

**Schulgemeinde der
Rudolf-Steiner-Schule
- Freie Waldorfschule -
Villingen-Schwenningen**

Abschluss des Wirtschaftsjahres 2010/2011

zum

31.07.2011

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Erläuterungen zur Bilanz 31.07.2011	
1.1. Aktiva	3 - 5
1.2. Passiva	6 - 8
2. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 31.07.2011	
2.1. Ideeller Tätigkeitsbereich	9
2.2. Steuerbegünstigter Zweckbetrieb Schule	10 - 11
2.3. Aufgliederung der Aufwendungen Zweckbetrieb Schule	12 - 17
3. Zusammenfassende Bilanz	18
4. Zusammenfassende Gewinn- und Verlustrechnung	19 - 20
5. Anlage: Anlagenspiegel	21

1. Erläuterungen zur Bilanz 31.07.2011

1.1. Aktiva

I. Anlagevermögen

€

A. Sachanlagen

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind auf Anlagekarten einzeln festgehalten.

Bestand am 01.08.2010 **76.032,00**

Zugänge 2010/2011

0640 Schuleinrichtung **3.209,96**

0650 Büroeinrichtung **1.065,95**

0670 GWG Bestand Schule **12.041,68**

0675 GWG Sammelposten **2.869,08**

Summe Zugänge Sachanlagen **19.186,67**

Abgänge durch Abschreibungen **30.461,67**

Bestand am 31.07.2011 **64.757,00**

Die Gesamtentwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage dargestellt.

Finanzanlagen **2.700,00**

Anlagevermögen gesamt **67.457,00**

	€	€
II. Umlaufvermögen		
1. Ausleihungen aus Rücklagenverwendung		1.184.845,48
		VJ <u>797.970,77</u>
Darlehen an den Förderverein		
- DL. I. BA	585.490,45	
- DL. Gartenbauhaus	61.355,03	
- DL. III. BA	140.000,00	
- DL. III. BA neu	<u>398.000,00</u>	<u>1.184.845,48</u>
2. Bestand an Lernmitteln		6.061,27
		VJ <u>17.278,04</u>
Der Bestand wurde zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen und in einer Inventurliste festgehalten		
	<u>6.061,27</u>	
3. Noch ausstehende Elternbeiträge		8.030,63
		VJ <u>12.553,40</u>
a) ausstehende Elternbeiträge lt. Debitoren-Saldenliste für Elternbeiträge und Schülerbeförderung	19.732,47	
b) Einzelwertberichtigungen zum 31.07.2011 lt. Konto 6930	-11.701,84	
	<u>8.030,63</u>	
4. Kassenbestand, Postgiroguthaben		6.872,02
		VJ <u>1.464,75</u>
Kasse	143,24	
Postgirokonto Nr. 209593-758	<u>6.728,78</u>	
	<u>6.872,02</u>	

Aktiva

- Seite 5 -

	€	€
5. Guthaben bei Kreditinstitutionen		119.167,61
	VJ	534.028,38
a) laufende Girokonten		
Sparkasse Kto. 150 933 309 / Spenden	1.078,91	
Volksbank Donau-Neckar		
Kto. 166 800 007	65.187,34	
Kto. 166 800 015	20.254,67	
Kto. 166 800 023	3.994,62	
Kto. 166 800 031	2.807,35	
Kto. 167 800 040	5.424,72	
Volksbank Rottweil	20.420,00	
er Betrag ist als Bürgschaftsdarlehen hinterleg		
	<u>119.167,61</u>	
6. Sonstige Vermögensgegenstände		185.564,37
	VJ	98.982,58
a) Darlehensforderungen an Mitarbeiter	2.037,13	
c) sonstige Forderungen		
Forderungen lt. Konto 1300	32.615,73	
Forder. an Mitarbeiter Freundeshilfe	62,00	
Forder. an KIGA/verausl. Beträge	5.107,20	
Forder. an OSA Nachzahlung Zuschuß	144.477,07	
Forder. aus Sozialversicherung	529,55	
d) DLP Verrechn. Materialeinkäufe	735,69	
	<u>185.564,37</u>	
III. Rechnungsabgrenzungsposten		2.406,79
	VJ	104,72

