilanzgewinn		770,33	211,11
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. sonstige Rückstellungen		21.980,00	7.950,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	14.003,07	20.462,84	C. Verbindlichkeiten			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	695.833,29	575.321,02	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		23.880,00
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 23.880,00)			
			2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>35.496,51</u>	35.496,51	<u>17.963,49</u>
			- davon aus Steuern Euro 26.409,19 (Euro 4.659,61)			
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 458,90 (Euro 317,60)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 35.496,51 (Euro 17.963,49)			
	<u>902.334,36</u>	<u>831.786,86</u>			<u>902.334,36</u>	<u>831.786,86</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>673.567,74</u>	<u>802.183,11</u>
2. Gesamtleistung		673.567,74	802.183,11
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben		338.505,00	273.569,43
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		94.701,55	25.835,95
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	552,12		603,15
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.547,85		4.408,92
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	210,04		0,00
ad) Fahrzeugkosten	1.430,50		1.068,13
ae) Werbe- und Reisekosten	123.463,39		76.697,74
af) Fremdleistungen	3.702,50		31.619,25
ag) verschiedene betriebliche Kosten	57.801,77		51.605,89
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>0,00</u>		<u>1.050,00</u>
		191.708,17	167.053,08
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		14.231,87	8.694,18
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>20,41</u>	<u>137,03</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>62.864,48</u>	<u>344.281,80</u>
9. Jahresüberschuß		62.864,48	344.281,80
10. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen		536.000,00	275.000,00
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	526.000,00		536.000,00
b) in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	4.737,15		2.852,38
c) in freie Rücklagen	<u>67.357,00</u>		<u>80.218,31</u>
		598.094,15	619.070,69
12. Bilanzgewinn		<u>770,33</u>	<u>211,11</u>

Gewinnermittlung steuerrechtliche Untergliederung**A: Ideeller Bereich**

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Einnahmen:		
Mitgliedsbeiträge	2.712,00	4.331,50
Spenden	420.703,15	477.749,61
Förderung	159.099,00	58.902,00
Erlöse ideeller Bereich 7% USt	50.000,00	259.000,00
Kostenbeteiligung	4.084,51	2.200,00
Spenden zw eckgebunden	36.969,08	0,00
Summe Einnahmen:	673.567,74	802.183,11
II. Ausgaben		
Personalaufw and	338.505,00	273.569,43
Abschreibungen/Buchw ertabgang	94.701,55	26.885,95
Raumkosten	552,12	603,15
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	4.547,85	4.408,92
Reparaturen, Instandhaltungen	210,04	0,00
Fahrzeugkosten	1.430,50	1.068,13
Werbe- und Reisekosten	123.463,39	76.697,74
Fremdleistungen	3.702,50	31.619,25
verschiedenen betriebl. Kosten	57.801,77	51.605,89
Summe Ausgaben:	624.914,72	466.458,46
III. Überschuß der Einnahmen über die Ausgaben	48.653,02	335.724,65
Entnahme aus den gebunden Rücklagen	536.000,00	275.000,00
Einstellung gebundene Rücklagen	-526.000,00	-536.000,00
Einstellung freie Rücklagen	-67.357,00	-80.218,31
IV. Bilanzgewinn ideeller Bereich	-8.703,98	-5.493,66

B: Vermögensverwaltung

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Einnahmen:		
Zinsen und ähnliche Erträge	14.231,87	8.694,18
Summe Einnahmen:	14.231,87	8.694,18
II. Ausgaben		
Zinsaufw endungen	20,41	137,03
Summe Ausgaben:	20,41	137,03
III. Überschuß der Einnahmen über die Ausgaben	14.211,46	8.557,15
Einstellung Rücklagen	-4.737,15	-2.852,38
IV. Bilanzgewinn Vermögensverwaltung	9.474,31	5.704,77
<u>C: Bilanzgewinn</u>	770,33	211,11

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva**A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Nachstehende Aufstellung gliedert die immateriellen Anlagegüter auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

		<u>175.038,00 Euro</u>	
		Vorjahr: 201.922,00 Euro	
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
0025	Ähnliche Rechte und Werte	2,00	2,00
0027	EDV-Software	<u>175.036,00</u>	<u>201.920,00</u>
		<u>175.038,00</u>	<u>201.922,00</u>

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

175.038,00 Euro
Vorjahr: 201.922,00 Euro

Nachstehende Aufstellung gliedert die Sachanlagen auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

II. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

			<u>17.460,00 Euro</u>
		Vorjahr:	34.081,00 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
0320	PKW	5.392,00	7.703,00
0410	Geschäftsausstattung	6.414,00	22.178,00
0482	Sammelposten 2008	3.150,00	4.200,00
0483	Sammelposten 2009	<u>2.504,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>17.460,00</u>	<u>34.081,00</u>

Summe Sachanlagen

Vorjahr: **17.460,00 Euro**
34.081,00 Euro

Summe Anlagevermögen

Vorjahr: **192.498,00 Euro**
236.003,00 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. sonstige Vermögensgegenstände

			<u>14.003,07 Euro</u>
		Vorjahr:	20.462,84 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	13.987,23	767,00
1542	Steuerüberz. USt 2008	0,00	19.680,00
1547	Steuerüberz. KSt 2008	<u>15,84</u>	<u>15,84</u>
		<u>14.003,07</u>	<u>20.462,84</u>

**II. Kassenbestand, Bundesbank-
guthaben, Guthaben bei
Kreditinstituten und Schecks**

			<u>695.833,29 Euro</u>
		Vorjahr:	575.321,02 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
1000	Kasse	478,23	554,22
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	89.756,85	96.192,39
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	11.129,42	3.122,58
1230	Bank für Sozialwirtschaft # 8050502	1.444,18	1.440,30
1250	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	204.024,61	21.726,49
1252	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 2111019663	0,00	50.000,00
1253	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 2111015596	0,00	152.285,04
1254	Bank für Sozialwirtschaft # 8050510	100.000,00	150.000,00
1255	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 2111019689	0,00	50.000,00
1256	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 2111019671	0,00	50.000,00
1257	Bank für Sozialwirtschaft # 8050511	100.000,00	0,00
1258	Spk. Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	125.000,00	0,00
1259	Bank für Sozialwirtschaft # 8050512	<u>64.000,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>695.833,29</u>	<u>575.321,02</u>

Die Einzelkassenbestände ergaben sich aus gesondert geführten Kassenbuchaufzeichnungen.

Die ausgewiesenen Guthabensalden stimmen - unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsdifferenzen - mit den Rechnungsabschlüssen der Institute zum Bilanzstichtag überein.

Summe Aktiva

902.334,36 Euro
Vorjahr: 831.786,86 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva

A. Eigenkapital

I. Gewinnrücklagen

1. Rücklagen

			<u>803.110,42 Euro</u>
		Vorjahr:	741.016,27 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
0851	Gebundene Rücklagen	526.000,00	536.000,00
0852	Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	13.067,11	8.329,96
0853	Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>264.043,31</u>	<u>196.686,31</u>
		<u>803.110,42</u>	<u>741.016,27</u>

II. Gewinnvortrag

			<u>40.977,10 Euro</u>
		Vorjahr:	40.765,99 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
0860	Gewinnvortrag	<u>40.977,10</u>	<u>40.765,99</u>
		<u>40.977,10</u>	<u>40.765,99</u>

III. Bilanzgewinn

			<u>770,33 Euro</u>
		Vorjahr:	211,11 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
0000	Bilanzgewinn	<u>770,33</u>	<u>211,11</u>
		<u>770,33</u>	<u>211,11</u>

B. Rückstellungen**1. sonstige Rückstellungen**

21.980,00 Euro
Vorjahr: 7.950,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2009	31.12.2008
	Euro	Euro
0970 Sonstige Rückstellungen	16.630,00	3.700,00
0975 Rückstellung für Aufbewahrung	2.450,00	1.850,00
0977 Rückstellung für Abschlußkosten	<u>2.900,00</u>	<u>2.400,00</u>
	<u>21.980,00</u>	<u>7.950,00</u>

C. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

0,00 Euro
Vorjahr: 23.880,00 Euro

- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
Euro 0,00 (Euro 23.880,00)

	31.12.2009	31.12.2008
	Euro	Euro
1600 Verbindl. Lief./Leistungen	<u>0,00</u>	<u>23.880,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>23.880,00</u>

2. sonstige Verbindlichkeiten 35.496,51 Euro
 Vorjahr: 17.963,49 Euro

- davon aus Steuern
 Euro 26.409,19 (Euro 4.659,61)

- davon im Rahmen der
 sozialen Sicherheit
 Euro 458,90 (Euro 317,60)

- davon mit einer Restlaufzeit
 bis zu einem Jahr
 Euro 35.496,51
 (Euro 17.963,49)

	31.12.2009	31.12.2008
	Euro	Euro
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	8.628,42	12.986,28
1731 Verb. USt 2008	18.130,00	0,00
1732 Verb. USt 2009	3.500,00	0,00
1744 Verb. aus Lohn- u. Kirchensteuer	4.779,19	4.659,61
1745 Verb. aus Sozialversicherung	<u>458,90</u>	<u>317,60</u>
	<u>35.496,51</u>	<u>17.963,49</u>

