

Bestätigungsvermerk und Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr 2015

des

Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V.

Berlin

SCHOMERUS

Bestätigungsvermerk und Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr 2015
des

Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V.
Berlin

**Hamburger Treuhand Gesellschaft
Schomerus & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Zweigniederlassung:

Bülowstraße 66 • 10783 Berlin
Telefon 030 / 23 60 88 60 • Telefax 030 / 23 60 88 60 199

Hauptniederlassung:

Deichstraße 1 • 20459 Hamburg
Telefon 040 / 3 76 01-00 • Telefax 040 / 3 76 01-199
info@schomerus.de • www.schomerus.de
Partnerschaftsgesellschaft • Amtsgericht Hamburg PR 7

Kai W. Voß

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Rainer Inzelmann

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Thomas Krüger

Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht

Wieland Kirch

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Manfred Lehmann

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Rainer Schöndube

Wirtschaftsprüfer

Jörg Bolz

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater • CPA
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Dr. Dirk Schwenn

Rechtsanwalt
Fachanwalt für Handels- u. Gesellschaftsrecht

Manuel Frech

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Kai Comberg

Wirtschaftsprüfer • Steuerberater

Heide Bley

Rechtsanwältin • Steuerberaterin
Fachberaterin für Internationales Steuerrecht

Dr. Christian Freudenberg

Rechtsanwalt
Fachanwalt für Gewerblichen Rechtsschutz

SCHOMERUS

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An den Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V., Berlin:

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – unter Einbeziehung der Buchführung des Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V. für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Vereins. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Vereins sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften.

Berlin, 17. Juni 2016

Hamburger Treuhand Gesellschaft
Schomerus & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Zweigniederlassung Berlin



Schwunk
Wirtschaftsprüferin



Specht
Wirtschaftsprüfer

BILANZ

Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2015 €	31.12.2014 €		31.12.2015 €	31.12.2014 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnrücklagen		
Software und Lizenzen	781,12	0,00	1. Betriebsmittelrücklage	71.878,47	59.974,49
II. Sachanlagen			2. freie Rücklage	<u>10.935,00</u>	<u>9.613,00</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.129,46	2.517,83	B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen	1.333,89	2.128,10
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Vorräte			sonstige Rückstellungen	10.065,00	4.165,00
fertige Erzeugnisse und Waren	317,08	278,59	D. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.196,37	8.371,97
sonstige Vermögensgegenstände	35.268,36	2.212,79	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 6.196,37 (€ 8.371,97)		
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	75.253,39	106.617,74	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.340,68</u>	<u>27.374,39</u>
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 14.340,68 (€ 27.374,39)	20.537,05	35.746,36
	<u>114.749,41</u>	<u>111.626,95</u>		<u>114.749,41</u>	<u>111.626,95</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Neuköllner Netzwerk Berufshilfe (NNB) e.V.

Berlin

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erhaltene Zuwendungen	398.705,33	422.775,86
b) Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen	794,21	868,83
c) übrige sonstige Erträge	<u>28.649,44</u>	<u>15.672,43</u>
	428.148,98	439.317,12
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	240.915,00	256.325,67
b) soziale Abgaben	<u>54.007,48</u>	<u>57.336,51</u>
	294.922,48	313.662,18
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.632,73	2.345,60
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	24.033,84	21.736,72
b) Honorare und Fremdleistungen	53.811,81	65.624,50
c) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.400,10	1.390,22
d) Reparaturen und Instandhaltungen	11.356,92	7.625,87
e) Öffentlichkeitsarbeit und Reisekosten	3.931,07	2.311,82
f) Betriebskosten	2.897,96	5.675,35
g) Verwaltungskosten	8.055,36	8.178,28
h) Rechts-, Beratungs- und Abschlusskosten	<u>6.880,73</u>	<u>4.230,45</u>
	112.367,79	116.773,21
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.225,98	6.536,13
	<hr/>	<hr/>
6. Jahresüberschuss	13.225,98	6.536,13
7. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in die Betriebsmittelrücklage	11.903,98	5.883,13
b) in die freie Rücklage	<u>1.322,00</u>	<u>653,00</u>
	13.225,98	6.536,13
	<hr/>	<hr/>
8. Bilanzgewinn	0,00	0,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>