

Parents as Teachers - Mit Eltern lernen ("PAT")
 gemeinnützige GmbH, Nürnberg
 Bilanz zum 31. Dezember 2011

A k t i v a

	31.12.2011		31.12.2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		81.535,00		0,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.531,00		7.204,00
		<u>88.066,00</u>		<u>7.204,00</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Fertige Erzeugnisse und Waren		23.778,81		0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.075,44		0,00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>37,88</u>	7.113,32	<u>37,88</u>	37,88
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		123.937,17		283.286,67
		<u>154.829,30</u>		<u>283.324,55</u>
		<u>242.895,30</u>		<u>290.528,55</u>



Passiva

	31.12.2011		31.12.2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Gezeichnetes Kapital		25.000,00		25.000,00
B. Sonstige Rückstellungen		4.296,41		1.000,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.108,69		8.238,61	
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	21.709,70		23.573,08	
3. Sonstige Verbindlichkeiten (-davon aus Steuern Euro 1.544,79; i.Vj. Euro 0,00)	1.846,92		0,00	
4. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen	<u>185.933,58</u>	213.598,89	<u>232.716,86</u>	264.528,55
		<u>242.895,30</u>		<u>290.528,55</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar 2011 bis 31. Dezember 2011

	2011		2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		44.169,42		0,00
2. Zuschüsse und Fördermittel		233.783,28		27.283,14
3. Sonstige betriebliche Erträge		91,25		0,00
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-128.823,27		-14.009,83	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-28.460,99</u>	-157.284,26	<u>-3.377,40</u>	-17.387,23
6. Abschreibungen auf das Anlagevermögen		-12.244,59		-208,75
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-109.062,26		-9.815,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		877,60		143,64
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-330,44		-15,80
10. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>



Anhang für das Geschäftsjahr 2011 der Parent as Teachers- Mit Eltern lernen („PAT“) gemeinnützige GmbH, Nürnberg

I. Allgemeine Angaben zum Jahreschluss

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine kleine Kapitalgesellschaft i.S. des § 267 Abs. 1 HGB.

Die Bilanz ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt, wobei die Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) beachtet wurden.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer und in der handelsrechtlich zulässigen Höhe, angesetzt.

Die Forderungen sind mit dem Nennwert, die Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die Rückstellungen und die sonstigen Rückstellungen enthalten Beträge für ungewisse Verbindlichkeiten, die aus der laufenden Geschäftstätigkeit resultieren. Der Posten „Bedingt rückzahlbare Zuwendungen“ beinhalten Zuwendungszahlungen, soweit diese noch nicht vereinbarungsgemäß verwendet wurden.

Die Zuwendungen werden im Zeitpunkt der vereinbarungsgemäßen Verwendung erfolgswirksam erfasst.

III. Angaben zu Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich binnen Jahresfrist fällig.

Die Gesellschaft erhält aufgrund einer individuellen Fördervereinbarung mit einer gemeinnützigen Organisation Zuwendungen. Gegenstand dieser Förderung ist die Verbreitung des Angebotes „Parents as Teachers-Mit Eltern lernen“ zur Steigerung der elterlichen Erziehungskompetenz in Deutschland.



Der Ertrag aus Zuwendungen hat sich wie folgt entwickelt:

Im Geschäftsjahr zugeflossene Zuwendungen	187.000,00 €
+ Verbrauch in Vorjahren zugeflossener Zuwendungen	232.716,58 €
- <u>noch nicht verbrauchter Zuwendungsfluss des Geschäftsjahres 2011</u>	<u>185.933,30 €</u>
= Ertrag aus Zuwendungsverbrauch des Geschäftsjahres 2011	<u>233.783,28 €</u>

Nürnberg, 2. März 2012

Parents as Teachers – Mit Eltern lernen („PAT“) gemeinnützige GmbH
Die Geschäftsführung
Christine Schubert

Parents as Teachers - Mit Eltern lernen ("PAT") gemeinnützige GmbH,
Nürnberg
Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2011

Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	1.1.2011	Zugänge	Abgänge	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenezn an solchen Rechten und Werten	0,00	87.366,38	0,00	87.366,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.412,75	2.042,04	0,00	9.454,79
	7.412,75	89.408,42	0,00	96.821,17

Kumulierte Abschreibungen				
	1.1.2011	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abgänge	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenezn an solchen Rechten und Werten	0,00	5.831,38	0,00	5.831,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	208,75	2.715,04	0,00	2.923,79
	208,75	8.546,42	0,00	8.755,17

Buchwerte		
	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenezn an solchen Rechten und Werten	81.535,00	0,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.531,00	7.204,00
	88.066,00	7.204,00