



Linienstrasse 131
10115 Berlin

B i l a n z
und
Gewinn- und Verlustrechnung
2 0 1 7

	31.12.2017	31.12.2016	P A S S I V A	31.12.2017	31.12.2016
A K T I V A					
A. Anlagevermögen			A. Vereinsvermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.804,00 €	2.204,00 €	I. Eigenkapital Stand per 1.7.2015	26.000,00 €	26.000,00 €
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke und Bauten	0,00 €	0,00 €	1. Kapitalrücklage	18.574,00 €	18.574,00 €
2. Mietneubauten	220.428,50 €	251.347,50 €	2. Gewinnrücklage	11.484,66 €	7.539,95 €
3. Geschäftsausstattung Zuwendung	415.284,83 €	223.546,83 €	3. Kapitalbeteiligungsrücklage & 58 Nr. 7 b gem. AO	0,00 €	0,00 €
4. Geschäftsausstattung LV	0,00 €	0,00 €	Summe Rücklagen	30.058,66 €	26.113,95 €
5. Fuhrpark	0,00 €	0,00 €			
6. Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €			
Summe Sachanlagen	635.713,33 €	474.894,33 €			
III. Finanzanlagen - Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	V. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	45.559,02 €	3.944,71 €
Summe Anlagevermögen	639.517,33 €	477.098,33 €	Summe Verbandsvermögen	101.617,68 €	56.058,66 €
B. Umlaufvermögen			Sonderposten		
I. Vorräte	0,00 €	0,00 €	Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen	609.053,50 €	442.236,50 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Rückstellungen		
1. Forderungen aus L. L.	11.963,96 €	113.726,52 €		58.899,31 €	109.275,50 €
2. sonstige Forderungen	49.829,45 €	17.001,65 €	C. Verbindlichkeiten		
3. Forderungen gegenüber Gesellschafter	-17.600,00 €	321.506,79 €	1. Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	358.068,05 €	80.987,63 €
Summe Forderungen	44.193,41 €	452.234,96 €	2. Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafter	27.761,50 €	112.144,12 €
IV. Kassenbestände / Guthaben Kreditinstitute			3. sonstige Verbindlichkeiten	232.050,80 €	196.406,36 €
1. Kassen	1.137,29 €	983,65 €	Summe Verbindlichkeiten	617.880,35 €	389.538,11 €
Summe Kassen	1.137,29 €	983,65 €			
2. Bank für Sozialwirtschaft	718.535,36 €	87.377,53 €	D. Rechnungsabgrenzungsposten		
Summe Kreditinstitute	718.535,36 €	87.377,53 €		20.155,50 €	27.310,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.222,95 €	6.724,30 €	Summe Passiva	1.407.606,34 €	1.024.418,77 €
Summe Aktiva	1.407.606,34 €	1.024.418,77 €			

Anlagenpiegel 2016
Ki.D.T. gGmbH

Anlagegruppe Anlagennummer/Bezeichnung	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwert VJ	
	AHK AHK-Abzug	Zugänge	Umbuchung Korrektur	Abgänge	Endstand	Afa-Anfangs- bestand	Abschrei- bungen	Um- buchungen	Zuschrei- bungen	Entnahme		Endstand
I. Immatrielles Vermögen												
Software Zuwendungsbereich	89.795,66	0,00	0,00	0,00	89.795,66	86.261,66	1.330,00	0,00	0,00	0,00	87.591,66	2.204,00
Summe	89.795,66	0,00	0,00	0,00	89.795,66	86.261,66	1.330,00	0,00	0,00	0,00	87.591,66	2.204,00
II. Grundstücke und grundstückseigene												
Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Sachanlagen												
1. Mietneubauten Zuwendungsbereich	1.050.529,96	1.761,20	0,00	0,00	1.052.291,16	745.185,46	55.756,20	0,00	0,00	0,00	800.943,66	251.347,50
2. Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Geschäftsausstattungen Zuwendungsbereich	761.150,73	43.071,77	3.446,80	-7.073,85	800.595,45	532.942,23	70.637,17	2.961,70	0,00	-4.701,15	601.839,95	198.755,50
4. Geschäftsausstattungen ideeller Bereich	0,00	817,35	0,00	0,00	817,35	0,00	182,35	0,00	0,00	0,00	182,35	635,00
5. Geringwertige Wirtschaftsgüter	39.295,10	1.347,11	1.113,32	-398,00	41.357,53	39.295,10	1.347,11	1.113,32	0,00	-398,00	41.357,53	0,00
Summe	1.850.975,79	46.997,43	4.560,12	-7.471,85	1.895.061,49	1.317.422,79	127.924,83	4.075,02	0,00	-5.099,15	1.444.323,49	450.738,00
IV. Finanzanlagen												
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen	1.940.771,45	46.997,43	4.560,12	-7.471,85	1.984.857,15	1.403.684,45	129.254,83	4.075,02	0,00	-5.099,15	1.531.915,15	452.942,00
												537.087,00

