

**AKTIVA**

Geschäftsjahr  
Euro

Vorjahr  
Euro

**A. Anlagevermögen**

**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

**1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten**

<b>Euro</b>	<b>1.531,00</b>
Vorjahr Euro	5.418,00
<b>1.531,00</b>	<b>5.418,00</b>

0028 EDV-Software

Der Rückgang bei der EDV-Software beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

**II. Sachanlagen**

**1. technische Anlagen und Maschinen**

<b>Euro</b>	<b>1.788,00</b>
Vorjahr Euro	2.302,00
<b>1.788,00</b>	<b>2.302,00</b>

0290 Betriebsvorrichtungen

Der Rückgang bei den Betriebsvorrichtungen beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

**2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<b>Euro</b>	<b>4.317,00</b>
Vorjahr Euro	5.689,00
<b>472,00</b>	742,00
<b>3.845,00</b>	4.947,00
<b>4.317,00</b>	<b>5.689,00</b>

0412 Betriebsausstattung  
0470 Einbauten alte

Der Rückgang bei den Betriebsausstattungen und Einbauten beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

**B. Umlaufvermögen**

**I. Vorräte**

**1. fertige Erzeugnisse und Waren**

<b>Euro</b>	<b>170,92</b>
Vorjahr Euro	0,00
<b>170,92</b>	<b>0,00</b>

3980 Bestand Waren

Der Bestand betrifft am 31.12.2016 noch vorhandene Waren, die für den Verkauf über den Webshop bestimmt sind.

**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

**1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

<b>Euro</b>	<b>0,00</b>
Vorjahr Euro	9.500,00
<b>0,00</b>	<b>9.500,00</b>

1400 Ford. aus Lief. u. Leist., Kundengruppe

Die Forderung ist im Jahr 2016 beglichen worden.

**AKTIVA**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>2. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>2.609,96</u></b>
	Vorjahr Euro	7.162,80
1500 Sonst. Vermögensgegenstände	<b>2.580,81</b>	135,00
1501 Mehrausgaben Zuwendungen	<b>23,80</b>	7.018,80
1600 Verb. aus Lief. u. Leist., Lief.gruppe 0	<b>0,00</b>	9,00
1742 Verb. im Rahmen der soz. Sicherheit	<b>5,35</b>	0,00
	<b><u>2.609,96</u></b>	<b><u>7.162,80</u></b>

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Forderungen gegen die Krankenkassen aus Erstattung der Lohnfortzahlungen im Krankheitsfall.

Bei den mehrjährigen Programmen ist am Ende eines Jahres entweder noch etwas von dem im selben Jahr von den Zuwendungsgebern vereinnahmten Geldern übrig oder es ist mehr ausgegeben worden. Die Mehrausgaben werden unter der Bezeichnung „Mehrausgaben Zuwendungen“ ausgewiesen. Diese stellen bilanziell und tatsächlich Forderungen dar, da grundsätzlich Anspruch auf Erstattung besteht.

<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>191.592,89</u></b>
	Vorjahr Euro	154.239,64
1000 Kasse	<b>45,75</b>	6,81
1200 GLS Girokonto	<b>91.935,39</b>	45.909,55
1210 GLS Tagesgeld	<b>38.955,79</b>	99.955,79
1250 Spendenkonto	<b>60.655,96</b>	8.367,49
	<b><u>191.592,89</u></b>	<b><u>154.239,64</u></b>

Summe Aktiva	<b><u>202.009,77</u></b>	<b><u>184.311,44</u></b>
--------------	--------------------------	--------------------------

**PASSIVA**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b><u>A. Eigenkapital</u></b>		
<b>I. Gewinnrücklagen</b>		
<b>1. Zweckgeb. Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>53.730,85</u></b>
	Vorjahr Euro	43.133,38
0855 Zweckgeb. Rücklage § 62 (1) Nr. 1 AO	<b><u>53.730,85</u></b>	<u>43.133,38</u>
<b>2. Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>83.377,38</u></b>
	Vorjahr Euro	83.377,38
0857 Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO	<b><u>83.377,38</u></b>	<u>83.377,38</u>
<b>Bilanzgewinn</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	Vorjahr Euro	0,00
0000 Bilanzgewinn	<b><u>0,00</u></b>	<u>0,00</u>

