

Jahresabschlussbericht 2018



Vorbemerkung: Im Gegensatz zum Vorjahr wurden die Kosten für Qualitätsarbeit (20% auf jede Fachleistungsstunde) nun direkt den einzelnen Bereichen zugeordnet und nicht mehr erst bei den bereichsübergreifenden Kosten berücksichtigt.

Seite 1

I Einnahmen und Ausgaben nach Kostenstellen

		<i>Vorjahr</i>
Einnahmen gesamt	439.521,55 EUR	417.963,74
Im Jahr 2018 entfielen auf den Bereich Begleiteter Umgang (BU)		
Einnahmen in Höhe von	155.335,82 EUR	184.946,59
sowie direkt zuordenbare Personalkosten in Höhe von	78.793,91 EUR.	78.194,21
Damit entstand im Bereich BU ein Überschuss in Höhe von	76.541,91 EUR.	106.752,38
Auf den Bereich Familienhilfe (FH) entfielen		
Einnahmen in Höhe von	172.060,90 EUR	149.490,46
sowie direkt zuordenbare Personalkosten in Höhe von	88.046,49 EUR.	62.757,95
Damit entstand im Bereich FH ein Überschuss in Höhe von	84.014,41 EUR.	86.732,51
Auf den Bereich Erziehungsbeistand (EB) entfielen		
Einnahmen in Höhe von	77.567,34 EUR	31.479,65
sowie direkt zuordenbare Personalkosten in Höhe von	40.029,04 EUR.	13.485,71
Damit entstand im Bereich EB ein Überschuss in Höhe von	37.538,30 EUR.	17.993,94
Auf den Bereich Hilfen zur Erziehung (HzE) entfielen		
Einnahmen in Höhe von	13.469,16 EUR,	28.528,74
sowie direkt zuordenbare Personalkosten in Höhe von	7.136,38 EUR.	12.448,35
Damit entstand im Bereich HzE ein Überschuss in Höhe von	6.332,78 EUR.	16.080,39
Auf den Bereich Beratung (BR) entfielen		
Einnahmen in Höhe von	2.225,00 EUR	1.825,00
sowie direkt zuordenbare Personalkosten in Höhe von	950,45 EUR.	942,43
Damit entstand im Bereich BR ein Überschuss in Höhe von	1.274,55 EUR.	882,57
Die allgemeinen Ausgaben für BU, FH, EB, HzE und Beratungen beliefen sich im Jahr 2018 auf	50.553,37 EUR.	83.357,39
Für geleistete Überstunden wurde eine Rückstellung in Höhe von gebildet.	4.845,76 EUR	8.400,00
Die Ausgaben für Löhne und Gehälter für Geschäftsführung, Büro und Verwaltung betragen	85.987,46 EUR.	67.916,40
Es wurden Ehrenamtspauschalen in Gesamthöhe von	1.420,00 EUR	1.910,00
gezahlt. Allgemeine Betriebskosten entstanden in Höhe von	54.825,23 EUR.	43.208,25
Es wurden Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von vorgenommen.	3.058,98 EUR	3.058,99
Die Einnahmen aus Einzelspenden betragen	2.360,52 EUR,	147,00
sonstige Erlöse entstanden in Höhe von	1.633,72 EUR.	1.655,43
Damit betrug das Ergebnis der gewöhnlichen Vereinstätigkeit	<u>9.005,39 EUR.</u>	<u>22.393,19</u>
Das Defizit der Projektreihe "Eltern-machen-Schule" (EmS) in Höhe von wurde aus den laufenden Einnahmen gedeckt.	137,92 EUR	729,26
<small>Vorjahr: Überschuss aus durch den Sammelfonds der Berliner Justizkasse finanziertes Projekt "GIW"</small>		792,33
Aus dem Projekt "starke familie - auch getrennt" (SF) verblieben aus dem Projekt "Masterplan für Integration und Sicherheit" die starke familie dafür eingesetzt hat, die der Geschäftsführung zur Verfügung gestellten Stunden zur Weiterentwicklung und Spezialisierung des Trägers, Kosten in 2018	1.234,94 EUR,	363,80
gegenzufinanzieren.	1.513,57 EUR,	888,82
	4.005,45 EUR,	4.498,20
Das Ergebnis der Vereinstätigkeit nach Projektabrechnung betrug damit	<u>7.610,53 EUR</u>	<u>19.210,68</u>

II Verwendung der Spendengelder / Projektabrechnung

Vorjahr

A) Einzelspenden

Die Einzelspenden wurden in Höhe von zur Deckung von Verwaltungskosten für die Projektarbeit verwendet.	2.360,52 EUR	147,00
--	--------------	--------

B) "Kiezorientierte Gewalt- und Kriminalitätsprävention" /
"Eltern-machen-Schule" (EmS)

Das Jugendamt Marzahn-Hellersdorf beteiligte sich in 2018 mit in Form von abrechenbaren Fachleistungsstunden zu einem Stundensatz von 32,50 Euro für Fachpersonal und 15,00 Euro für Sprachmittler an dem Projekt. starke familie e.v. erhielt zudem für das Projekt Spendengelder in Höhe von	2.500,00 EUR	4.451,29
Ausgaben für Personalkosten entstanden in Höhe von	2.292,50 EUR.	2.973,00
Ehrenamtszuschüsse für die Kinderbetreuung wurden in Höhe von	3.941,48 EUR,	5.599,52
gezahlt. Die allgemeinen Kosten für Kursmaterial und Bewirtung betragen	350,00 EUR	1.400,00
Der Fehlbetrag in Höhe von	638,94 EUR.	1.154,03
wurde aus den laufenden Einnahmen gedeckt.	137,92 EUR	729,26