1.2. Passiva

	€	€
I. Vereinsvermögen		760,71
	VJ	895,95
Stand am 01.08.2010	895,95	
+ Jahresüberschus 2010/2011	75.864,76	
Einstellung in die Rücklagen	-76.000,00	
Stand am 31.07.2011	<u>760,71</u>	
II. Rücklagen		1.383.724,74
	VJ	957.005,23
1. verwendete Rücklagen		
1. Baufondsrücklage	1.167.231,86	
Stand am 01.08.2010	769.231,86	
+ Zuführung in die Verwendung	398.000,00	
- Auflösung der Rücklage	0,00	
	<u>1.167.231,86</u>	
<p>Die Rücklage aus dem Baufonds wurde zweckgebunden in voller Höhe ihrer bestimmungsgemässen Verwendung als Darlehen an den Förderverein für Waldorfpädagogik e.V. zugeführt.</p>		
2. Baufondsrücklagen für Einrichtungen zum 01.08.201	11.563,00	
- Auflösung durch Anschaffung	11.563,00	
Rücklagenstand zum 31.07.2011	<u>0,00</u>	

	€	<u>Passiva</u>	€
			<u>€</u>
3. Rücklagen der zweckgebundenen Spenden			0,00
	VJ		<u>0,00</u>
4. Rücklage Zweckspenden Kürbisfest			0,00
	VJ		<u>0,00</u>
5. Rücklage Zweckspende Basar	28.688,30		
+ Zuführung in die Rücklage	0,00		
- Aufl. AfA aus Rücklagenverw.	0,00	28.688,30	
	VJ		<u>28.688,30</u>
2. noch nicht verwendete Rücklagen			187.804,58
	VJ		<u>147.522,07</u>
a) Rücklage aus Schulj. 08/09 für Instandhaltungen	57.000,00		
- Auflösung 10/11	<u>-17.195,42</u>		
			39.804,58
b) Rücklage aus Schulj. 09/10 für Instandhaltungen und Reparaturen	<u>72.000,00</u>		
c) Rücklage aus Schulj. 10/11	<u>76.000,00</u>		

III. Rückstellungen

		9.550,00
	VJ	<u>11.650,30</u>
Stand am 01.08.2010		8.050,30
- Auflösung/Verwendung Schuljahr 10/11		-14.424,63
+ Zuführung in die Rückstellungen		<u>14.424,33</u>
		8.050,00
Abschluss- und Prüfungskosten		
Stand am 01.08.2010	3.600,00	
- Auflösung/Verwendung Schuljahr 10/11	-3.600,00	
+ Zuführung in die Rückstellungen	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>

	€	<u>Passiva</u>
		€
IV. Verbindlichkeiten		185.786,94
		VJ <u>568.777,70</u>
1. Gegenüber Kreditinstitutionen		
Sparkasse VS Kto. 1 300 508	41.025,94	
	VJ <u>98.754,95</u>	
2. Aus Lieferungen und Leistungen		
	0,00	
	VJ <u>348,68</u>	
div Verbindlichkeiten lt. Kto. 3310	0,00	
3. Sonstige Verbindlichkeiten		
	144.761,00	
	VJ <u>469.674,07</u>	
VB Lohn und Gehalt	359,00	
VB Lohn- und Kirchensteuer	23.584,02	
VB aus Altersversorgung	288,83	
VB Sozialversicherung	3.422,94	
VB aus Kautionen	2.666,00	
Verr.Kto. Sozialfonds	124,10	
Verr.Kto. Förderverein	100,00	
Durchlaufender Posten	27.481,65	
sonst. Verbindlichkeiten lt. Kto. 3500	86.734,46	
		<u>144.761,00</u>

		582,78
		VJ <u>2.785,46</u>
V. Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Vorauszahlungen Elternbeiträge		
- Elternbeiträge für 10/11 lt Debitorensaldenliste	565,78	
	VJ <u>68,46</u>	
2. Periodische Abgrenzungen		
	17,00	
	VJ <u>17,00</u>	
unter dieser Position wurden die Anschaffungskosten für die Schul- und Büroeinrichtungen aus Spenden, Versicherungsentschädigungen und Rücklagenverwendung eingestellt.		
a) Einrichtungen aus Spenden		
Stand am 01.08.2010	5,00	
AfA Kto 4910 (Auflösung)	<u>0,00</u>	
Stand am 31.07.2011	5,00	
b) Einr. a/ Versicherungsentschäd.		
Stand am 01.08.2010	9,00	
AfA Kto. 4910 (Auflösung)	<u>0,00</u>	
Stand am 31.07.2011	9,00	
c) Schuleinr. a/ Rücklagenverwend.		
Stand am 01.08.2010	3,00	
AfA (Auflösung)	<u>0,00</u>	
Stand am 31.07.2011	3,00	
3. Passive Rechnungsabgrenzungen		
	0,00	
	VJ <u>2.700,00</u>	

