

J A H R E S A B S C H L U S S 2 0 1 6

ZARA - Zivilcourage und Anti-Rassismus Arbeit
1050 Wien, Schönbrunner Straße 119/13

Erstellungsbericht

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. 12. 2016 ZARA Zivilcourage u. Antirassismuarbeit

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss zum 31. 12. 2016 - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die von uns durchgeführten Tätigkeiten (Buchhaltung und Anlagenverzeichnis) und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach UGB und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die auf unser Verlangen von Ihnen unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 „Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Wirtschaftstreuhandberufe der Kammer der Wirtschaftstreuhänder (KWT) in der Fassung vom 21.02.2011.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 8. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KWT enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

**Steirer, Mika & Comp.
Wirtschaftstreuhandges.m.b.H.
A-1010 Wien, Franz-Josefs-Kai 53**

BILANZ ZUM 31.12.2016

AKTIVA	2016 (EUR)	2015 (EUR)	PASSIVA	2016 (EUR)	2015 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. <u>Finanzanlagen</u>			davon eingezahlt		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5.000,00	5.000,00	0,00 / Vj. 0,00		
B. UMLAUFVERMÖGEN			I. <u>Gebahrung</u>	21.970,06	33.007,76
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag		
1. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	29.061,74	8.427,75	33.007,76 / Vj. 35.907,87		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			B. RÜCKSTELLUNGEN		
0,00 / Vj. 0,00			1. sonstige Rückstellungen	14.571,31	1.200,00
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	29.752,28	36.202,72	C. VERBINDLICHKEITEN		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.300,00	0,00
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			0,00 / Vj. 0,00		
			davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
			6.300,00 / Vj. 0,00		
			2. sonstige Verbindlichkeiten	5.565,28	6.224,16
			davon gegenüber Abgabenbehörden		
			10,00 / Vj. 1.236,32		
			davon im Rahmen der sozialen Sicherung		
			3.845,36 / Vj. 3.243,72		
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			5.565,28 / Vj. 5.737,00		
			davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
			0,00 / Vj. 487,16		
				11.865,28	6.224,16
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			5.565,28 / Vj. 5.737,00		
			davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
			6.300,00 / Vj. 487,16		
			D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
				15.407,37	9.198,55
SUMME AKTIVA	63.814,02	49.630,47	SUMME PASSIVA	63.814,02	49.630,47

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**VOM 1. 1. 2016 BIS 31. 12. 2016**

	2016 EUR	2015 EUR
1. <u>Umsatzerlöse</u>	8.873,59	25.166,41
2. <u>Subventionen und Spenden</u>	198.300,87	170.415,94
3. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		
a. übrige	32.930,03	22.462,34
4. <u>Betriebsleistung</u>	240.104,49	218.044,69
5. <u>Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</u>		
a. Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.047,96	14.345,13
6. <u>Personalaufwand</u>		
a. <u>Gehälter</u>	125.600,10	118.521,61
b. <u>Soziale Aufwendungen</u>		
ba. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	1.859,47	1.763,96
bb. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	33.186,40	31.323,16
bc. sonstige Sozialaufwendungen	14.165,51	649,76
	49.211,38	33.736,88
7. <u>Abschreibungen</u>		
I. <u>Planmäßige Abschreibungen</u>	318,19	494,86
8. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen	301,80	584,00
Übertrag	301,80	584,00
	38.926,86	50.946,21

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**VOM 1. 1. 2016 BIS 31. 12. 2016**

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	301,80	584,00
b. übrige	49.700,86	53.289,49
	<hr/>	<hr/>
9. <u>Zwischensumme aus Z 1 bis 8</u> <u>(Betriebsergebnis)</u>	-11.075,80	-2.927,28
10. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	50,81	36,23
	<hr/>	<hr/>
11. <u>Zwischensumme aus Z 10 bis 10</u> <u>(Finanzerfolg)</u>	50,81	36,23
12. <u>Ergebnis vor Steuern</u> <u>Zwischensumme aus Z 9 und Z 11</u>	-11.024,99	-2.891,05
13. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	12,71	9,06
	<hr/>	<hr/>
14. <u>Ergebnis nach Steuern</u>	-11.037,70	-2.900,11
15. <u>Jahresfehlbetrag</u>	-11.037,70	-2.900,11
	<hr/>	<hr/>
16. <u>Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem</u> <u>Vorjahr</u>	33.007,76	35.907,87
	<hr/>	<hr/>
17. <u>Bilanzgewinn</u>	21.970,06	33.007,76
	<hr/>	<hr/>

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA2016
EUR**ANLAGEVERMÖGEN**FinanzanlagenAnteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen

5.000,00

5.000,00**UMLAUFVERMÖGEN**Forderungen und sonstige
Vermögensgegenständesonstige Forderungen und Vermögens-
gegenstände

Forderungen sonstige

22.661,74

Kautionen

100,00

Bankgarantie für Büro

6.300,00

29.061,74Kassenbestand,
Guthaben bei Kreditinstituten

Kassa Büro

505,64

BA-CA 0521-13628/00

29.246,6429.752,28

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA2016
EUR**EIGENKAPITAL**Gebarung

Ergebnisvortrag	33.007,76
Gebarung	-11.037,70
	<u>21.970,06</u>

RÜCKSTELLUNGENsonstige Rückstellungen

Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	13.311,31
Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	1.260,00
	<u>14.571,31</u>

VERBINDLICHKEITENVerbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

BA-CA 57494 262 728	6.300,00
	<u>6.300,00</u>

sonstige Verbindlichkeiten

Stadtkasse Verbindlichkeiten	10,00
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	3.845,36
Verbindlichkeiten sonstige	1.709,92
	<u>5.565,28</u>

RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	15.407,37
	<u>15.407,37</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG2016
EUR**Umsatzerlöse**

Erlöse Inserate	6.829,72
Spesenersätze	2.043,87
	<u>8.873,59</u>

Subventionen und Spenden

Mitgliedsbeiträge, förd. Mitgl.	21.725,57
Spenden	27.121,41
Charity	546,60
Rassismus-Report: Subvention	25.368,55
Subventionen MA17 allg.	52.866,00
Subventionen EU	39.600,11
Subvention BKA	15.072,63
Subventionen Sonderprojekte	16.000,00
	<u>198.300,87</u>

sonstige betriebliche Erträgeübrige

Mieterträge	19.093,73
Erlöse sonstige	13.836,30
	<u>32.930,03</u>

Betriebsleistung

240.104,49

240.104,49**Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen**Aufwendungen für bezogene Leistungen

Rassismus Report	1.131,27
Fahrtspesen für Workshops, Meetings...	965,31
Rassismus Report Honorare u. Druckkosten	12.343,38
	<u>14.439,96</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	<u>2016</u> <u>EUR</u>
Übertrag	14.439,96
Honorare sonstige und externe WVs	11.608,00
	<u>26.047,96</u>
<u>Personalaufwand</u>	
<u>Gehälter</u>	
BMI Zivildienst	-4.920,00
Gehälter	104.486,77
Sonderzahlung Angestellte	17.547,47
Ersatzl. UE	325,86
Zivildienstentschädigung	8.160,00
	<u>125.600,10</u>
<u>Soziale Aufwendungen</u>	
<u>Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen</u>	
MV Kassenbeiträge Angestellte	1.859,47
	<u>1.859,47</u>
<u>Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge</u>	
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	26.101,13
Gesetzlicher Sozialaufwand Zivildienstler	1.073,04
Dienstgeberbeitrag Angestellte	5.506,23
Dienstgeberabgabe Wien Angestellte	506,00
	<u>33.186,40</u>
<u>sonstige Sozialaufwendungen</u>	
Freiwilliger Sozialaufwand	854,20
Übertrag	<u>854,20</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	<u>2016</u> <u>EUR</u>
Übertrag	854,20
Dotierung Urlaubsrückstellung	<u>13.311,31</u>
	<u><u>14.165,51</u></u>
 <u>Abschreibungen</u>	
<u>Planmäßige Abschreibungen</u>	
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	<u>318,19</u>
	<u><u>318,19</u></u>
 <u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	
<u>Steuern, soweit sie nicht unter Z 13</u> <u>fallen</u>	
Gebühren, Werbeabgabe	<u>301,80</u>
	<u><u>301,80</u></u>
 <u>übrige</u>	
Instandhaltungen sonstige	12,99
Reinigungen durch Dritte	2.385,07
Sachversicherungen	946,47
Telefon/Internet	2.569,81
Porto und sonstige Postgebühren	1.255,33
Mietaufwand	27.347,39
Verbrauch von Energie	2.083,53
Büromaterial	1.626,00
Kopien und sonstige Druckkosten	977,77
Fachliteratur	74,32
Inserate	59,00
Öffentlichkeitsarbeit	665,00
Steuerberatung	6.863,92
Jahresabschluss	1.500,00
Vernetzung/Mitgliedsbeiträge	817,00
Spesen des Geldverkehrs	<u>403,49</u>
Übertrag	49.587,09

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	<u>2016</u> <u>EUR</u>
Übertrag	49.587,09
Sonstige Bankspesen	113,77
	<u>49.700,86</u>
<u>Zwischensumme aus Z 1 bis 8</u> <u>(Betriebsergebnis)</u>	<u>-11.075,80</u>
	<u>-11.075,80</u>
<u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	
Zinserträge aus Bankguthaben	50,81
	<u>50,81</u>
<u>Zwischensumme aus Z 10 bis 10</u> <u>(Finanzerfolg)</u>	<u>50,81</u>
	<u>50,81</u>
<u>Ergebnis vor Steuern</u>	
<u>Zwischensumme aus Z 9 und Z 11</u>	<u>-11.024,99</u>
	<u>-11.024,99</u>
<u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	
Kapitalertragsteuer	12,71
	<u>12,71</u>
<u>Ergebnis nach Steuern</u>	<u>-11.037,70</u>
	<u>-11.037,70</u>
<u>Jahresfehlbetrag</u>	<u>-11.037,70</u>
	<u>-11.037,70</u>
<u>Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem</u> <u>Vorjahr</u>	
Ergebnisvortrag	33.007,76
	<u>33.007,76</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

2016
EUR**Bilanzgewinn**

21.970,06

21.970,06

AFA - GESAMT**Bruttoausweis****01.01.2016 - 31.12.2016**

Nr.	Text	Buchwerte alt EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge Zuschreibungen EUR
	800 Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	AfA EUR	vorzeit. AfA EUR	Buchwerte neu EUR	I P R I F B EUR	Bew.Res. EUR	Bew.Res. Verbr. EUR
	800	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00

AFA - VERZEICHNIS**Bruttoausweis****01.01.2016 - 31.12.2016**

Nr. Text	Datum	Ansch.Wert EUR	Buchwert 01.01.2016 EUR	%	AfA EUR	Buchwert 31.12.2016 EUR
Konto 800 Beteiligungen an verbundenen Unternehmen						
1 ZARA Training gemeinnützige GmbH	14.02.2014	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Summe Konto		5.000,00	5.000,00	AfA	0,00	5.000,00