



Verein der Freunde und Förderer des
Ricarda-Huch-Gymnasiums Krefeld e.V.

Finanzbericht für das Geschäftsjahr 2014/2015

Zeitraum 01.08.2014 bis 31.07.2015

Mitgliederversammlung am 16.02.2016

Verein der Freunde und Förderer des Ricarda-Huch-Gymnasiums Krefeld e.V.

Anschrift: Moerser Str. 36, 47798 Krefeld • Email: vff@rhg-krefeld.de

Gegründet: 27.11.1949

Eingetragen im Vereinsregister beim Amtsgericht Krefeld: VR 1414

Finanzamt Krefeld - Steuernummer: 117 / 5870 / 00097

Geschäftsführender Vorstand / Zeitraum 01.08.2014 – 13.01.2015:

1. Vorsitzender:	Stefan Mosch
stellvertretender Vorsitzender:	Dr. Claudia Flümann
Kassenwart:	Olaf Küsters
Schriftführer:	Oliver Hirsch
stellvertretender Schriftführerin:	Ulrike Höttges

Geschäftsführender Vorstand / Zeitraum 13.01.2015 – 31.07.2015:

1. Vorsitzender:	Stefan Mosch
stellvertretende Vorsitzende:	Dr. Claudia Flümann
Kassenwart:	Olaf Küsters
Schriftführerin:	Stefanie Konz
stellvertretende Schriftführerin:	Ulrike Höttges

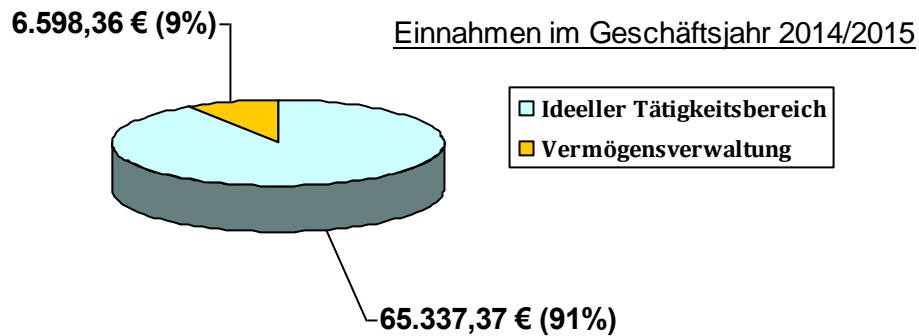
Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 EINNAHMEN IM GESCHÄFTSJAHR 2014/2015.....	2 - 6
2 AUSGABEN IM GESCHÄFTSJAHR 2014/2015	6 - 9
3 VFF-MITGLIEDERENTWICKLUNG.....	10
4 FINANZSTATUS / RÜCKLAGENÜBERSICHT PER 31.07.2015	11 - 12
5 KASSENPRÜFUNG DES GESCHÄFTSJAHRES 2014/2015	13
6 AKTUELLER FINANZSTATUS PER 16.02.2016.....	13