**B. Rückstellungen**

<b>1. sonstige Rückstellungen</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>54.531,29</u></b>
	Vorjahr Euro	33.243,13
0970 Sonst. Rückstellungen	<b>29.164,74</b>	29.407,28
0971 Rü. für Minderausgaben Zuwendungen	<b>22.166,55</b>	161,84
0977 Rückstell. f. Abschluß- und Prüfungskost	<b>3.200,00</b>	3.674,01
	<b><u>54.531,29</u></b>	<u>33.243,13</u>

In den sonstigen Rückstellungen sind T€ 28 für eine mögliche Rückforderung von Zuwendungen für das Programm *Aktion Wald* enthalten. Hier hat der Zuwendungsgeber verschiedene Positionen nach einer Prüfung des Zwischennachweises 2014 nicht anerkannt. BildungsCent e.V. ist zwar der Auffassung, dass die Verwendung der Gelder ordnungsgemäß erfolgt ist, aus Vorsichtsgründen wurde dennoch eine Rückstellung gebildet. Leider hat sich der Zuwendungsgeber noch nicht zu den Erwidierungen von BildungsCent geäußert.

Bei den mehrjährigen Programmen ist am Ende eines Jahres entweder noch etwas von dem im selben Jahr von den Zuwendungsgebern vereinnahmten Geldern übrig oder es ist mehr ausgegeben worden. Die Minderausgaben werden unter der Bezeichnung „Rückstellungen für Minderausgaben Zuwendungen“ ausgewiesen. Diese Gelder werden zurück gestellt, da Sie noch entsprechend den Vereinbarungen mit den Zuwendungsgebern auszugeben sind.

**C. Verbindlichkeiten**

<b>1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>4.980,89</u></b>
	Vorjahr Euro	16.336,75
1600 Verb. aus Lief. u. Leist., Lief.gruppe 0	<b>0,00</b>	16.336,75
1610 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<b>4.980,89</b>	0,00
	<b><u>4.980,89</u></b>	<u>16.336,75</u>
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>4.980,89</u></b>
	Vorjahr Euro	16.336,75
1600 Verb. aus Lief. u. Leist., Lief.gruppe 0	<b>0,00</b>	16.336,75
1610 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<b>4.980,89</b>	0,00
	<b><u>4.980,89</u></b>	<u>16.336,75</u>

**PASSIVA**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>2. sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u><b>Euro</b></u>	<u><b>5.389,36</b></u>
	Vorjahr Euro	8.220,80
1730 Kreditkartenabrechnung	<b>0,00</b>	109,90
1741 Verb. aus Lohn- und Kirchensteuer	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.110,90</u>
	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.220,80</u>
<b>davon aus Steuern</b>	<u><b>Euro</b></u>	<u><b>5.389,36</b></u>
	Vorjahr Euro	8.110,90
1741 Verb. aus Lohn- und Kirchensteuer	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.110,90</u>
	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.110,90</u>
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>	<u><b>Euro</b></u>	<u><b>5.389,36</b></u>
	Vorjahr Euro	8.220,80
1730 Kreditkartenabrechnung	<b>0,00</b>	109,90
1741 Verb. aus Lohn- und Kirchensteuer	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.110,90</u>
	<u><b>5.389,36</b></u>	<u>8.220,80</u>
Summe Passiva	<u><b>202.009,77</b></u>	<u>184.311,44</u>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>Euro</b>	<b>27.447,11</b>
	Vorjahr Euro	17.000,00
8100 Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 8 ff UStG	<b>0,00</b>	17.000,00
8189 Steuerfreie Umsätze	<b>27.447,11</b>	<b>0,00</b>

Bei den steuerfreien Umsätzen handelt es sich hauptsächlich um weitere Abschläge im Rahmen des im Jahr 2015 begonnenen Werkvertrages mit dem iöw Institut für ökologische Wasserforschung zum Thema *Wasserflüsse in Deutschland*. Der Werkvertrag beinhaltet folgende vier Arbeitspakete:

- Wasserpäckchen
- Konzeption einer schülergerechten Internetplattform
- Online-Schulakquise und Schulbetreuung
- Veranstaltung und Öffentlichkeitsarbeit

Der Vertrag hatte eine Laufzeit bis 2016.

Im kleineren Umfang stammen die Erlöse aus den Verkäufen des Webshops.

