

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2015

Korea-Verband e.V.
Rostocker Straße 33
10553 Berlin

Kott & Schnitter
Steuerberater PartG mbB

Girardetstraße 4
45131 Essen

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,50	0,50	0,50
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	129,00
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	157.855,91	157.855,91	129.978,15
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	37,50
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>25.345,59</u>	25.345,59	15.933,64
II. Wertpapiere			
1. sonstige Wertpapiere	299.297,48	299.297,48	104.832,26
III. Kassenbestand, Bundesbank-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	87.224,12	87.224,12	301.607,36
	569.723,60	569.723,60	552.518,41

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Kapitalrücklage		545.808,91	543.055,59
II. Überdeckung		211,82	2.753,32
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		5.109,70	5.709,70
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 199,05 (EUR 0,00)	199,05		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.820,94 (EUR 192,97)	3.820,94		192,97
3. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 276,30) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.573,18 (EUR 806,83)	<u>14.573,18</u>	18.593,17	806,83
		569.723,60	552.518,41

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	%	Vorjahr EUR
1. Einnahmen		148.690,74	100,00	156.005,99
2. Einnahmen gesamt		148.690,74	100,00	156.005,99
3. sonstige betriebliche Erträge				
a) Erträge aus dem Abgang von Ge- genständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Ge- genständen des Anlagevermögens	79,80			0,00
b) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit - davon Erträge aus der Währungs- umrechnung EUR 0,00 (EUR 7,35)	0,00	79,80	0,05	966,49
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	160,00			188,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	133.839,01	133.999,01	90,12	141.456,75
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0,00			7.471,56
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.086,83	2.086,83	1,40	5.806,34
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		124,00	0,08	633,47
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) ordentliche betriebliche Auf- wendungen				
aa) Raumkosten	6.594,44			6.764,51
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	124,60			50,00
ac) Reparaturen und Instandhal- tungen	0,00			1.109,92
ad) Werbe- und Reisekosten	4.592,77			2.894,20
ae) Kosten der Warenabgabe	12,08			48,78
af) verschiedene betriebliche Kosten	12.892,62			4.536,58
b) Verluste aus dem Abgang von Ge- genständen des Anlagevermögens	5,00			0,00
Übertrag	24.221,51	12.560,70		13.988,43-

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	%	Vorjahr EUR
Übertrag	24.221,51	12.560,70		13.988,43-
c) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00			234,62
d) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>2.343,26</u>	26.564,77	17,87	70,87
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 70,87)				
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	14.216,86	9,56		6.070,75
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 8.776,64 (EUR 0,00)				
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0,00</u>	0,00		<u>10.976,49</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Vereinstätigkeit	212,79	0,14		2.753,32
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,97	0,00		0,00
12. Jahresüberschuss	211,82	0,14		2.753,32

KONTENNACHWEIS zur Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Blatt 9

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
0130	Ähnliche Rechte und Werte		0,50	0,50
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
0650	Büroeinrichtung	0,00		127,00
0675	Wirtschaftsgüter Sammelposten	0,00		1,00
0690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>0,00</u>	0,00	1,00
Wertpapiere des Anlagevermögens				
0901	Kepler Ethik Rentenf	94.863,72		64.934,11
0902	Ethna-Global Def.Inh	<u>62.992,19</u>	157.855,91	65.044,04
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1210	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung		0,00	37,50
sonstige Vermögensgegenstände				
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	22.623,81		8.000,00
1350	Kaufionen	925,13		916,14
1372	Verrechnungskonto EPRIE DKB 2706	1.796,65		0,00
1460	Geldtransit	<u>0,00</u>	25.345,59	7.017,50
sonstige Wertpapiere				
1510	Sonstige Wertpapiere	75.083,76		104.832,26
1511	Wertpapiere Santander 72440	144.459,70		0,00
1512	Investmentfond Weberbank	<u>79.754,02</u>	299.297,48	0,00
Kassenbestand, Bundesbank-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1600	Kasse	410,29		852,36
1800	Postbank 703308	27.346,90		15.871,84
1801	Postbank 882100	0,00		93,54
1802	Denizbank 189550	705,11		32,13
1803	Bauspk Mainz maxPlusZins 552502	0,00		75.000,00
1804	Bausparkasse Mainz Festgeld 552501	0,00		175.000,00
1808	DKB 152706	2.015,08		2.552,92
1809	Santander 101850	56.168,29		29.778,81
1810	Postbank Business SparCard 7393	0,00		2.216,88
1811	PayPal	189,82		67,27
1820	Postbank Tagesgeld 68672	141,61		141,61
1821	Weberbank Tagesgeld 13161	<u>247,02</u>	87.224,12	0,00
Summe Aktiva				
			569.723,60	552.518,41

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
2928	Kapitalrücklage Freie Rücklagen		545.808,91	543.055,59
	Überdeckung Jahresüberschuss		211,82	2.753,32
3070	sonstige Rückstellungen Sonstige Rückstellungen	1.909,70		1.909,70
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.200,00</u>	5.109,70	3.800,00
1806	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten VISA-Card - DKB 2733		199,05	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 199,05 (EUR 0,00)			
1806	VISA-Card - DKB 2733			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	0,00		192,97
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>3.820,94</u>	3.820,94	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.820,94 (EUR 192,97)			
3300	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
3500	sonstige Verbindlichkeiten Sonstige Verbindlichkeiten	14.573,18		0,00
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		530,53
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>0,00</u>	14.573,18	276,30
	davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 276,30)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.573,18 (EUR 806,83)			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	Summe Passiva		569.723,60	552.518,41