Anlagen

1 Einnahmen im Geschäftsjahr 2014/2015

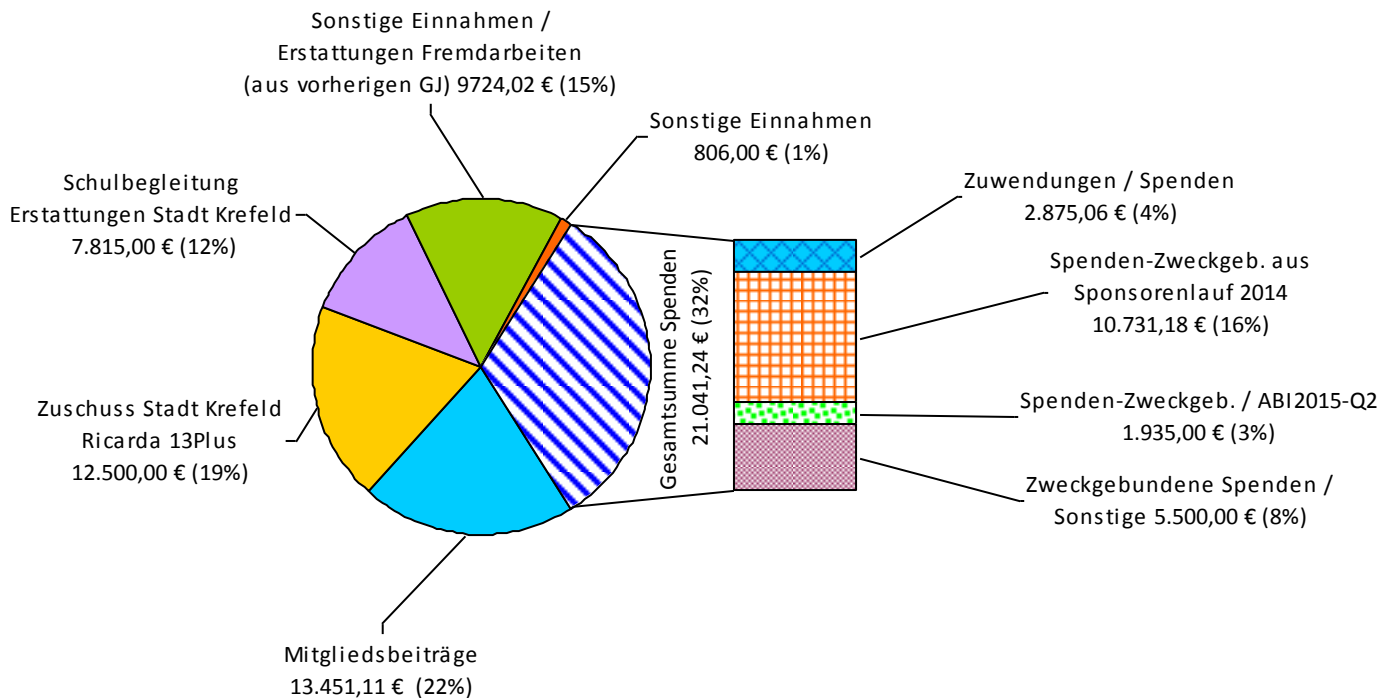
Im Geschäftsjahr 2014/2015 hatte der VFF **Gesamteinnahmen in Höhe von 71.935,73 €**, welche sich aus den Einnahmen des ideellen Tätigkeitsbereiches (65.337,37 €) und der Vermögensverwaltung (6.598,36 €) zusammensetzen.



1.1 Einnahmen / Ideeller Tätigkeitsbereich

Die Einnahmen aus dem ideellen Tätigkeitsbereich im Geschäftsjahr 2014/2015 stammen aus folgenden Bereichen:

Übersicht der Einnahmen aus dem ideellen Tätigkeitsbereich (65.337,37 €):



Mitgliedbeiträge

Zum 01.08.2014 hatte der VFF 502 Mitglieder. Bei der Einschulung der neuen 5. Klassen im August 2014 konnten 25 neue Mitglieder begrüßt werden. So dass die Zahl der Mitglieder bis zum Beitragseinzugstermin auf 527 anstieg. Dies bedeutet bei Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen von 13.451,11 € einen Durchschnittsbeitrag pro Mitglied von ca. 25,50 €.

Eine genaue Mitgliederanalyse und -entwicklung ist Punkt 3 „VFF-Mitgliederentwicklung“ zu entnehmen.

Zuschuss Stadt Krefeld / Übermittagsbetreuung Ricarda 13Plus

Der zweckgebundene Zuschuss aus Landesmitteln „Geld oder Stelle“ zur Durchführung der Übermittagsbetreuung Ricarda 13Plus in Höhe von 12.500,00 € für das 1.Schulhalbjahr 2014/2015 wurde ordnungsgemäß verwendet. Da die Übermittagsbetreuung ab dem 01.11.2014 an den SC Bayer 05 Uerdingen e.V. übertragen wurde, sind für das 2.Schulhalbjahr keine Gelder mehr eingegangen. Die genaue Verwendung der zweckgebundenen Gelder ist unter Punkt 2 Ausgaben zu entnehmen.

Schulbegleitung / Erstattungen der Stadt Krefeld

Zur Wiedereingliederung einer Schülerin der Klasse 8 ist eine Schulbegleitung erforderlich gewesen, damit die Schülerin wieder am Unterricht teilnehmen konnte. Der VFF hat hier im November 2014 die Einstellung einer Schulbegleitung auf Initiative von Frau Daubenspeck (Schulsozialarbeiterin des RHG) übernommen, so dass die Schülerin schnellstmöglich wieder am Unterricht teilnehmen konnte. Die Abrechnung der geleisteten Stunden erfolgt über die Stadt Krefeld, Fachbereich Soziales. Für die Durchführung einer Schulbegleitung liegt dem VFF ein Bescheid über die Bewilligung der Beihilfe der Stadt Krefeld vor. Die Zahlungseingänge der Stadt Krefeld sind somit zweckgebundene Gelder für die Durchführung der Schulbegleitung. Für diese Gelder wird ein internes Sonderkonto als Verwendungsnachweis geführt.