C) "starke familie - auch getrennt" (SF)

Das Jugendamt Marzahn-Hellersdorf beteiligte sich in 2018 mit insgesamt in Form von abrechenbaren Fachleistungsstunden zu einem Stundensatz von 26,21 Euro und einer Pauschale zur Deckung von allgemeinen Nebenkosten an dem Projekt.	4.079,08 EUR	4.079,08
Ausgaben für Personalkosten und Honorare entstanden in Höhe von	2.844,14 EUR	3.715,28
Der Überschuss in Höhe von	1.234,94 EUR	363,80
wurde zur Deckung der Geschäftsführungskosten für die Weiterentwicklung und Spezialisierung des Vereins verwendet.		

D) Projekt "Masterplan für Integration und Sicherheit"

Das Jugendamt Marzahn-Hellersdorf beteiligte sich mit insgesamt in Form von abrechenbaren Fachleistungsstunden zu einem Stundensatz von 32,50 Euro für Fachpersonal und 15,00 Euro für Sprachmittler sowie einer Pauschale zur Deckung von allgemeinen Nebenkosten an dem Projekt.	5.997,51 EUR	6.877,50
Ausgaben für Personalkosten und Honorare entstanden in Höhe von	4.483,94 EUR.	5.998,68
Der Überschuss in Höhe von	1.513,57 EUR	878,82
wurde zur Deckung der Geschäftsführungskosten für die Weiterentwicklung und Spezialisierung des Vereins verwendet.		

III Liquiditätsstatus

Der Kontostand von starke familie e.v. betrug am 31.12.2018	26.810,73 EUR.
Der Kassenbestand betrug	233,91 EUR,
aus Ausgangsrechnungen für 2018 bestanden noch Forderungen i.H.v.	41.340,27 EUR.
Zu bezahlende Eingangsrechnungen lagen vor i.H.v.	3.577,78 EUR.
Es bestanden Verbindlichkeiten aus Löhnen und Gehältern i.H.v.	2.979,39 EUR
sowie Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Zuwendungen i.H.v.	5.400,00 EUR.
Damit verblieben per 1.1.2019 freie Mittel in Höhe von	<u>56.427,74 EUR.</u>

IV Vermögensverwaltung

Für den Laden in Alt-Moabit 36 besteht eine beim Vermieter hinterlegte Mietkaution i.H.v.	1.604,79 EUR.
Der Kontostand inklusive Zinsen betrug am 31.12.2018	1.616,30 EUR.
Für den Laden in der Marzahner Promenade 40 besteht eine beim Vermieter hinterlegte Mietkaution i.H.v.	774,00 EUR.
Der Kontostand inklusive Zinsen betrug am 31.12.2018	788,65 EUR.
Die satzungsmäßige Rücklage, angelegt bei der Triodos Bank N.V. wurde im Jahr 2018 um	12.000,00 EUR
erhöht. Der Kontostand inklusive Zinsen betrug am 31.12.2018	74.090,09 EUR.
Das Anlagevermögen betrug per 31.12.2018	3.081,97 EUR.
Somit betrug das Eigenkapital von starke familie e.v. abzüglich Rückstellungen von insgesamt	4.845,76 EUR
und erhaltenen Anzahlungen für eine Fortbildungsveranstaltung i.H.v.	2.280,00 EUR
per 31.12.2018	<u>128.878,99 EUR.</u>

V Erläuterungen

Trotz einer Umsatzsteigerung von rund 30T Euro betrug das Ergebnis der Vereinstätigkeit nur rund 40% des Vorjahresergebnisses. Lag der Überschuss in 2017 noch bei 5% des Jahresumsatzes, so betrug das Ergebnis in 2018 lediglich 2% der Gesamteinnahmen. Gründe hierfür sind besondere Aufwendungen wie

- Rechtsanwalts- und Beratungskosten im Rahmen der Umsetzung der neuen DSGVO von rund	4.700,00 EUR
- Kosten für die Anschaffung von Diensthandys von rund	1.700,00 EUR
- Rechtsanwaltskosten Arbeitsrecht i.H.v. rd.	2.000,00 EUR
- Studiengebühren für eine duale Studentin ab April 2018	5.400,00 EUR
Summe besondere Aufwendungen	13.800,00 EUR

Die Personalkostenquote betrug rund 80% (Vorjahr 79%). Im April 2018 wurde eine Lohnerhöhung von 7,97% umgesetzt, der eine entsprechende Erhöhung des Fachleistungsstundessatzes vorausgegangen war. Die Umsetzung hatte demnach keine Auswirkungen auf den Überschuss.

Berlin, den 21. Februar 2019

Constanze Lütke
- kfm. Geschäftsführung -

Heike Bremeyer
- Kassenwartin -

Anlage 1: Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
Anlage 2: Bilanz
Anlage 3: Summen- und Saldenliste (SuSa)
Anlage 4: Kostenstellenübersicht
Anlage 5: Spendennachweis
Anlage 6: Abschreibungstabelle
Anlage 7: Inventarliste
Anlage 8: Tätigkeitsbericht