

Parents as Teachers - Mit Eltern lernen ("PAT")  
gemeinnützige GmbH, Nürnberg

Bilanz zum 31. Dezember 2012

**Aktiva**

	31.12.2012		31.12.2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>		64.059,00		81.535,00
<b>II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		4.781,00		6.531,00
		<u>68.840,00</u>		<u>88.066,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Fertige Erzeugnisse und Waren</b>		22.482,20		23.778,81
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		7.075,44	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>37,88</u>	37,88	<u>37,88</u>	7.113,32
<b>IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		54.217,88		123.937,17
		<u>76.737,96</u>		<u>154.829,30</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		60,00		0,00
		<u>145.637,96</u>		<u>242.895,30</u>



### Passiva

	31.12.2012		31.12.2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Gezeichnetes Kapital</b>		25.000,00		25.000,00
<b>B. Sonstige Rückstellungen</b>		10.641,89		4.296,41
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.451,80		0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.567,50		4.108,69	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	1.068,89		21.709,70	
4. Sonstige Verbindlichkeiten ( --davon aus Steuern EUR 2.602,89; i.Vj. EUR 1.544,79 --)	2.673,17		1.846,92	
5. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungs- pflichtigen Zuwendungen	94.234,71	109.996,07	185.933,58	213.598,89
		<u>145.637,96</u>	<u>185.933,58</u>	<u>242.895,30</u>

Parents as Teachers - Mit Eltern lernen ("PAT")  
gemeinnützige GmbH, Nürnberg



Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2012 bis 31. Dezember 2012

	2012		2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		22.657,60		44.169,42
2. Zuschüsse und Fördermittel		344.698,87		233.783,28
3. Sonstige betriebliche Erträge		2.548,92		91,25
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-158.971,73		-128.823,27	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-39.428,86</u>	<u>-198.400,59</u>	<u>-28.460,99</u>	<u>-157.284,26</u>
6. Abschreibungen auf das Anlagevermögen		-22.445,30		-12.244,59
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-149.035,21		-109.062,26
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		315,24		877,60
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-339,53		-330,44
10. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>



## **Parent as Teachers- Mit Eltern lernen (“PAT“) gemeinnützige GmbH, Nürnberg Anhang für das Geschäftsjahr 2012**

### **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.

Von den Erleichterungen der §§ 274a, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

### **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“ beinhaltet 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 Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagespiegel) ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt. Hieraus ergeben sich auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres (§ 268 Abs. 2 HGB).

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.



Die bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Stand zu Beginn	Zufluss	vereinbarungsgemäße Verwendung	Stand am 31.12.2012
185.933,58 €	253.000,00 €	-344.698,87 €	94.234,71€

Der Ertrag aus dem Zuwendungsverbrauch beläuft sich auf 344.698,87 € im Geschäftsjahr 2012.

#### IV. Geschäftsführung und Aufsichtsrat der Gesellschaft

Der Aufsichtsrat bestand im Geschäftsjahr 2012 aus den folgenden Mitgliedern:

Reiner Klinz	Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Schondorf (Vorsitzender des Aufsichtsrats)
Dr. Paul Braune	Vorstand AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg
Helmut Herz	Geschäftsführer AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Fürth (bis 24. April 2012)
Prof. Dr. Andrea Lanfranchi	Fachpsychologe für Psychotherapie FSP, Meilen/Schweiz
Prof. Dr. Friedrich Lösel	Professor für Psychologie, Nürnberg
Dr. Christian Meyn	Geschäftsführer der Auridis GmbH, Düsseldorf
Marie-Luise Sommer	Diplom-Pädagogin., Nürnberg (ab 25. April 2012 bis 21. Januar 2013))
Angelika Weikert	MdL, stellv. Vorsitzende des AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg (stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrats)
Prof. Dr. Frank Wimmer	Mitglied im Verwaltungsrat der GfK Nürnberg, Nürnberg (ab 22. Januar 2013)

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr von Frau Christine Schubert, Diplom-Sozialpädagogin (FH) wahrgenommen. Die Geschäftsführerin ist alleinvertretungsberechtigt und befugt im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte vornehmen zu dürfen.

Die Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB wurde in Anspruch genommen.

Nürnberg, 10. April 2013

Parents as Teachers – Mit Eltern lernen ("PAT") gemeinnützige GmbH  
Geschäftsführung  
Christine Schubert

Parents as Teachers - Mit Eltern lernen ("PAT") gemeinnützige GmbH,  
Nürnberg

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2012

Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	1.1.2012	Zugänge	Abgänge	31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	87.366,38	0,00	0,00	87.366,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.454,79	3.219,30	0,00	12.674,09
	<u>96.821,17</u>	<u>3.219,30</u>	<u>0,00</u>	<u>100.040,47</u>

Kumulierte Abschreibungen				
	1.1.2012	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abgänge	31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.831,38	17.476,00	0,00	23.307,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.923,79	4.969,30	0,00	7.893,09
	<u>8.755,17</u>	<u>22.445,30</u>	<u>0,00</u>	<u>31.200,47</u>

Buchwerte		
	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	64.059,00	81.535,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.781,00	6.531,00
	<u>68.840,00</u>	<u>88.066,00</u>