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.07.2011

	€ 2010/2011	€ 2009/2010
I. Ideeller Tätigkeitsbereich		
1. Zweckgebundene Spenden		
Einnahmen aus Zweckspenden		
a) für Lehrerausbildung	0,00	0,00
b) für Schulbetrieb	0,00	11.411,10
c) Spenden Ausstattung 3. BA	0,00	0,00
d) Spenden Fremde	529,00	1.500,00
e) Ertr. aus Aufl.v. zweckgeb. Rückl	0,00	0,00
f) Spenden für Patenschaftsfonds	600,00	1.000,00
 Verwendung zweckgebundener Spenden		
a) für Lehrerausbildung	0,00	0,00
b) für Schulbetrieb	0,00	8.711,10
c) Einstellung in die Rücklagen	0,00	0,00
d) Spenden Fremde	529,00	5.200,00
e) Verwendung v. zweckgeb. Rückl	0,00	0,00
 Vorl. Überschuss aus zweckgeb. Spenden	600,00	0,00
 - Einstellung in die Rückl. aus zweckgeb. Spenden	0,00	0,00
 Verwendungsüberschuss aus Zweckspender	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>
 2. Zweckfreie Spenden zur satzungsgem. Verwendung		
Einnahmen aus Spenden		
a) Spenden Eltern	3.887,04	1.294,73
b) Spenden Fremde	2.196,07	2.310,00
c) Spenden Fördermitglieder	0,00	0,00
d) Spenden aus Sommerfest-/Basareinnahmen	8.464,00	315,00
e) Spenden "Ecke"	0,00	0,00
	<u>14.547,11</u>	<u>3.919,73</u>
 Verwendung zweckfr. Spender	<u>14.547,11</u>	<u>3.919,73</u>

€	€
2010/2011	2009/2010

II. Steuerbegünstigter Zweckbetrieb Schule

1. Einnahmen Schulbetrieb		
1.1. Öffentlicher Zuschuss Land BaWü	1.942.481,19	1.869.780,49
Zuschuss Konjunkturprogramm Land	38.000,00	91.172,30
1.2. Zuschuss der Stadt Villingen-Schwenningen	8.400,00	0,00
1.3. Elternbeiträge		
- periodisch	898.328,23	900.164,49
- Schulküche		
Verrechnung FV	0,00	4.376,37
- Aufsicht	48.807,63	5.727,06
- Religionsunterricht	-48.807,63	
Abführung an Kirchen		
Einstellung in Rückstellung	27.506,30	11.722,62
1.4. Einnahmen aus Veranstaltungen	-15.024,00	559,91
	0,00	
1.5. Einnahmen aus Theater-Wort-Werkstatt	0,00	0,00
1.6. Sonstige Einnahmen		
- Mieteinnahmen	9.467,50	4.844,20
- Verwaltungskosten	4.800,00	4.800,00
- Reinigungskostenerst. KIGA	435,49	239,56
- Beiträge Freundeskreis	0,00	225,00
- sonstige Erträge	1.921,66	
- Versicherungsentschädigungen	197,43	0,00
1.7. Erträge aus Auflösung von Rückstellungen		
- Erträge Aufl. Rückstellung/Investitionsrücklage	11.831,00	0,00
1.8. Erlöse aus Anlagenverkäufen		
- Erlöse Anlagenverkäufe	0,00	0,00
	2.935.163,62	2.893.642,71