Sonstige Einnahmen / Erstattungen Fremdarbeiten

Im September 2014 erhielt der VFF eine Erstattung der sci:Moers gGmbH aus abgerechneten Fremdarbeiten (Personal Hausaufgabenbetreuung) in Höhe von 9.724,02 €. Dieser Betrag betrifft die Abrechnungen der Personalkosten der Hausaufgabenbetreuung aus den Geschäftsjahren 2010/2011 und 2011/2012. Nach Übernahme der Amtsgeschäfte im April 2014 durch den jetzigen wurden die fehlerhaften Abrechnungen der Personalkosten für die Hausaufgabenbetreuung / Ricarda 13Plus festgestellt und die Summe bei der sci:Moers gGmbH eingefordert.

Sonstige Einnahmen

Die Sonstigen Einnahmen in Höhe von 806,00 € im Geschäftsjahr 2014/2015 betreffen folgende Bereiche:

Sonstige Einnahmen	Betrag in €
Werbeanzeigen Abizeitung / Q2-2014 (zweckgeb. /durchlaufender Posten)	180,00
Werbeanzeigen Abizeitung / Q2-2015 (zweckgeb. /durchlaufender Posten)	560,00
Ricarda-Shirt	66,00
Gesamtbetrag	806,00

Zuwendungen / Spenden

An Zuwendungen bzw. Spenden flossen dem VFF im Geschäftsjahr 2014/2015 ein Gesamtbetrag von 21.041,24 € zu. Zuwendungen zur freien Verfügung erhielt der VFF in Höhe von 2.875,06 €. Hierunter fällt eine Zuwendung in Höhe von 2.500,00 € der Sparkasse Krefeld aus den PS-Zweckerträgen. Die restlichen 375,06 € entfallen auf privaten Einzelspenden und Barspenden (Spendendosen bei Schulveranstaltungen, z.B. Einschulung, Schul-Ralley der neuen 5er und Tag der offenen Tür am Ricarda-Huch-Gymnasium).

Zweckgebundene Spenden im Geschäftsjahr 2014/2015 machten einen Gesamtbetrag von 18.166,18 €. Im Einzelnen verteilen sich diese auf folgende Zwecke:

Aufstellung der Zweckgebundene Zuwendungen/Spenden	Betrag in €
Spenden aus RHG-Sponsorenlauf 2014 (siehe unten – Verteilung der Gelder)	10.731,18
Spenden für Zuschuss ABI2015/Q2	1.935,00
Zuwendung / Preisgeld Sparda-Spendenwahl 2015 (Preisgeld Ricarda-Huch-Gymnasium)	3.000,00
Zuwendung Lanxess Deutschland GmbH für Chemieprojekt „Lebensnaher Chemieunterricht“	2.350,00
zweckgebundene Einzelspende Kuckertz/Höhn für RHG-Aufräumtag 2015	100,00
div. zweckgebundene Barspenden für RHG-Aufräumtag 2015	50,00
Gesamtbetrag	18.166,18

Verteilung der Gesamtsumme aus Sponsorenlauf 2014 / RHG

VFF-Sozialfonds (30%):	3.219,35 €
Schule - Material für Klassenfahrten (10%):	1.073,12 €
Soziales Projekt in KR (Aktion Teddybär) (20%):	2.146,24 €
Fachbereich Sport (40%):	4.292,47 €
	10.731,18 €

Hinweis: Die Aufteilung wurde den Sponsoren bzw. Spendern im Vorfeld im Schreiben des RHG mitgeteilt.

Die zweckgebundenen Zuwendungen / Spenden werden auf internen Sonderkonten des VFF geführt, so dass eine zweckbestimmte Verwendung der Gelder jederzeit nachvollzogen werden kann.

Noch nicht verausgabte Mittel am Ende des Geschäftsjahres werden als zweckgebundene Rücklage (siehe Anlagen) geführt und in das nächste Geschäftsjahr übertragen.