Summe Passiva

902.334,36 Euro
 Vorjahr: 831.786,86 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung**1. Einnahmen**

673.567,74 Euro
Vorjahr: 802.183,11 Euro

	31.12.2009	31.12.2008
	Euro	Euro
8000 Mitgliedsbeiträge	2.712,00	4.331,50
8010 Spenden	420.703,15	477.749,61
8015 Förderung	159.099,00	58.902,00
8100 Einnahmen Spenden, zweckgebunden	36.969,08	0,00
8103 Erlöse ideeller Bereich 7% USt	50.000,00	259.000,00
8450 Einnahmen Kostenbeteiligung	<u>4.084,51</u>	<u>2.200,00</u>
	<u>673.567,74</u>	<u>802.183,11</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	27.592,00	34.091,50
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	26.958,59	10.000,00
KS 3 Betroffenenberatung	0,00	0,00
KS 4 Info-Datenbank	90.284,00	230.392,00
KS 5 Ärzteberatung	75.000,00	0,00
KS 6 Forschungsförderung	220,00	0,00
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	453.513,15	527.699,61
Summe:	<u>673.567,74</u>	<u>802.183,11</u>

2. Gesamtleistung

673.567,74 Euro
Vorjahr: 802.183,11 Euro

3. Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben**

338.505,00 Euro
Vorjahr: 273.569,43 Euro

	31.12.2009	31.12.2008
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4100 Fortbildungskosten	1.237,60	0,00
4101 Personalkosten	280.749,40	233.127,20
4111 Eingliederungszuschuss Arbeitsamt	0,00	-9.707,85
4112 Erstattungen LfzG	-6.776,77	0,00
4130 Ges. soziale Aufwendungen	56.795,27	45.746,79
4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	4.967,26	4.383,14
4140 Freiw. soziale Aufwendungen	<u>1.532,24</u>	<u>20,15</u>
	<u>338.505,00</u>	<u>273.569,43</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	33.435,98	17.227,40
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	64.659,02	44.224,18
KS 3 Betroffenenberatung	56.909,99	58.379,70
KS 4 Info-Datenbank	55.386,18	33.851,78
KS 5 Ärzteberatung	37.855,74	9.829,74
KS 6 Forschungsförderung	42.583,09	69.822,43
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	47.675,00	40.234,20
Summe:	<u>338.505,00</u>	<u>273.569,43</u>

4. Abschreibungen

- a) **auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs**

94.701,55 Euro
Vorjahr: 25.835,95 Euro

	31.12.2009	31.12.2008
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	73.638,82	1.496,58
4830 AfA auf Sachanlagen	20.436,31	23.285,16
4862 Afa Sammelposten	<u>626,42</u>	<u>1.054,21</u>
	<u>94.701,55</u>	<u>25.835,95</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	3.443,92	3.852,24
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	5.822,54	5.290,74
KS 3 Betroffenenberatung	3.374,72	3.837,09
KS 4 Info-Datenbank	74.303,93	3.867,35
KS 5 Ärzteberatung	1.108,04	1.284,09
KS 6 Forschungsförderung	3.324,20	3.852,22
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	3.324,20	3.852,22
Summe:	<u>94.701,55</u>	<u>25.835,95</u>

5. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

aa) Raumkosten

Vorjahr: 552,12 Euro
603,15 Euro

	<u>31.12.2009</u> Euro	31.12.2008 Euro
4250 Reinigung	<u>552,12</u>	<u>603,15</u>
	<u>552,12</u>	<u>603,15</u>

ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Vorjahr: 4.547,85 Euro
4.408,92 Euro

	<u>31.12.2009</u> Euro	31.12.2008 Euro
4360 Versicherungen	1.081,60	1.413,92
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	<u>3.466,25</u>	<u>2.995,00</u>
	<u>4.547,85</u>	<u>4.408,92</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	3.514,44	3.071,14
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	229,92	288,19
KS 3 Betroffenenberatung	172,44	156,14
KS 4 Info-Datenbank	172,44	156,14
KS 5 Ärzteberatung	57,48	52,04
KS 6 Forschungsförderung	172,44	156,14
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	228,69	529,13
Summe:	<u>4.547,85</u>	<u>4.408,92</u>

ac) Reparaturen und Instandhaltungen		<u>210,04 Euro</u>
	Vorjahr:	0,00 Euro
	31.12.2009	31.12.2008
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4800 Rep./Instandh. Anl. u. Masch.	<u>210,04</u>	<u>0,00</u>
	<u>210,04</u>	<u>0,00</u>