### 3. sonstige betriebliche Erträge

#### a. sonstige betriebliche Erträge

	<b>Euro</b>	<b>994.668,79</b>
	Vorjahr Euro	1.242.694,22
2520 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	<b>7.659,58</b>	0,00
2700 Zuwendungen BMU Aktion Klima Mobil	<b>0,00</b>	294.592,56
2701 Zuwendung BMU KlimaKunstSchule	<b>381.082,73</b>	453.681,72
2705 Sonstige Zuwendungen	<b>1.088,35</b>	2.298,54
2706 Mitgliedsbeiträge BildungsCent	<b>1.404,00</b>	1.459,50
2712 Zuwendungen Aktion Wald	<b>371.809,54</b>	423.679,45
2713 Zuwendung Wanderfisch	<b>20.301,01</b>	0,00
2714 Zuwendung StartGreen	<b>200,13</b>	0,00
2717 Zuwendungen 3x1	<b>0,00</b>	335,34
2721 Zuwendungen AKE	<b>50.000,00</b>	25.000,00
2722 Zuwendung WWF Elbeprojekt	<b>33.671,00</b>	28.029,00
2723 Zuwendung Carrotmob	<b>72.272,54</b>	0,00
2725 Zuwendung BNE	<b>44.726,40</b>	0,00
2735 Erträge Auflösung von Rückstellungen	<b>657,48</b>	612,85
2742 Versicherungsent/Schadenersatzleistungen	<b>0,00</b>	791,68
2748 Erstattungen AAG	<b>9.737,16</b>	11.846,39
3730 Erhaltene Skonti	<b>58,87</b>	367,19
	<b>994.668,79</b>	<b>1.242.694,22</b>

Neu sind die Programme *Wanderfisch*, *StartGreen*, *Carrotmob* und *BNE*. Die Programme *Klima Mobil* und *3x1* sind ausgelaufen.

### 4. Materialaufwand

#### a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	<b>Euro</b>	<b>597,23</b>
	Vorjahr Euro	0,00
3200 Wareneingang Produkte für Webshop	<b>597,23</b>	<b>0,00</b>

