

Jahresabschluss 2004

Auf den folgenden Seiten ist der Jahresabschluss 2004 (Einnahmen-Ausgaben- und Vermögensübersicht) sowie der Haushaltsansatz 2005 abgedruckt. Die Einnahmen-Ausgaben-Übersicht (S. 5) weist zwar ein leichtes Plus von 2.137,20 € zum Jahresende 2004 aus, was jedoch nicht mit einem Anstieg des Vermögens einhergeht. Im Gegenteil: Dieses ist gegenüber 2003 um 4.194,03 € auf 6.520,02 € gesunken – wie die Vermögensübersicht, die auch offene Forderungen und Verbindlichkeiten berücksichtigt, zeigt (S. 6). D.h., dass die Rücklagen der dvs weiter zurückgehen und in naher Zukunft aufgebraucht sein werden, wenn nicht gegengesteuert wird.

Damit die dvs ihren vielfältigen Aufgaben weiterhin gerecht werden kann, ist die Weiterführung der Konsolidierung des Haushalts oberstes Gebot. In Anbetracht der leicht fallenden Mitgliederzahlen und eines insgesamt sinkenden Beitragsaufkommens (ausscheidende Mitglieder sind Vollzahler, Neueintritte zahlen meist nur reduzierte Beiträge) ist es zudem unabdingbar, weitere Einnahmequellen für die dvs zu erschließen und kostenintensive Haushaltspositionen zu reduzieren. Hier sind seit längerer Zeit die „dvs-Informationen“ im Visier des Vorstands und der Kassenprüfer. Der Beschluss des Vorstands, bei einem Engagement bei der Zs. „Sportwissenschaft“ (ab 2006) die „dvs-Informationen“ in der bisherigen Form einzustellen, wird zu einer Entlastung des Haushalts führen. Die dvs-interne Kommunikation wird dann vermehrt auf elektronischem Wege erfolgen. Die hierzu im Haushaltsjahr 2004 getätigten Investitionen in die dvs-Homepage werden ebenfalls mittelfristig Kosten einsparen, da die bislang benötigten Hilfskraftgelder für die Pflege der dvs-Website entfallen. Dieses zeigt sich bereits im Haushaltsansatz für 2005 (S. 6), der jedoch wie in den Vorjahren nicht ausgeglichen gestaltet werden kann.

Einnahmen-Ausgaben-Übersicht 2004 (01.01.-31.12.2004)

Bereich	Einnahmen	Ausgaben	Saldo	Ansatz
Kontoführung		183,81	- 183,81	- 150,00
Hamburg		177,81		
Nordhausen		6,00		
Zinsen	378,31		+ 378,31	+ 300,00
Hamburg	44,64			
Nordhausen	333,67			
Beiträge	64.291,31	2.313,50	+ 61.977,81	+ 62.000,00
Vorstand		4.459,14	- 4.459,14	- 4.000,00
Reisekosten		3.623,40		
Sonstiges		835,74		
Geschäftsstelle	996,05	11.869,59	- 10.873,54	- 7.190,00
Bürobedarf	15,00	1.844,76	- 1.829,76	- 800,00
Miete		711,72	- 711,72	- 712,00
Porto		839,96	- 839,96	- 1.000,00
Telekommunikation		1.343,59	- 1.343,59	- 1.200,00
Internet		2.569,83	- 2.569,83	- 1.528,00
Haftpflichtversicherung		451,94	- 451,94	- 450,00
Reisekosten		3.168,84	- 3.168,84	- 1.500,00
Abos Sportwissenschaft	981,05	938,95	+ 42,10	
Personal	189,26	33.453,93	- 33.264,67	- 34.000,00
Gehalt		20.451,70		
Sozialabgaben/Steuern	189,26	11.582,04		
VBG		220,19		
Betriebliche Altersvorsorge		1.200,00		
Schriftenreihe	10.746,65	4.615,92	+ 6.130,73	+ 1.000,00
dvs-Informationen	8.345,04	18.512,04	- 10.167,00	- 5.500,00
Sektionen		200,00	- 200,00	- 1.800,00
Kommissionen		1.525,80	- 1.525,80	- 3.000,00
Gremien		1.789,00	- 1.789,00	- 3.200,00
Ethik-Rat		59,40	- 59,40	- 1.000,00
ad-hoc Juniorprofessur		559,80	- 559,80	- 1.000,00
ad-hoc Neue Medien		7,20	- 7,20	
Hauptausschuss		1.162,60	- 1.162,60	- 1.200,00
Veranstaltungsförderung	3.015,21	8.055,10	- 5.039,89	- 10.000,00
Verbände		1.231,06	- 1.231,06	- 1.500,00
Spende	1.500,00		+ 1.500,00	
Umsatzsteuer 2004	1.943,27	1.621,31	+ 321,96	
Umsatzsteuer 2003	562,30		+ 562,30	+ 560,00
Zwischensumme	91.967,40	89.830,20		
Rücklagenzuführung		2.137,20		
Betriebsmittelrücklage	12.748,52	12.748,52		
Endsumme	104.715,92	104.715,92		

Erläuterungen:

Beiträge: Einnahmen aus Mitgliederbeiträgen; Rücklastschriften (incl. Gebühren) bei fehlerhaften Bankverbindungen beim Beitragseinzug und Rücküberweisungen sind als Ausgabe gebucht. Der Saldo zeigt das tatsächliche Beitragsaufkommen im Haushaltsjahr.

