

Bilanz zum 31. Dezember 2013

## Aktiva

	31.12.2013		31.12.2012	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>		52,367.00		64,059.00
<b>II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		1,408.00		4,781.00
		<u>53,775.00</u>		<u>68,840.00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Fertige Erzeugnisse und Waren</b>		20,714.29		22,482.20
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1,490.00		0.00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>37.88</u>	1,527.88	<u>37.88</u>	37.88
<b>IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		87,788.51		54,217.88
		<u>110,030.68</u>		<u>76,737.96</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0.00		60.00
		<u>163,805.68</u>		<u>145,637.96</u>

## Passiva

	31.12.2013		31.12.2012	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Gezeichnetes Kapital</b>		25,000.00		25,000.00
<b>B. Sonstige Rückstellungen</b>		7,898.10		10,641.89
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0.00		8,451.80	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8,332.04		3,567.50	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	267.75		1,068.89	
4. Sonstige Verbindlichkeiten ( --davon aus Steuern EUR 4.800,69; i.Vj. EUR 2.602,89 --)	5,069.71		2,673.17	
5. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen	<u>108,158.08</u>	121,827.58	<u>94,234.71</u>	109,996.07
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		9,080.00		0.00
		<u>163,805.68</u>		<u>145,637.96</u>

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



Parents as Teachers  
Mit Eltern Lernen

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2013 bis 31. Dezember 2013

	2013		2012	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		58,803.61		22,657.60
2. Zuschüsse und Fördermittel		305,786.63		344,698.87
3. Sonstige betriebliche Erträge		17,457.74		2,548.92
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-192,486.54		-158,971.73
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-44,517.84	-237,004.38	-39,428.86
6. Abschreibungen auf das Anlagevermögen			-21,015.00	-22,445.30
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-123,786.38	-149,035.21
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			141.80	315.24
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-384.02	-339.53
10. Jahresüberschuss		0.00		0.00



## **Parent as Teachers – Mit Eltern lernen („PAT“) gemeinnützige GmbH, Nürnberg**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2013**

#### **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“ beinhaltet Zuwendungszahlungen, soweit diese noch nicht vereinbarungsgemäß verwendet wurden.

Die Zuwendungen werden im Zeitpunkt der vereinbarungsgemäßen Verwendung erfolgswirksam erfasst.

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

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

Die Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagespiegel) ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Hieraus ergeben sich auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres (§ 268 Abs. 2 HGB).



Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	31.12.2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten</b>	87.366,38	5.950,00	0,00	93.316,38
<b>II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	12.674,09	0,00	0,00	12.674,09
	<u>100.040,47</u>	<u>5.950,00</u>	<u>0,00</u>	<u>105.990,47</u>

Kumulierte Abschreibungen				
	01.01.2013	Abschreibungen des Geschäftsjahr	Abgänge	31.12.2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten</b>	23.307,38	17.642,00	0,00	40.949,38
<b>II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	7.893,09	3.373,00	0,00	11.266,09
	<u>31.200,47</u>	<u>21.015,00</u>	<u>0,00</u>	<u>52.215,47</u>

Buchwerte		
	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
<b>I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten</b>	52.367,00	64.059,00
<b>II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	1.408,00	4.781,00
	<u>53.775,00</u>	<u>68.840,00</u>

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.

In den Umsatzerlösen für das Geschäftsjahr 2013 sind 7.290,00 € enthalten die mit Zuschüssen finanziert wurden.



Die bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Zuwendung erhalten von	Stand zum 01.01.2013 in €	Zufluss in €	Vereinbarungsgemäße Verwendung in €	Stand zum 31.12.2013 in €
Auridis gGmbH	94.234,71	300.000,00	- 302.203,92	92.030,79
DEUTSCHLAND RUNDET AUF	0,00	27.000,00	- 10.872,71	16.127,29
	94.234,71	327.000,00	- 313.076,63	108.158,08

#### IV. Mittelverwendungsrechnung

Die finanzielle Entwicklung der Gesellschaft verdeutlicht die Mittelverwendungsrechnung, die in Anlehnung an den DRS 2 des Deutschen Standardisierungsrats für Rechnungslegung e.V. erstellt wurde.

	EUR
Jahresüberschuss	0,00
Abschreibungen	21.015,00
Veränderung des Working Capital	13.034,06
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>34.049,06</b>
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5.950,00
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.950,00</b>
Zuwendung Auridis	300.000,00
Zuwendung DRA	27.000,00
Verbrauch Fördermittel Auridis	-302.203,92
Verbrauch Fördermittel DRA	-10.872,71
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13.923,37</b>
Zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittel	42.022,43
Finanzmittel zu Beginn des Geschäftsjahres	45.766,08
<b>Finanzmittel am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>87.788,51</b>

Zum Bilanzstichtag setzen sich die Finanzmittel aus Bankguthaben und Kassenbeständen zusammen.



## V. Geschäftsführung und Aufsichtsrat der Gesellschaft

Der Aufsichtsrat besteht zum 31. Dezember 2013 aus den folgenden Mitgliedern:

Herr Reiner Klinz	Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Schondorf (Vorsitzender des Aufsichtsrats),
Frau Angelika Weikert	MdL, stellv. Vorsitzende des AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg (stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrats)
Herr Dr. Paul Braune	Vorstand AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg
Herr Prof. Dr. Andrea Lanfranchi	Fachpsychologe für Psychotherapie FSP, Meilen/Schweiz
Herr Prof. Dr. Friedrich Lösel	Professor für Psychologie, Nürnberg
Herr Dr. Christian Meyn	Geschäftsführer der Auridis GmbH, Düsseldorf
Herr Prof. Dr. Frank Wimmer	Mitglied im Verwaltungsrat der GfK Nürnberg, Nürnberg (ab 22. Januar 2013)

Die Geschäftsführung wurde bis 13. Mai 2013 von Frau Christine Schubert, Diplom-Sozialpädagogin (FH) wahrgenommen. Am 13. Mai 2013 wurde die Geschäftsführung von Birke Stubbendieck, Diplom-Betriebswirtin (FH) / Licenciada en Ciencias Empresariales, übernommen. 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, 28. Februar 2014

Parents as Teachers – Mit Eltern lernen („PAT“) gemeinnützige GmbH  
Geschäftsführung  
Birke Stubbendieck