
Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2015

Dialog macht Schule gGmbH

Berlin

Inhaltsverzeichnis

1. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung	3
1.1 Angaben zur Buchführung	3
1.2 Angaben zur Bilanzierung	3
1.3 Angaben zur Bewertung	4
2. Anlagen	5
2.1 Jahresabschluss	6
Bilanz zum 31. Dezember 2015	7
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015	9

1. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung

Angaben zur Buchführung

Für das Unternehmen besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Das Unternehmen hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Die anfallenden Geschäftsvorfälle wurden von der Gesellschaft mit Hilfe elektronischer Datenverarbeitung erfasst und von unserer Gesellschaft über das Programm Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG ausgewertet.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird mit Hilfe des Programms ANLAG der DATEV eG bearbeitet. Neben einer genauen Beschreibung des einzelnen Gegenstandes wird ein Nachweis über das Anschaffungsdatum, den Anschaffungspreis sowie alle weiteren Verkehrszahlen, insbesondere die Abschreibungen geführt.

Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird ebenfalls mit elektronischer Datenverarbeitung geführt.

Angaben zur Bilanzierung

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Die Erstellung vorliegender Bilanz erfolgte unter Beachtung der handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Buchführungs- und Bilanzierungsvorschriften.

Angaben zur Bewertung

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Den am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

Erworbene immaterielle Anlagewerte sowie das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 410,00 wurden im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

2. Anlagen

Jahresabschluss

AKTIVA

	31. Dezember 2015 Euro	31. Dezember 2014 Euro
A. Anlagevermögen	5.626,00	9.941,00
B. Umlaufvermögen	106.151,49	76.045,08
	<hr/>	<hr/>
	111.777,49	85.986,08
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVA

	31. Dezember 2015 Euro	31. Dezember 2014 Euro
A. Eigenkapital	78.850,60	53.066,65
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	5.092,00	9.522,36
C. Rückstellungen	2.175,00	2.160,00
D. Verbindlichkeiten	25.659,89	21.237,07
	<hr/>	<hr/>
	111.777,49	85.986,08
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	219.145,65	73.144,11
2. sonstige Erträge	385.759,82	313.234,01
3. Materialaufwand	247.021,27	152.881,32
4. Personalaufwand	249.747,98	107.648,81
5. Abschreibungen	10.538,33	8.916,48
6. sonstige Aufwendungen	71.813,94	74.275,19
	<hr/>	<hr/>
7. Jahresüberschuss	25.783,95	42.656,32
8. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	7.523,73	2.089,67-
9. Einstellungen in Gewinnrücklagen	28.648,58	33.042,92
	<hr/>	<hr/>
10. Bilanzgewinn	4.659,10	7.523,73
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Berlin, 23. Februar 2017

gez. Siamak Ahmadi

gez. Hassan Asfour