Vorstand: Aufwendungen für Vorstandssitzungen, Vorstandsvertretungen bei Sektions-/Kommissionstagungen und andere Termine. Unter „Sonstiges“ fallen die Kosten für die Teilnahme an Tagungen von Partnerorganisationen (z.B. IuK) sowie weitere Sachkosten der Vorstandsarbeit.

Geschäftsstelle: Die Abweichungen zum Plan in den Pos. „Bürobedarf“ und „Internet“ ergeben sich aus Ersatzbeschaffungen für die EDV und aus Entwicklungskosten für den Relaunch der dvs-Website. Unter „Reisekosten“ sind alle Reisekosten des Geschäftsführers aufgeführt, sofern sie nicht über Drittmittel finanziert wurden. Die Planabweichung ergibt sich zum einen aus erhöhten Reisetätigkeiten, zum anderen aus außerplanmäßigen Aufwendungen (€ 800,00 Selbstbeteiligung wegen fremdverursachtem Schaden an einem Leihwagen).

Personalkosten: Hier sind Gehaltszahlungen, Steuern, die AG-Beiträge zur Sozialversicherung sowie zur Betrieblichen Altersvorsorge aufgeführt.

Schriftenreihe / dvs-Informationen: Einnahmen aus Verkauf und Werbung stehen den Ausgaben für Herstellung und Versand gegenüber.

Sektionen / Kommissionen: Organisationsbeiträgen für die Arbeit der Sektionen und Kommissionen (max. je € 200,00; 1 x € 600,00).

Gremien: Kosten für Sitzungen der Gremien, hauptsächlich Reisekosten.

Veranstaltungsförderung: Unter den Einnahmen sind auch die eingeworbenen Drittmittel (BISp: € 2.000,00) verbucht.

Verbände: Mitgliedsbeiträge der dvs an den DSB, den Trägerverein der Führungs-Akademie des DSB, ICSSPE und den idw.

Spende: Zweckgebundene Spende der Friedrich-Schleich-Gedächtnis-Stiftung für den dvs-Nachwuchspreis 2005 (bereits in 2004 angewiesen).

Umsatzsteuer: Für Umsätze in den Geschäftsbereichen „dvs-Schriftenreihe“ und „dvs-Informationen“ besteht eine Umsatzsteuerpflicht. Im Haushaltsjahr 2004 wurden € 562,30 an Steuern des Jahres 2003 vom Finanzamt erstattet.

Vermögensübersicht zum 31.12.2004

Bereich	€	€
Hamburger Sparkasse: Giro	3.024,33	
Hamburger Sparkasse: Festgeld		
Sparkasse Nordhausen: Giro	2.049,80	
Sparkasse Nordhausen: Festgeld	6.333,67	
Forderungen an Mitglieder	1.463,50	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen dazu Umsatzsteuer	763,55 53,45	
Beitragsvorauszahlungen von Mitgliedern		402,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen dazu Umsatzsteuer		6.543,52 222,76
Zwischensumme	13.688,30	7.168,28
Reinvermögen		6.520,02
Summe	13.688,30	13.688,30

Haushaltsansatz 2005

Bereich	Einnahmen in €	Ausgaben in €	Saldo in €
Kontoführung		180,00	- 180,00
Zinserträge	350,00		+ 350,00
Beiträge	62.000,00		+ 62.000,00
Vorstand		5.000,00	- 5.000,00
Geschäftsstelle		6.462,00	- 6.462,00
Bürobedarf		1.000,00	
Miete		712,00	
Porto		1.000,00	
Telekommunikation		1.100,00	
Internet		600,00	
Haftpflichtversicherung		450,00	
Reisekosten		1.600,00	
Personalkosten		35.000,00	- 35.000,00
Schriftenreihe	7.000,00	5.000,00	+ 2.000,00
dvs-Informationen	6.000,00	15.000,00	- 9.000,00
Verkauf	1.000,00		
Werbung	4.000,00		
Herstellung 4 Ausgaben		10.600,00	
Herstellung Jahresprogramm		2.000,00	
Versand		2.400,00	
VG Wort	1.000,00		
Sektionen		1.800,00	- 1.800,00
Organisationsbeihilfe (9 x € 200,00)		1.800,00	
Kommissionen		3.000,00	- 3.000,00
Organisationsbeihilfe (12 x € 200,00)		2.400,00	
Organisationsbeihilfe (1 x € 600,00)		600,00	
Gremien		1.000,00	- 1.000,00
Ethik-Rat		500,00	
ad-hoc-Ausschüsse		500,00	
Veranstaltungsförderung		8.000,00	- 8.000,00
Verbände		1.750,00	- 1.750,00
Umsatzsteuer (aus 2004)		321,00	- 321,00
Zwischensumme	75.350,00	82.513,00	- 7.163,00
Übertrag aus 2004	14.890,00		
Übertrag nach 2006		7.727,00	
Endsumme	90.240,00	90.240,00	