ad) Fahrzeugkosten		<u>1.430,50 Euro</u>
	Vorjahr:	1.068,13 Euro
	31.12.2009	31.12.2008
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4502 Fahrzeugkosten	<u>1.430,50</u>	<u>1.068,13</u>
	<u>1.430,50</u>	<u>1.068,13</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	198,68	519,55
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	370,89	129,07
KS 3 Betroffenenberatung	198,68	96,81
KS 4 Info-Datenbank	198,68	96,81
KS 5 Ärzteberatung	66,23	32,27
KS 6 Forschungsförderung	198,67	96,81
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	198,67	96,81
Summe:	<u>1.430,50</u>	<u>1.068,13</u>

ae) Werbe- und Reisekosten

123.463,39 Euro
Vorjahr: 76.697,74 Euro

	31.12.2009	31.12.2008
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600 Werbekosten	19.500,30	15.224,34
4612 Veranstaltungskosten	63.273,81	24.699,48
4629 Geschenke	1.008,69	344,20
4640 Repräsentationskosten	421,42	577,89
4649 Bewirtungskosten	1.536,15	2.481,09
4655 Nicht abzugsf. Betriebsausgaben	90,00	0,00
4664 Reisekosten	<u>37.633,02</u>	<u>33.370,74</u>
	<u>123.463,39</u>	<u>76.697,74</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	50.591,49	36.106,14
KS 2 Öffentlichkeitsarbeit. Info, Lobbyarbeit	33.199,55	16.814,46
KS 3 Betroffenenberatung	431,94	702,29
KS 4 Info-Datenbank	11.449,47	5.778,20
KS 5 Ärzteberatung	1.395,81	656,38
KS 6 Forschungsförderung	13.229,40	3.872,59
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	13.165,73	12.767,68
Summe:	<u>123.463,39</u>	<u>76.697,74</u>

af) Fremdleistungen

Vorjahr: 3.702,50 Euro
31.619,25 Euro

	<u>31.12.2009</u> Euro	31.12.2008 Euro
4780 Fremdarbeiten	<u>3.702,50</u>	<u>31.619,25</u>
	<u>3.702,50</u>	<u>31.619,25</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	88,65	966,85
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	343,20	5.077,40
KS 3 Betroffenenberatung	208,65	0,00
KS 4 Info-Datenbank	2.587,65	19.175,00
KS 5 Ärzteberatung	29,55	0,00
KS 6 Forschungsförderung	88,65	0,00
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	356,15	6.400,00
Summe:	<u>3.702,50</u>	<u>31.619,25</u>

ag)	verschiedene betriebliche Kosten		<u>57.801,77 Euro</u>
		Vorjahr:	51.605,89 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		Euro	Euro
4909	Kosten für Aufbewahrung	600,00	600,00
4910	Porto	2.292,16	4.387,36
4920	Telefon	12.377,74	11.788,08
4924	Internetkosten	2.394,84	279,02
4927	Wartung/Miete EDV	11.853,90	13.815,35
4930	Bürobedarf	10.389,06	4.146,46
4940	Zeitschriften und Bücher	18,85	212,24
4950	Rechts- und Beratungskosten	7.284,00	9.787,75
4955	Buchführungskosten	5.631,38	2.884,86
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.851,52	2.538,43
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	11,50	25,30
4980	Betriebsbedarf	89,85	232,12
4990	Sonstige Kosten	<u>1.006,97</u>	<u>908,92</u>
		<u>57.801,77</u>	<u>51.605,89</u>

Kostenstellennachweis:

KS 1 Netzwerk und Verband	14.277,65	13.025,17
KS 2 Öffentl. Info, Lobbyarbeit	10.800,39	8.615,47
KS 3 Betroffenenberatung	6.750,89	5.222,59
KS 4 Info-Datenbank	6.824,60	6.694,68
KS 5 Ärzteberatung	2.317,46	1.735,74
KS 6 Forschungsförderung	6.944,20	5.819,38
KS 7 Fundraising Spendenmanagement	9.886,58	10.492,86
Summe:	<u>57.801,77</u>	<u>51.605,89</u>

