

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

Bilanz zum 31. Dezember 2015

A k t i v a

	31.12.2015		31.12.2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		15.796,68		32.907,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.381,00		3.405,00
		<u>22.177,68</u>		<u>36.312,00</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Fertige Erzeugnisse und Waren		22.167,84		19.172,29
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.195,60		912,13	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	2.195,60	<u>0,00</u>	912,13
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		130.003,85		94.552,52
		<u>154.367,29</u>		<u>114.636,94</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.426,98		3.004,06
		<u>179.971,95</u>		<u>153.953,00</u>



Passiva

	31.12.2015		31.12.2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Gezeichnetes Kapital		25.000,00		25.000,00
B. Sonstige Rückstellungen		3.619,91		4.020,46
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.199,60		3.326,91	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	93,97		0,00	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.592,57		12.095,32	
(--davon aus Steuern EUR 4.250,23 ; i.Vj. EUR 11.819,98 --)				
5. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungs- pflichtigen Zuwendungen	<u>131.149,23</u>	<u>140.035,37</u>	<u>100.451,16</u>	<u>115.873,39</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		11.316,67		9.059,15
		<u>179.971,95</u>		<u>153.953,00</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 2015 bis 31. Dezember 2015

	2015		2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse*		93.200,16		49.205,67
2. Zuschüsse und Fördermittel		379.476,93		412.710,92
3. Sonstige betriebliche Erträge		17.676,00		6.410,16
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-279.869,77		-262.458,56	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-62.751,35</u>	<u>-342.621,12</u>	<u>-59.942,04</u>	<u>-322.400,60</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen		-21.695,39		-22.340,22
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-125.622,57		-123.116,24
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		40,66		86,70
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-454,67		-556,39
9. Jahresüberschuss		0,00		0,00

* In den Umsatzerlösen 2015 sind 13.625 € (Vorj. 17.810 €) enthalten, die mit Zuschüssen finanziert wurden.



Anhang für das Geschäftsjahr 2015 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 nachfolgend in diesem Anhang dargestellt. Hieraus ergeben sich auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres (§ 268 Abs. 2 HGB).



Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2015	Zugänge	Abgänge	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	93.316,38	2.424,12	0,00	95.740,50
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.019,53	5.136,95	0,00	26.156,48
	114.335,91	7.561,07	0,00	121.896,98

Kumulierte Abschreibungen				
	01.01.2015	Abschreibungen des Geschäftsjahr	Abgänge	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	60.409,38	19.534,44	0,00	79.943,82
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.614,53	2.160,95	0,00	19.775,48
	78.023,91	21.695,39	0,00	99.719,30

Buchwerte		
	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
I. Entgeltlich erworbene Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15.796,68	32.907,00
II. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.381,00	3.405,00
	22.177,68	36.312,00

Die Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich binnen Jahresfrist fällig.

Die Gesellschaft erhält aufgrund individueller Fördervereinbarungen mit gemeinnützigen Organisationen Zuwendungen. Gegenstand dieser Förderungen ist die Verbreitung des Angebotes „PAT - Mit Eltern Lernen“ zur Steigerung der elterlichen Erziehungskompetenz in Deutschland.



Die bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Zuwendung erhalten von	Stand zum 01.01.2015 in EUR	Zufluss in EUR	Vereinbarungsgemäße Verwendung in EUR	Stand zum 31.12.2015 in EUR
Auridis gGmbH	63.327,36	380.000,00	-377.052,81	66.274,55
DEUTSCHLAND RUNDET AUF	37.123,90	44.000,00	-16.249,12	64.874,78
	100.451,26	424.000,00	-393.301,93	131.149,33

Der Gesamtstand der bedingt zurückzahlungspflichtigen Zuwendungen beträgt EUR 131.149,23 zum 31. Dezember 2015.

Der Zuwendungsverbrauch beläuft sich auf EUR 393.301,93 im Geschäftsjahr 2015.

IV. Mittelverwendungsrechnung

Die finanzielle Entwicklung der Gesellschaft verdeutlicht die Mittelverwendungsrechnung, die in Anlehnung an den DRS 21 des Deutschen Standardisierungsrats für Rechnungslegung e.V. erstellt wurde.

	EUR
Jahresüberschuss	0,00
Abschreibungen	21.695,39
Veränderung des Working Capital	-9.381,06
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	12.314,33
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-7.561,07
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-7.561,07
Zuwendung Auridis	380.000,00
Zuwendung DRA	44.000,00
Verbrauch Fördermittel Auridis	-377.052,81
Verbrauch Fördermittel DRA	-16.249,12
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	30.698,07
Zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittel	35.451,33
Finanzmittel zu Beginn des Geschäftsjahres	94.552,52
Finanzmittel am Ende des Geschäftsjahres	130.003,85

Zum Bilanzstichtag setzen sich die Finanzmittel aus Bankguthaben und Kassenbeständen sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zusammen.



V. Geschäftsführung und Aufsichtsrat der Gesellschaft

Der Aufsichtsrat besteht zum 31. Dezember 2015 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
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, 29. Februar 2016

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