

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

Bilanz zum 31. Dezember 2014

A k t i v a

	31.12.2014		31.12.2013	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		32.907,00		52.367,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.405,00		1.408,00
		<u>36.312,00</u>		<u>53.775,00</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Fertige Erzeugnisse und Waren		19.172,29		20.714,29
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	912,13		1.490,00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	912,13	<u>37,88</u>	1.527,88
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		94.552,52		87.788,51
		<u>114.636,94</u>		<u>110.030,68</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.004,06		0,00
		<u>153.953,00</u>		<u>163.805,68</u>



Passiva

	31.12.2014		31.12.2013	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Gezeichnetes Kapital		25.000,00		25.000,00
B. Sonstige Rückstellungen		4.020,46		7.898,10
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.326,91		8.332,04	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	0,00		267,75	
4. Sonstige Verbindlichkeiten (--davon aus Steuern EUR 11.819,98; i.Vj. EUR 4.800,69 --)	12.095,32		5.069,71	
5. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungs- pflichtigen Zuwendungen	<u>100.451,16</u>	<u>115.873,39</u>	<u>108.158,08</u>	<u>121.827,58</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		9.059,15		9.080,00
		<u>153.953,00</u>		<u>163.805,68</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 2014 bis 31. Dezember 2014

	2014		2013	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		49.205,67		58.803,61
2. Zuschüsse und Fördermittel		412.710,92		305.786,63
3. Sonstige betriebliche Erträge		6.410,16		17.457,74
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-262.458,56		-192.486,54	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-59.942,04</u>	-322.400,60	<u>-44.517,84</u>	-237.004,38
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen		-22.340,22		-21.015,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-123.116,24		-123.786,38
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		86,70		141,80
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-556,39		-384,02
9. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>



Anhang für das Geschäftsjahr 2014 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“ 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 Anlange zu diesem Anhang dargestellt. Hieraus ergeben sich auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres (§ 268 Abs. 2 HGB).



Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2014	Zugänge	Abgänge	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten	93.316,38	0,00	0,00	93.316,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.142,31	4.877,22	0,00	21.019,53
	109.458,69	4.877,22	0,00	114.335,91

Kumulierte Abschreibungen				
	01.01.2014	Geschäftsjahr	Abgänge	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten	40.949,38	19.460,00	0,00	60.409,38
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.734,31	2.880,22	0,00	17.614,53
	55.683,69	22.340,22	0,00	78.023,91

Buchwerte		
	31.12.2014	31.12.2013
	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzn an solchen Rechten und Werten	32.907,00	52.367,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.405,00	1.408,00
	36.312,00	53.775,00

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 2014 sind 17.810 € (i. Vj. 7.290 €) enthalten, die mit Zuschüssen finanziert wurden.



Die bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Zuwendung erhalten von	Stand zum 01.01.2014 in €	Zufluss in €	Vereinbarungsgemäße Verwendung in €	Stand zum 31.12.2014 in €
Auridis gGmbH	92.030,79	381.614,00	- 410.317,43	63.327,36
DEUTSCHLAND RUNDET AUF	16.127,29	44.000,00	- 23.003,49	37.123,80
	108.158,08	425.614,00	- 433.320,92	100.451,16

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	22.340,22
Veränderung des Working Capital	-2.992,07
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	19.348,15
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-4.877,22
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-4.877,22
Zuwendung Auridis	381.614,00
Zuwendung DRA	44.000,00
Verbrauch Fördermittel Auridis	-410.317,43
Verbrauch Fördermittel DRA	-23.003,49
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-7.706,92
Zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittel	6.764,01
Finanzmittel zu Beginn des Geschäftsjahres	87.788,51
Finanzmittel am Ende des Geschäftsjahres	94.552,52

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



V. Geschäftsführung und Aufsichtsrat der Gesellschaft

Der Aufsichtsrat besteht zum 31. Dezember 2014 aus den folgenden Mitgliedern:

Herr Reiner Klinz	Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Schondorf (Vorsitzender des Aufsichtsrats),
Frau Angelika Weikert	MdL, Vorsitzende des Präsidiums des AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg (stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrats)
Herr Dr. Paul Braune	Mitglied des Präsidiums der AWO Kreisverband Nürnberg e.V., Nürnberg
Herr Prof. Dr. Andrea Lanfranchi	Fachpsychologe für Psychotherapie FSP, Meilen/Schweiz
Herr Prof. Dr. Dr. h.c. Friedrich Lösel	Professor für Psychologie, Nürnberg
Herr Marc von Krosigk	Geschäftsführer der Auridis GmbH, Düsseldorf (ab 24. März 2014)
Herr Prof. Dr. Frank Wimmer	Mitglied im Verwaltungsrat der GfK Nürnberg, Nürnberg

Die Geschäftsführung wird von Frau Birke Stubbendieck, Diplom-Betriebswirtin (FH) /
Licenciada en Ciencias Empresariales wahrgenommen.

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

Nürnberg, 28. Februar 2015

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