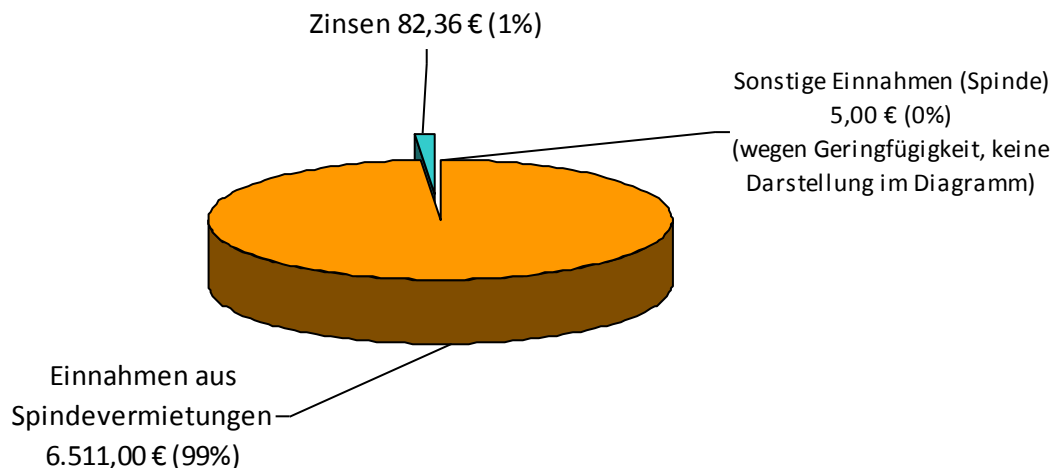
1.2 Einnahmen / Vermögensverwaltung

Die Vermögensverwaltung nimmt in der steuerlichen Behandlung gemeinnütziger Organisationen eine Sonderstellung ein, weil sie einerseits nicht satzungszweckbezogen ist, andererseits aber körperschaft- und gewerbesteuerfrei bleibt.

Unter den Bereich der Vermögensverwaltung des VFF fallen somit folgende Bereiche:

1. Zinsen (Geldmarktkonto, Geldanlagen)
2. Mieteinnahmen aus der Schulspinde-Vermietung
3. Sonstige Einnahmen aus der Schulspinde-Verwaltung

Im Geschäftsjahr 2014/2015 hatte der VFF **Gesamteinnahmen im Bereich der Vermögensverwaltung in Höhe von 6.598,36 €**, welche sich wie folgt aufteilen:



Die hohen Einnahmen aus der Spindevermietung im Geschäftsjahr 2014/2015 resultieren aus der Tatsache, dass im GJ 2013/2014 keine Spindmieten berechnet bzw. per Lastschrift eingezogen wurden. Dies wurde im Geschäftsjahr 2014/2015 nachgeholt. Die Einnahmen aus Spindevermietungen betreffen somit die Schuljahre 2013/2014 und 2014/2015. Überschüsse aus der Spindevermietung werden für Ausgaben des ideellen Tätigkeitsbereichs verwendet.

Der Abrechnungszeitraum wurde ebenfalls an das Schuljahr angepasst (vorher 01.10. – 30.09. des Folgejahres). Von den zur Zeit 196 (Gesamt 207) verfügbaren Schulspinden waren 121 Spinde zum 31.07.2015 vermietet.

Die aktuelle Anzahl der vermieteten Schulspinde betrug per 31.12.2015: 137

Freie Schulspinde per 31.12.2015: 59

Belegte Spinde durch Schüler/innen der Q2 (ABI 2016): 36 (frei zum neuen SJ 2016/2017)

2 Ausgaben im Geschäftsjahr 2014/2015

Im Geschäftsjahr 2014/2015 wurden **Gesamtausgaben** (ohne Abschreibungen) **in Höhe von 62.760,59 € getätigt**, welche sich aus den Ausgaben des ideellen Tätigkeitsbereiches (60.313,01 €) und Ausgaben des Bereiches der Vermögenverwaltung (2.447,58 €) zusammensetzen.