Sonstige Kosten	4990	Vorjahr:	<u>1.006,97 Euro</u> <u>908,92 Euro</u>
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		Vorjahr:	<u>0,00 Euro</u> 1.050,00 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2310 Anlagenabgänge Buchverlust		<u>0,00</u>	<u>1.050,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>1.050,00</u>
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		Vorjahr:	<u>14.231,87 Euro</u> 8.694,18 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2650 Sonstige Zinsen u. ä. Erträge		<u>14.231,87</u>	<u>8.694,18</u>
		<u>14.231,87</u>	<u>8.694,18</u>
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		Vorjahr:	<u>20,41 Euro</u> 137,03 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2110 Zinsen für kurzfr. Verbindl.		<u>20,41</u>	<u>137,03</u>
		<u>20,41</u>	<u>137,03</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		Vorjahr:	<u>62.864,48 Euro</u> 344.281,80 Euro

9. Jahresüberschuß		<u>62.864,48 Euro</u>
	Vorjahr:	344.281,80 Euro
		31.12.2009
		<u>Euro</u>
		31.12.2008
		<u>Euro</u>
0000 Jahresüberschuß		<u>62.864,48</u>
		<u>344.281,80</u>
		<u>62.864,48</u>
		<u>344.281,80</u>
10. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
a) aus den gebunden Rücklagen		<u>536.000,00 Euro</u>
	Vorjahr:	275.000,00 Euro
		31.12.2009
		<u>Euro</u>
		31.12.2008
		<u>Euro</u>
2798 Entnahme aus gebundenen Rücklagen		<u>536.000,00</u>
		<u>275.000,00</u>
		<u>536.000,00</u>
		<u>275.000,00</u>
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in gebundene Rücklagen		<u>526.000,00 Euro</u>
	Vorjahr:	536.000,00 Euro
		31.12.2009
		<u>Euro</u>
		31.12.2008
		<u>Euro</u>
2498 Einstellung gebunde Rücklagen		<u>526.000,00</u>
		<u>536.000,00</u>
		<u>526.000,00</u>
		<u>536.000,00</u>

b)	in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung		<u>4.737,15 Euro</u>
		Vorjahr:	2.852,38 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2497	Einstellung in freie Rücklagen aus Vermögensverwaltung	<u>4.737,15</u>	<u>2.852,38</u>
		<u>4.737,15</u>	<u>2.852,38</u>
c)	in freie Rücklagen		<u>67.357,00 Euro</u>
		Vorjahr:	80.218,31 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2499	Einstellung in freie Rücklagen	<u>67.357,00</u>	<u>80.218,31</u>
		<u>67.357,00</u>	<u>80.218,31</u>
12.	Bilanzgewinn		<u>770,33 Euro</u>
		Vorjahr:	211,11 Euro
		31.12.2009	31.12.2008
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0000	Bilanzgewinn	<u>770,33</u>	<u>211,11</u>
		<u>770,33</u>	<u>211,11</u>

ANLAGENSPIEGEL

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Buchwert 31.12.2008	Buchwert 31.12.2009
	Stand 01.01.2009	Zugänge	Abgang	Stand 31.12.2009	Stand 01.01.2009	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2009		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Aufw. für d. Ingang. u. Erweiterung d. Geschäftsbetr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Konzessionen u. a. . Rechte	211.673,66	46.754,82	0,00	258.428,48	9.751,66	73.638,82	0,00	83.390,48	201.922,00	175.038,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Imm. Vermögensgegenstände	211.673,66	46.754,82	0,00	258.428,48	9.751,66	73.638,82	0,00	83.390,48	201.922,00	175.038,00

Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, BGA										
a) Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.379,89	1.309,63	0,00	61.689,52	38.201,89	17.073,63	0,00	55.275,52	22.178,00	6.414,00
b) Fuhrpark	11.555,00	0,00	0,00	11.555,00	3.852,00	2.311,00	0,00	6.163,00	7.703,00	5.392,00
c) Mietereinbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.501,27	3.132,10	0,00	13.633,37	6.301,27	1.678,10	0,00	7.979,37	4.200,00	5.654,00
<i>Zwischensumme 3.</i>	<i>82.436,16</i>	<i>4.441,73</i>	<i>0,00</i>	<i>86.877,89</i>	<i>48.355,16</i>	<i>21.062,73</i>	<i>0,00</i>	<i>69.417,89</i>	<i>34.081,00</i>	<i>17.460,00</i>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	82.436,16	4.441,73	0,00	86.877,89	48.355,16	21.062,73	0,00	69.417,89	34.081,00	17.460,00

Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückdeckungsansprüche Lebensvers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Insgesamt	294.109,82	51.196,55	0,00	345.306,37	58.106,82	94.701,55	0,00	152.808,37	236.003,00	192.498,00
------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------------	------------------	------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------

Düsseldorf

11. März 2010

Christoph Nachtigäller

Karl-Heinz Klingebiel