	€ <u>2010/2011</u>	€ <u>2009/2010</u>
2. Aufwendungen Schulbetrieb - Übersicht -		
2.1. Aufwendungen für Mitarbeiter		
Gehälter, Honorare und soziale Aufwendungen	2.105.701,35	1.980.597,57
Andere Personalkosten	34.568,28	27.005,12
2.2. Sachaufwendungen		
Lehr- und Lernmittel	41.834,14	29.247,98
2.3. Zuschüsse, Spenden und Beiträge an gemeinnützige Organisationen	82.847,85	83.232,29
2.4. Öffentlichkeitsarbeit	3.704,58	2.371,23
2.5. Gebäudekosten und Kosten der Aussenanlage	552.682,17	653.228,93
Instandhaltung B + G	51,99	717,65
2.6. Versicherungen und Beiträge	7.304,19	6.910,86
2.7. Verwaltung	78.215,99	69.191,03
2.8. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	7.573,03	7.435,11
2.9. Forderungsverluste		
- Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	11.701,84	4.547,97
Aufgliederung siehe ff	<u>2.926.185,41</u>	<u>2.864.485,74</u>
3. Sonstige Erträge	2.367,27	1.120,63
4. Zinserträge	53.735,17	40.438,88
5. Zinsaufwendungen	4.363,00	2.020,70

	€	€
	2010/2011	2009/2010

Aufgliederung der Aufwendungen Schulbetrieb

2.1. Aufwendungen für Mitarbeiter

- Gehälter, Honorare und soziale Aufw.

Gehälter Unterricht	1.425.439,76	1.431.923,34
Gehälter für Aushilfslehrer	4.606,38	3.543,20
Honorare	4.260,80	5.256,43
Gehalt Eurythmiebegleitung	43.657,26	24.650,99
Gehalt Kernzeitbetreuung	9.594,19	5.551,84
Gehälter Verwaltung	89.083,22	96.692,01

Löhne Hausmeister	59.244,30	66.206,12
Löhne für Aushilfen allgemein	9.600,00	9.600,00
Aushilfe f. Kernzeitbetreuung	5.200,00	2.800,00
- Pauschal-Lohnsteuer für Aushilfen	428,14	298,18
Gehaltsnachz Tariverh. 01-07/09	0,00	0,00
Gehaltsverr. aus Rückst.	66.681,19	-42.500,00
Zuschuss Agentur f. Arbeit	-15.652,36	-16.616,40

Vermögenswirksame Leistungen des AG

- Lehrer	15.140,00	
- Eurythmiebegleitung	720,00	
- Kernzeitbetreuung	240,00	
- Verwaltung	1.440,00	
- Hausmeister	440,00	
	17.980,00	17.260,00

Direktversicherung / Altersversorgung	27.520,23	27.896,40
- Pauschal-Lohnsteuer für Direktvers.	31.564,37	21.994,37
AV - Unterstützungskasse	0,00	6.523,55

Gesetzliche soziale Aufwendungen	326.493,87	319.517,54
----------------------------------	-------------------	------------

Fahrk. Whg./Arb. + Pauschalsteuer	0,00	0,00
Beihilfen	0,00	0,00
Freiwillige soz. Aufwendungen LSt. Frei	0,00	0,00

	2.105.701,35	1.980.597,57
--	---------------------	--------------

- andere Personalkosten

Sonstige Personalaufwendungen (Beiträge PSV/Umzugskosten)	3.276,49	1.483,66
Reisekosten / Fortbildung	11.948,29	9.953,53
Sachzuwendungen	0,00	0,00
Werbung Mitarbeiter	3.307,69	1.567,93
Mitarbeiterversorgung	671,48	
Beitrag Berufsgenossenschaft	15.364,33	14.000,00

	34.568,28	27.005,12
--	------------------	-----------

	€	€
	2010/2011	2009/2010
2.2. Sachaufwendungen Unterricht/Schulbetrieb		
Unterricht allgemein	3.495,40	6.262,77
Lernmittel		
Hefte, Stifte, Farben	17.480,14	
+ Bestand Lernmittel am 01.08.10	17.278,04	
- Bestand Lernmittel am 31.07.11	<u>6.061,27</u>	
	28.696,91	
- Einnahmen für Materialgeld	<u>-30.482,23</u>	-8.203,25
Werken		
- Plastizieren	179,29	
- Holz	1.711,69	
abz. Rücklauf	<u>-10,50</u>	1.701,19
- Keramik	458,22	
abz. Rücklauf	<u>0,00</u>	458,22
- Schreinern	775,01	
abz. Rücklauf	<u>-1.290,00</u>	-514,99
- Metall	310,65	
abz. Rücklauf	<u>0,00</u>	310,65
- Buchbinden	<u>0,00</u>	2.134,36
		2.887,16
FH-Zweig Kunst	0,00	838,47
FH-Zweig Holz	0,00	0,00
FH-Reife Malen	1.207,06	0,00
Handarbeit	3.168,10	
abz. Rücklauf	<u>-1.954,87</u>	1.213,23
		-403,10
Eurythmie	1.290,78	
abz. Rücklauf	<u>-431,00</u>	859,78
		-347,87
Sport	366,49	2.169,47
Deutsch	0,00	10,00
Englisch	66,55	88,17
Französisch	55,50	40,50
Musik und Orchester	718,52	
	<u>-184,00</u>	534,52
		1.715,40
Kunst und Malen	833,38	1.588,43
Übertrag:	8.980,95	6.646,15