2.1 Ausgaben / Ideeller Tätigkeitsbereich

Die Ausgaben aus dem ideellen Tätigkeitsbereich im Geschäftsjahr 2014/2015 verteilen sich zusammengefasst wie folgt:

Bereich	Betrag in €	%-Anteil
Anschaffungen / Material für die Schule	26.193,93	43,5 %
Renovierungen / Schulgestaltung RHG	2.305,64	3,8 %
Zuschüsse aus VFF-Sozialfonds	1.400,91	2,3 %
Zuschüsse RHG und Arbeitsgemeinschaften	1.873,46	3,1 %
Zuschüsse Schülerprojekte (ABI-Q2)	2.975,00	4,9 %
Auszeichnungen besonderer Leistungen v. Schülern	807,22	1,3 %
Sonstige Ausgaben	1.178,25	2,0 %
Zwischensumme	36.734,41	60,9 %
Personalkosten / VFF-Schulbegleitung	6.402,37	10,6 %
Ricarda 13Plus (Personalkosten, ÜL, Kooperationen, etc.)	6.432,24	10,7 %
Übertrag Restmittel „Geld oder Stelle“ an den SC Bayer 05 Uerdingen e.V.	6.281,41	10,4 %
Spenden an gemeinnützige Organisationen (aus Einnahmen Sponsorenlauf 2014)	2.346,24	3,9 %
VFF-Verwaltungskosten (Porto, Büromaterial, Bankgebühren, RA, Notar, etc.)	1.701,34	2,8 %
Beiträge / Mitgliedschaften Verbände	415,00	0,7 %
Gesamtausgaben Ideeller Tätigkeitsbereich	60.313,01	100 %

Eine detaillierte Aufschlüsselung der Ausgaben ist der als Anlage beigefügten Einnahmen-Überschussrechnung zu entnehmen.

Im Bereich Anschaffungen / Material für die Schule sind unter anderem folgende Einzelposten enthalten, welche im Berichtszeitraum angeschafft oder aus den zweckgebundenen Zuwendungen finanziert wurden:

Bose L1® Soundsystem für Veranstaltungen
Anschaffung gem. Vorstandsbeschluss

ca. 2.500,00 €



Material für Fachbereich Chemie
Projekt: „Lebensnaher Chemieunterricht“
aus der Zweckgeb. Spende LANXESS

ca. 2.310,00 €

Sportgeräte (Hürden, Bälle, etc.)

ca. 2.100,00 €

Fachbereich Sport aus den zweckgeb. Geldern
des Sponsorenlaufes 2014

Materialien / Geräte
für den Fachbereich Chemie aus den
zweckgebundenen Mitteln / LANXESS (2008)

ca. 4.300,00 €

Sitzwürfel für SEL-Raum
aus zweckgebundenen Geldern / RHG -
Spardaspendenwahl 2014

ca. 1.600,00 €

Ricarda-Shirt



ca. 1.100,00 €

Ricarda-Schulplaner für die Erprobungsstufe
SJ 2014/2015 (200 Stück)

ca. 590,00 €

10 x Wiederbelebungspuppe „Anne“
für Schülersanitätsdienst aus
zweckgebundenen Geldern /
Spardaspendenwahl 2014

ca. 520,00 €



Medienspeicher für Fremdsprachen DVDs
aus VFF-Zuschuss zum Schuletat 2015

ca. 600,00 €

VFF- Zuschuss Schuletat-2014 Fachbereich
Biologie für die Anschaffung von
Schülermikroskopen

ca. 1.500,00 €

Ersatzanschaffung Beamer für Fachraum
Musik aus VFF-Mitteln

ca. 3.000,00 €



Anschaffung OHP-Wagen aus VFF-Mitteln

ca. 200,00 €

2.2 Ausgaben / Vermögensverwaltung


Die Ausgaben aus dem Bereich Vermögensverwaltung im Geschäftsjahr 2014/2015 verteilen sich wie folgt:

Bereich	Betrag in €
Rückbelastungen Spindmieten / Lastschriftretouren	370,00
Erstattungen Spindmieten	106,00
Porto/Büromaterial Spindeverwaltung	326,70
Reparaturen / Instandhaltung Spinde	1.537,91
Nebenkosten des Geldverkehrs (Bankgebühren)	106,97
Gesamtausgaben Bereich Vermögensverwaltung	2.447,58

Durch die Neuorganisation der Schulspindeverwaltung in 2014 durch den neuen Vorstand war es aus versicherungstechnischen Gründen erforderlich einige Schlosserneuerungen durchzuführen und zahlreiche Zweitschlüssel anzufertigen, welche die hohen Kosten im Bereich Reparaturen und Instandhaltung verursachten.