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einnahmen				
4000	Zuschüsse allg.	31.603,14		8.200,00
4004	Ertragsbeteiligung Asienstiftung	5.112,88		7.669,32
4020	Spenden	5.810,24		8.129,67
4021	Mitgliedsbeiträge	4.862,00		4.009,50
4030	Abo KOREA-FORUM	636,50		581,40
4031	Verkauf KOREA-FORUM	613,50		256,00
4032	Filmverleih	290,00		0,00
4040	Bücher-, CD-, DVD-Verkauf	686,01		1.490,04
4050	Zuschüsse Projekte	99.040,19		125.670,06
4520	Erlöse Leergut	<u>36,28</u>	148.690,74	0,00
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- vermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
4851	Erlöse Verkäufe Finanzanlagen, BG	2.161,65		0,00
4857	Abgänge Finanzanlagen Restbuchwert, BG	<u>2.081,85-</u>	79,80	0,00
sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
4840	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		7,35
4960	Periodenfremde Erträge	<u>0,00</u>	0,00	959,14
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 7,35)				
4840	Erträge aus der Währungsumrechnung			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
5000	Bucheinkauf	0,00		188,80
5200	Wareneingang	<u>160,00</u>	160,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
5970	Honorare	62.556,47		67.643,37
5972	Sonstige Fremdleistungen	3.429,76		3.593,42
5975	Materialkosten	653,86		2.011,39
5977	Reisekosten Verpflegungsaufwand Projekte	12.880,99		9.547,20
5978	Reisekosten Unterkunft Projekte	22.531,23		33.166,62
5979	Reisekonten Fahrtkosten Projekte	17.794,94		13.036,06
5980	Werbekosten Projekte	0,00		1.080,00
5981	Anzeigen Marketing	35,70		0,00
5982	Publikationen Projekte	2.548,52		3.782,25
5983	Druckkosten Projekte	6.318,33		4.993,78
5984	Versand u. Mailingkosten Projekte	2.501,62		436,81
5986	Repräsentationskosten Projekte	634,46		24,46
5987	Bewirtungskosten Projekte	1.761,07		2.141,39
<hr/>				
Übertrag		133.646,95	148.610,54	15.326,93

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		133.646,95	148.610,54	15.326,93
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5988	Sonstige Projektkosten	<u>192,06</u>	133.839,01	0,00
	Löhne und Gehälter			
6020	Gehälter		0,00	7.471,56
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	49,49		3.896,64
6111	Künstlersozialkasse	2.037,34		1.859,70
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>0,00</u>	2.086,83	50,00
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	124,00		245,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>	124,00	388,47
	Raumkosten			
6310	Mietzahlungen	5.768,40		5.798,40
6325	Gas, Strom, Wasser	824,69		966,11
6330	Reinigung	<u>1,35</u>	6.594,44	0,00
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6400	Versicherungen	124,60		0,00
6420	Beiträge	<u>0,00</u>	124,60	50,00
	Reparaturen und Instandhaltungen			
6470	Reparatur/Instandh. Computersystem		0,00	1.109,92
	Werde- und Reisekosten			
6600	Werbekosten	4.246,55		1.563,48
6605	Druckkosten	140,61		0,00
6640	Bewirtungskosten	83,47		94,58
6643	Aufmerksamkeiten	60,04		293,07
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		138,00
6651	Reise-/Fahrtkosten VS, Beirat, Gäste	0,00		66,00
6653	Sachkosten/Materialkosten	<u>62,10</u>	4.592,77	739,07
	Kosten der Warenabgabe			
6770	Verkaufsprovisionen		12,08	48,78
	verschiedene betriebliche Kosten			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	485,25		200,04
6800	Porto	236,85		403,80
Übertrag		722,10	1.236,81	10.055,69-

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		722,10	1.236,81	10.055,69-
	verschiedene betriebliche Kosten			
6805	Telefon	498,52		561,53
6810	Telefax und Internetkosten	85,86		85,86
6815	Bürobedarf	72,39		203,02
6820	Zeitschriften, Bücher	69,95		45,00
6821	Fortbildungskosten	357,00		0,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	3.200,00		1.600,00
6830	Buchführungskosten	135,00		0,00
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	97,05-		743,25
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	375,95		694,08
6992	Verwaltungskosten	<u>7.472,90</u>	12.892,62	0,00
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
6895	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV		5,00	0,00
	Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen			
6905	Verluste aus Abgang von Umlaufvermögen		0,00	234,62
	sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,00		70,87
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>2.343,26</u>	2.343,26	0,00
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 70,87)			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
7010	Erträge Wertpapiere/Ausleihungen FAV	5.440,22		6.070,75
7020	Zins- und Dividendenerträge	<u>8.776,64</u>	14.216,86	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen EUR 8.776,64 (EUR 0,00)			
7020	Zins- und Dividendenerträge			
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	10.976,49
Übertrag		212,79		2.753,32

Korea-Verband e.V. , 10553 Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			212,79	2.753,32
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7630	Kapitalertragsteuer 25%	0,93		0,00
7633	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>0,04</u>	0,97	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		211,82	2.753,32