		€	€
		2010/2011	2009/2010
Übertrag:		8.980,95	6.646,15
Chemie		318,59	127,82
Physik		0,00	0,00
Mathematik		0,00	0,00
Feldmessen		0,00	0,00
Biologie		278,27	67,92
Geschichte		0,00	6,43
Jahresarbeiten		368,68	0,00
Aufw. Projektwoche		157,08	70,06
Gartenbau	963,95		
abz. Rücklauf	-183,87	780,08	1.022,44
Unterricht Imkerei		1.087,24	2.597,52
Unterricht Klasse 1		203,80	99,52
Unterricht Klasse 2		0,00	64,25
Unterricht Klasse 3		63,20	115,54
Unterricht Klasse 4		125,67	64,14
Unterricht Klasse 5		25,80	62,95
Unterricht Klasse 6		14,95	0,00
Unterricht Klasse 7		0,00	0,00
Unterricht Klasse 8		75,49	46,47
Unterricht Klasse 9		68,81	0,00
Unterricht Klasse 10		0,00	0,00
Unterricht Klasse 11		0,00	0,00
Unterricht Klasse 12		0,00	0,00
Unterricht Klasse 13		168,01	0,00
Schulapotheke		323,06	265,90
Bibliothek	1.224,64		
abz. Rücklauf	0,00	1.224,64	1.583,06
Theaterfundus		561,43	309,63
Kostüme/Klassenspiel		245,54	651,25
Aufwendungen Video-AG		481,58	627,12
Instrumentenverw./Reperaturen	662,18		
- Aufl. v. Rücklagen	0,00	662,18	702,50
Schulveranstaltungen		1.550,02	978,54
Aufw. Ausflüge / Schülerfeste		0,00	0,00
Aufw. Schülerfahrten		1.180,43	888,20
Aufw. Schülerbeförderungen		0,00	0,00
AfA Schuleinrichtungen		6.916,96	6.948,00
AfA GWG Schule allgem.		12.041,68	9.248,72
AfA Schuleinr. Ganztagesesschule		1.488,00	999,87
AfA Schuleinr. a/ Spenden		2.442,00	2.442,00
AfA Schuleinr. a/ Vers. Entsch.			
- Auflösung AfA aus Rücklagenverwendung		0,00	-7.388,02
		41.834,14	29.247,98

	€	€
	2010/2011	2009/2010
2.3. Zuschüsse, Spenden und Beiträge an gemeinnützige Organisationen		
a) Beitrag an den Bund der Waldorfschulen	68.760,00	69.324,00
b) Beitrag an die Landesarbeitsgemeinschaft	12.350,52	11.881,04
c) Beitrag für Eurythmieschulen	0,00	0,00
d) Spenden an gemeinnützige Organisationen	1.737,33	2.027,25
	82.847,85	83.232,29
2.4. Öffentlichkeitsarbeit		
a) Werbung	2.673,18	2.045,98
b) Ausschmückung Schulgebäude	1.031,40	325,25
	3.704,58	2.371,23
2.5. Gebäudekosten und Kosten der Aussenanlage		
Miete I. BA	131.400,00	131.400,00
Miete II. BA	82.596,00	81.996,00
Miete III. BA	129.960,00	129.960,00
Miete Turnhalle	76.296,00	76.346,00
Miete Gartenbauhaus	9.565,83	9.565,80
Heizung	28.127,42	
Strom, Wasser	23.923,56	
- Rückerst. SVS	-3.978,69	
	48.072,29	55.589,19
Reinigung	73.074,61	
- Erstattungen	0,00	
	73.074,61	67.217,32
Müll-, Container-, Deponiegeb.	1.717,44	3.205,36
Reparatur/Sanierung Konjunkturproj	149.361,84	95.997,20
	-149.361,84	
	0,00	
Instandhaltung Schulgebäude	26.476,16	
- Auflösung Rücklagen	-26.476,16	
	0,00	0,00
Hausmeisterbedarf	1.447,85	
- Auflösung Rücklagen	-1.447,85	
	0,00	11,35
Aufwendungen für Aussenanlage	1.795,05	
- Auflösung Rücklagen	-1.795,05	
	0,00	1.940,56
Instandhaltung Turnhalle	500,99	
- Auflösung Rücklagen	-500,99	
	0,00	0,15
	552.682,17	653.228,93