3 VFF-Mitgliederentwicklung

					
VFF - Mitgliederentwicklung 2007 - 2016					
Jahr	Anzahl der Mitglieder zum Beginn des GJ	Zugänge im GJ	Ausschluss / LS-Widerspruch	Abgänge zum Ende des GJ	Einnahmen aus Mitgliedsbeitrag in €
2007/2008	614	105		58	13.611,88 €
2008/2009	661	72		57	13.452,88 €
2009/2010	676	69		54	16.405,10 €
2010/2011	691	26		69	16.813,79 €
2011/2012	648	36		58	15.560,23 €
2012/2013	626	20		68	15.043,67 €
2013/2014	578	38		114	14.895,67 € #1)
2014/2015	502	25		52	13.451,11 € #2)
2015/2016	475	24	10	48	12.738,43 € #3)
2016/2017	441				11.598,11 € #4)
2017/2018					
2018/2019					
2019/2020					
<p>#1) Die hohe Zahl der Austritte zum 31.07.2014 resultiert auf die Mitgliederbereinigung mit Übernahme durch den neuen Vorstand (04/2014) und die Datenübernahme in das neue System S-Verein. Mitglieder mit offenen Zahlungen aus den letzten Schuljahren / Lastschriftwidersprüche und sonstige "Karteileichen" wurden nicht in das neue Mitgliederverwaltungsprogramm übernommen bzw. gelöscht.</p> <p>#2) Zum 31.07.2015 bestanden offene Forderungen aus Mitgliedsbeiträgen in Höhe von 225,00 EUR inkl. Gebühren für Lastschriftretouren.</p> <p>#3) Zum 15.02.2016 bestehen offene Forderungen aus Mitgliedsbeiträgen in Höhe von 104,00 EUR inkl. Gebühren für Lastschriftretouren.</p> <p>#4) Geschätzte Einnahmen für das Geschäftsjahr 2016/2017</p>					
Aktuelle Mitgliederzahl:		489			
Vorgemerkte Kündigungen zum 31.07.2016:			48		

Stand: 16.02.2016

4 Finanzstatus / Rücklagenübersicht per 31.07.2015

4.1 Finanzstatus / Vermögenentwicklung 01.08.2014 bis 31.07.2015

Bestände per 01.08.2014

Barkassen	70,74 €	
<u>Bankkonten (Sparkasse Krefeld)</u>		
VFF-Allgemein (Konto 336172)	1.233,25 €	
VFF-Sozialfonds (Konto 922674)	952,09 €	
VFF-Schulspinde (Konto 1084904)	794,20 €	
Ricarda 13plus (Konto 847038)	663,60 €	
Geldmarktkonto (Konto 63306336)	65.000,00 €	
<hr/>		
Finanzmittel per 01.08.2014	68.713,88 €	68.713,88 €
Einnahmen - GJ 2014/2015	71.935,73 €	
Ausgaben - GJ 2014/2015	63.560,59 €	
Abschreibungen	-800,00 €	9.175,14 €

Bestände per 31.07.2015

Barkassen	0,00 €	
<u>Bankkonten (Sparkasse Krefeld)</u>		
VFF-Allgemein (Konto 336172)	5.395,02 €	
VFF-Sozialfonds (Konto 922674) - Kontolöschung	0,00 €	
VFF-Schulspinde (Konto 1084904)	1.494,00 €	
Ricarda 13plus (Konto 847038) - Kontolöschung	0,00 €	
Geldmarktkonto (Konto 63306336)	71.000,00 €	
<hr/>		
Finanzmittel per 31.07.2015	77.889,02 €	77.889,02 €