Gewinn - und Verlustrechnung

	2017	2016
Erträge Zuwendungsbereich		
Privateinnahmen aller SPZ	33.843,84 €	37.767,58 €
Leistungsentgelte lt. BSHG lt. Gesetz	1.113,71 €	510,40 €
Krankenkassen für KJA/SPZ Charlottenburg/W'dorf	515.379,55 €	494.743,91 €
Krankenkassen für KJA/SPZ Spandau	429.215,56 €	464.252,73 €
Krankenkassen für KJA/SPZ Hohenschönhausen	386.585,94 €	392.517,96 €
Krankenkassen für KJA/SPZ Schöneberg/Tiergarten	356.402,73 €	319.093,86 €
Krankenkassen für KJA/SPZ Reinickendorf/Wedding	428.332,43 €	385.936,00 €
Zuwendungen Senat Berlin	2.805.768,38 €	2.598.228,57 €
Sonstige Zuwendungen	7.154,50 €	- €
Erträge aus der Auflösung von SoPo und Rückstellungen	139.357,62 €	- €
Periodenfremde Erträge	- €	- €
sonst. Einnahmen Zuwendungsbereich	1.820,23 €	1.678,70 €
Rückzahlung Zuwendung	23.302,67 €	109.030,59 €
Erträge Zuwendungsbereich	5.114.504,35 €	4.585.699,12 €
Erträge Geschäftsstelle	115.700,23 €	152.886,85 €
Erträge insgesamt	5.230.204,58 €	4.738.585,97 €
Aufwendungen Zuwendungsbereich		
I. Personalaufwand	3.777.678,01 €	3.469.286,30 €
II. Aufwendungen für Verwaltung und Wirtschaftsbedarf		
Verwaltung	321.922,56 €	273.170,87 €
Wirtschaftsbedarf	193.059,91 €	143.678,51 €
	514.982,47 €	416.849,38 €
III. Mieten, Reinigung und Energie		
Mietkosten	448.599,11 €	462.219,51 €
Mietnebenkosten	121.287,18 €	103.907,04 €
	569.886,29 €	566.126,55 €

Ki.D.T. gGmbH

Gewinn - und Verlustrechnung

	2017	2016
IV. Steuern, Abgaben	25.313,01 €	19.654,40 €
V. Abschreibungen	157.663,51 €	129.254,83 €
VI. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	45.802,30 €	77.907,95 €
VII. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.651,39 €	54.588,16 €
Aufwendungen Zuwendungsbereich insgesamt	5.097.976,98 €	4.733.667,57 €
./ Erträge Zuwendungsbereich insgesamt (s. S. 2)	5.114.504,35 €	4.717.510,52 €
Ergebnis Zuwendungsbereich	16.527,37 € -	16.157,05 €
Aufwendungen Geschäftsstelle und Betriebsrat	86.496,18 €	- €
Aufwendungen insgesamt	5.184.473,16 €	4.733.667,57 €
Erträge insgesamt	5.230.204,58 €	4.738.585,97 €
Gesamtergebnis	45.731,42 €	4.918,40 €
Vermögensverwaltung		
Ergebnis der Vermögensverwaltung	172,40 € -	973,69 €
Jahresverlust / Jahresgewinn	45.559,02 €	3.944,71 €

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Ki.D.T. gGmbH - Kinder.Diagnostik.Therapie - im Sozialverband VdK Berlin-Brandenburg e.V., Berlin

Ich habe den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der Ki.D.T. gGmbH - Kinder.Diagnostik.Therapie - im Sozialverband VdK Berlin-Brandenburg e.V., Berlin für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis zum 31.12.2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Meine Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von mir durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Ich habe meine 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 der Gesellschaft 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 sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Ich bin der Auffassung, dass meine Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für meine Beurteilung bildet.

Meine Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Berlin, den 06.06.2018

Schmidt
Wirtschaftsprüferin