		€	€
		2010/2011	2009/2010
Instandhaltung BGA/Wartungsko.	2.763,02		
- Verwendung Instandhaltung	-2.763,02	0,00	0,00
Instandhaltung BHKW/Wartungsko.	592,74		
	-592,74	0,00	
Wartungskosten	11.012,98		
	-11.012,98	0,00	
Kleinanschaffungen unter 100,00€		51,99	150,32
Aufwendungen Bühnenausstattung		0,00	567,33
		51,99	717,65

2.6. Versicherungen und Beiträge

Versicherungen	6.362,90		
- Abzüglich Rückerstattung	0,00	6.362,90	5.969,57
Beiträge allgemein		941,29	941,29
		7.304,19	6.910,86

2.7. Verwaltung

Porto		2.590,81	3.101,65
Telefon/Telefax	4.350,24		
- abz. Rücklauf	-337,06	4.013,18	4.700,70
Bürobedarf allgem.		3.381,63	3.141,02
Bürobedarf Kopierpapier	2.855,52		
- Verr. Erstattungen	-132,50	2.723,02	2.980,10
Miete Kopiergeräte	14.272,52		
- Erstattung Nutzung Kopierer	0,00	14.272,52	13.468,47
Wartung PC-Software		3.168,66	2.477,24
Zeitschriften	1.219,21		
- abz. Rücklauf	-60,96	1.158,25	827,97
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.114,00		
- Verr. Erstattungen	-14,55	1.099,45	914,62
Kfz-Kosten einschl. Steuer, Versicherungen und Reparaturen	845,14		
- Verr. Rücklagen	0,00	845,14	1.839,64
Sonst. Betr. Aufwendungen	20.329,93		
- abz. Rückbuchung	-1.073,73	19.256,20	18.498,82
Aufwendungen Funkmast	0,00		
- abz. Verwdg. Zweckspenden	0,00	0,00	1.079,46
Abschluss- und Prüfungskosten		1.500,00	1.800,00
Buchführungs- und Lohnabrechnung	9.404,87		
- Umbuchung FV	0,00	9.404,87	6.435,52
Rechts- und Beratungskosten		11.654,64	4.647,16
Dienstfahrten AN		2.025,20	2.483,54
Geschenke und Bewirtungskosten		1.122,42	795,12
		78.215,99	69.191,03

	€ 2010/2011	€ 2009/2010
2.8. Abschreibungen auf das Anlagevermögen		
Anlagenabgang bei Buchverlust	0,00	0,00
Lt. Anlage 1: Anlagespiegel	30.461,67	27.073,70
- Ausweis AfA Schuleinrichtungen unter Lehr- Und Lernmittel	-10.846,96	-10.389,87
- Ausweis AfA GWG unter Schule	-12.041,68	-9.248,72
	7.573,03	7.435,11
2.9. Forderungsverluste		
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen lt. Aufstellung Debitorenliste Kto. 693C	11.701,84	4.547,97
3. Sonstige Erträge		
Erträge aus der Auflösung AfA	0,00	
- abz. Einstellung unter Unterricht	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge		
- Aufl. Baufondrückl.	0,00	
- Verr. Sachbezüge	0,00	
- sonst. Erträge allgem.	2.367,27	2.367,27
	2.367,27	1.120,63
4. Zinserträge		
Zinserträge aus Darlehen an den Förderverein für Waldorfpädagogik VS e.V.		
I. Bauabschnitt	28.874,71	28.738,91
II. Bauabschnitt	0,00	0,00
III. Bauabschnitt	7.000,00	7.000,00
III. Bauabschnitt Refinanzierung Gartenbauhaus	12.652,50	3.067,75
	3.067,75	
Zinserträge allgemein	2.140,21	1.632,22
	53.735,17	40.438,88
5. Zinsaufwendungen		
Zinsaufwendungen allgemein	4.363,00	2.020,70
	4.363,00	2.020,70