4.2 Rücklagen / Zweckgebundene Mittel per 31.07.2015

Rücklagen / Mittelverwendung per 31.07.2015:		77.889,02 €
	<u>davon zweckgebundene Rücklagen</u>	
	VFF-SOZIALFONDS	-5.670,53 €
	VFF-Schulbegleitung / Personalrücklage	-1.322,63 €
	Sonderkonto Lanxess (2008) / Zweckgebundene Mittel/RHG	-5.627,12 €
	GE-Fonds / Spende Dr. Kühn (2007)	-629,55 €
	ABI-JAHRGANG / Q2 (zweckgebundene Gelder)	0,00 €
	RHG-Sonderkonto Sparda-Spendenwahl 2014 (5000)	-2.879,18 €
	RHG-Sonderkonto Sparda-Spendenwahl 2015 (3000)	-2.700,00 €
	Sonderkonto Sportfachschaft-RHG (Gelder SL-2014)	-2.238,71 €
	RHG / Material für Klassenfahrten (Anteil aus SL-2014)	-1.073,12 €
	VFF-Schulspinde Instandhaltungsrücklage	-500,00 €
	VFF-Schulspinde Anschaffungsrücklage	-4.500,00 €
	Rückstellung / Spindmieten für GJ 2015/16	-424,00 €
	Rückstellung / Spindmieten für GJ 2016/17 ff.	-570,00 €
	Kautionen Schulspinde (sonstige Verbindlichkeiten)	0,00 €
	Zweckgebundene Rücklage / Umgestaltung RHG	-10.000,00 €
	Zweckgebundene Rücklage / Umbau Lehrküche	-10.000,00 €
Freie Finanzmittel / VFF		= 29.754,17 €
	Rückstellung -Zuschuss Schuletat 2015 (Beschluss vom 18.05.2015)	-4.204,01 €
	Rückstellung - Medienprojekt OHP (Beschluss vom 01.06.2015)	-2.963,10 €
	Rückstellung - Ricarda Schulplaner 2015/16	-1.500,00 €
Frei verfügbare Finanzmittel / VFF		= 21.087,06 €

5 Kassenprüfung des Geschäftsjahres 2014/2015

Die Buchhaltung und die Vereinsunterlagen des Prüfungszeitraumes 01.08.2014 bis 31.07.2015 des Vereins der Freunde und Förderer des Ricarda-Huch-Gymnasiums Krefeld e.V. wurde am 02.12.2015 im Rahmen einer Kassenprüfung auf Ihre Ordnungsmäßigkeit hin geprüft.

Die Prüfung vorgenommen haben die gewählten Kassenprüfer Frau Astrid Schnieders und Herr Burkhard Winkmann. Auskünfte wurden erteilt von dem Vorstandsmitglied Herrn Olaf Küsters als verantwortlicher Kassenwart des VFF.

Die Kassenprüfung war gemäß Prüfprotokoll vom 02.12.2015 ohne Beanstandungen.

6 Aktueller Finanzstatus per 16.02.2016

Der VFF verwaltet per 16.02.2016		76.865,46 €
<u>davon zweckgebundene Gelder:</u>		
VFF-SOZIALFONDS		-4.350,74 €
VFF-Schulbegleitung		-2.043,63 €
Sonderkonto RHG-Schulgestaltung (zweckgebundene Gelder / RHG)		-144,69 €
GE-Fond / Spende Dr. Kühn (2007)		-629,55 €
ABI-JAHRGANG / Q2 (zweckgebundene Gelder)		-1.123,60 €
Sonderkonto RHG-Schulbibliothek (zweckgebundene Gelder / RHG)		-2.000,00 €
Sonderkonto RHG / Sparda-Spendenwahl 2015 (3000)		-2.704,98 €
Sonderkonto RHG / EVONIK Stiftung - Flüchtlingshilfe (4000)		-2.831,22 €
Sonderkonto Fachbereich Biologie (zweckgebundene Gelder / RHG)		-1.006,48 €
Sonderkonto Fachbereich Chemie (zweckgebundene Gelder / RHG)		-897,94 €
Sonderkonto Fachbereich Physik (zweckgebundene Gelder / RHG)		-1.747,16 €
Sonderkonto Fachbereich Kunst (zweckgebundene Gelder / RHG)		-800,07 €
Sonderkonto Fachbereich Sport (zweckgebundene Gelder / RHG)		-3.056,57 €
RHG / Material für Klassenfahrten (Anteil aus SL-2014)		-1.073,12 €
VFF-Schulspinde Instandhaltungsrücklage		-500,00 €
Kautionen Schulspinde (sonstige Verbindlichkeiten)		-375,00 €
Zweckgebundene Rücklage /Umgestaltung RHG		-10.000,00 €
Zweckgebundene Rücklage / Umbau Lehrküche		-10.000,00 €
Freie Finanzmittel / VFF	=	31.580,71 €
Abgrenzungsposten (vereinnahmte Spindmieten für SJ 2016/17 ff.)		-1.030,00 €
Rückstellung - VFF-Regelfinanzierung-Planung-2015/16		-5.500,00 €
Rückstellung - VFF-Zuschuss Etat 2016		-5.000,00 €
Frei verfügbare Finanzmittel / VFF	=	20.050,71 €