Schulgemeinde der Rudolf-Steiner-Schule

Jahresabschluss zum 31.07.2011

Zusammenfassende Übersicht der Aktiva und Passiva

Aktiva

	€	€
	31.07.2011	31.07.2010
1. Anlagevermögen		
1.1. Sachanlagen	64.757,00	76.032,00
1.2. Finanzanlagen	2.700,00	2.700,00
2. Umlaufvermögen		
2.1. Ausleihungen aus Rücklagenverwendung	1.184.845,48	797.970,77
2.2. Sonstige Ausleihungen		
2.3. Bestand an Lernmitteln	6.061,27	17.278,04
2.4. Noch ausstehende Elternbeiträge	8.030,63	12.553,40
2.5. Kassenbestand/Postgiroguthaben	6.872,02	1.464,75
2.6. Guthaben bei Kreditinstitutionen	119.167,61	534.028,38
2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	185.564,37	98.982,58
3. Rechnungsabgrenzungsposter	2.406,79	104,72
	1.580.405,17	1.541.114,64

Passiva

	€ 31.07.2011	€ 31.07.2010
1. Vereinsvermögen	760,71	895,95
2. Rücklagen	1.383.724,74	957.005,23
3. Rückstellungen	9.550,00	11.650,30
4. Verbindlichkeiten		
4.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten; Darlehen	41.025,94	98.754,95
4.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	348,68
4.3. Sonstige Verbindlichkeiten	144.761,00	469.674,07
5. Rechnungsabgrenzungsposter		
5.1. Rechnungsabgrenzungsposter	565,78	68,46
5.2. Rechnungsabgrenzungsposter a/ periodischer Abgrenzung	17,00	17,00
5.3. Pass. Rechnungsabgrenzung	0,00	2.700,00
	1.580.405,17	1.541.114,64

Schulgemeinde der Rudolf-Steiner-Schule

Jahresabschluss zum 31.07.2011
Zusammenfassende Gewinn- und Verlustrechnung

	€ 2010/2011	€ 2009/2010
I. Ideeller Tätigkeitsbereich		
1. Zweckgebundene Spenden		
Einnahmen	1.129,00	13.911,10
Ausgaben	-529,00	-13.911,10
Einstellung in zweckgeb. Rücklagen	0,00	0,00
	<u>600,00</u>	0,00
2. Zweckfreie Spenden zur satzungsgemäßen Verwendung		
Einnahmen	14.547,11	3.919,73
Verlustdeckung Zweckbetr. Schule	0,00	0,00
	<u>14.547,11</u>	3.919,73
Überschuss aus dem ideellen Tätigkeitsbereich	15.147,11	3.919,73
II. Steuerbegünstigter Zweckbetrieb Schule		
Einnahmen Schulbetrieb	2.935.163,62	2.893.642,71
Aufwendungen Schulbetrieb	-2.926.185,41	-2.864.485,74
	<u>8.978,21</u>	29.156,97
Sonstige Erträge	2.367,27	1.120,63
Zinserträge	53.735,17	40.438,88
Zinsaufwendungen	-4.363,00	-2.020,70
	<u>59.717,65</u>	68.695,78
Ergebnis aus dem Zweckbetrieb Schule	60.717,65	68.695,78

	€	€
	<u>2010/2011</u>	<u>2009/2010</u>
III. Überschussrechnung		
Aus dem ideellen Tätigkeitsbereich	15.147,11	3.919,73
Aus dem Zweckbetrieb Schule	<u>60.717,65</u>	<u>68.695,78</u>
	75.864,76	72.615,51
zuzüglich		
IV. Vortrag Vereinsvermögen	<u>895,95</u>	280,44
	76.760,71	72.895,95
V. Einstellung in die Rücklagen		
lt. Verwendungsbeschluß	-76.000,00	-72.000,00
VI. Vereinsvermögen	<u><u>760,71</u></u>	<u><u>895,95</u></u>