#### b. Aufwendungen für bezogene Leistungen

	<b>Euro</b>	<b>132.638,94</b>
	Vorjahr Euro	149.669,67
3100 Honorare Aufwandsentsch. / Externe	<b>120.294,24</b>	127.627,29
3104 Honorare für IT-Dienstleistungen	<b>12.344,70</b>	22.042,38
	<b>132.638,94</b>	<b>149.669,67</b>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>5. Personalaufwand</b>		
<b>a. Löhne und Gehälter</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>506.240,16</u></b>
	Vorjahr Euro	561.915,54
4120 Gehälter	<b>506.232,16</b>	561.915,54
4194 Pauschale Steuern Minijobber	<b>8,00</b>	0,00
	<b><u>506.240,16</u></b>	<b><u>561.915,54</u></b>
<b>b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>		
	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>103.843,97</u></b>
	Vorjahr Euro	114.201,43
4130 Gesetzl. soz. Aufw.	<b>102.074,87</b>	112.758,24
4138 Beiträge z. Berufsgenossenschaft	<b>1.164,74</b>	1.314,68
4140 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<b>604,36</b>	128,51
	<b><u>103.843,97</u></b>	<b><u>114.201,43</u></b>
<b>6. Abschreibungen</b>		
<b>a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>7.067,09</u></b>
	Vorjahr Euro	11.283,71
4822 Abschreibung immaterielle VermG	<b>0,00</b>	7.168,00
4830 Abschreib. a. Sachanlagen	<b>5.773,00</b>	3.786,00
4855 Sofortabschreibung GWG	<b>1.294,09</b>	329,71
	<b><u>7.067,09</u></b>	<b><u>11.283,71</u></b>
Die Abschreibungen sind zurück gegangen, da im Jahr 2016 die Abschreibungsdauer für weitere Wirtschaftsgüter planmäßig endete und sie damit planmäßig vollständig abgeschrieben sind.		
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
<b>a. Raumkosten</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>22.811,17</u></b>
	Vorjahr Euro	24.786,20
4210 Miete unbewegliche Wg	<b>18.043,55</b>	20.027,76
4240 Gas, Strom, Wasser	<b>1.287,60</b>	1.161,07
4250 Reinigung	<b>2.478,20</b>	2.344,32
4255 Müll	<b>265,28</b>	265,28
4260 Instandh. betriebl. Räume	<b>423,31</b>	781,77
4280 Sonst. Raumkosten	<b>313,23</b>	206,00
	<b><u>22.811,17</u></b>	<b><u>24.786,20</u></b>
<b>b. Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>		
	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>10.646,40</u></b>
	Vorjahr Euro	9.735,63
4360 Versicherungen	<b>3.176,40</b>	1.109,75
4380 Beiträge	<b>2.370,00</b>	2.390,00
4390 Sonst. Abgaben	<b>0,00</b>	1.135,88
4391 Abgaben freiw. JahrBeteiligung	<b>5.100,00</b>	5.100,00
	<b><u>10.646,40</u></b>	<b><u>9.735,63</u></b>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>c. Reparaturen und Instandhaltungen</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>23.131,58</u></b>
	Vorjahr Euro	21.673,61
4806 Wartungskosten für Hard- und Software+Co	<b>15.738,58</b>	15.032,69
4807 Miete f. IT-Hardware	<b>7.393,00</b>	6.640,92
	<b><u>23.131,58</u></b>	<b><u>21.673,61</u></b>
<b>d. Werbe- und Reisekosten</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>39.721,82</u></b>
	Vorjahr Euro	58.646,08
4600 Werbekosten	<b>192,09</b>	2.439,37
4650 Bewirtungskosten im Haus	<b>12,46</b>	462,97
4651 Bewirtung außer Haus	<b>4.127,22</b>	796,30
4660 Reisekosten BildungsCent	<b>6.980,72</b>	16.685,71
4661 Reisekosten Externe	<b>14.655,55</b>	35.501,62
4662 Reisekosten Ausland	<b>0,00</b>	2.760,11
4664 Verpflegungsaufwand	<b>763,50</b>	0,00
4665 Übernachtung Externe	<b>8.668,90</b>	0,00
4666 Übernachtung BCT	<b>4.321,38</b>	0,00
	<b><u>39.721,82</u></b>	<b><u>58.646,08</u></b>
<b>e. Sachaufwendungen für Projekte</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>90.862,00</u></b>
	Vorjahr Euro	177.681,23
2300 Sonst. Aufw.	<b>91,05</b>	0,00
4400 Wettbewerbes- und Kampagnenpreise	<b>0,00</b>	600,00
4401 Zuschüsse	<b>73.218,41</b>	64.236,62
4403 Kisten	<b>658,42</b>	0,00
4412 Erweitertes Führungszeugnis	<b>0,00</b>	52,00
4413 Produkte/Materialien/Zukauf für Kisten	<b>10.593,62</b>	97.551,36
4414 Projektmittel	<b>5.673,58</b>	15.241,25
4992 Zinsen	<b>626,92</b>	0,00
	<b><u>90.862,00</u></b>	<b><u>177.681,23</u></b>
<b>f. übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>73.958,07</u></b>
	Vorjahr Euro	136.977,68
2020 Periodenfremde Aufwendungen	<b>0,00</b>	149,66
2990 Aufw/Erträge aus Umrechnungsdifferenzen	<b>0,00</b>	-3,78
4901 Kosten für Druckerzeugnisse	<b>14.628,24</b>	18.318,64
4910 Porto und Versand	<b>11.129,69</b>	5.852,07
4920 Telefon+Datenleitung	<b>6.659,75</b>	7.219,40
4925 Kommunikations- und Internetkosten	<b>2.779,44</b>	2.716,20
4930 Bürobedarf	<b>2.487,66</b>	2.608,60
4940 Bücher	<b>640,04</b>	415,58
4941 Literatur	<b>825,28</b>	978,01
4944 BcT Veranstaltungen/ Konferenzen	<b>12.215,84</b>	62.629,25
4945 Besuchte Veranstaltungen/ Weiterbildung	<b>1.628,00</b>	1.666,60
4947 Beratung	<b>4.523,00</b>	1.999,20
4950 Rechts- und Beratungskosten	<b>1.240,58</b>	6.086,38
4951 Gebühren	<b>1.210,00</b>	215,70
4952 Evaluation	<b>5.950,00</b>	17.455,55
4955 Buchführungskosten	<b>4.087,65</b>	4.301,85
4957 Abschluß- und Prüfungskosten	<b>3.200,00</b>	3.674,01
4960 Mieten für bewegliche Einrichtungen und	<b>29,75</b>	0,00
4964 Aufwendungen für zeitlich befristete Übe	<b>252,33</b>	196,71
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	<b>304,70</b>	290,00
4980 Betriebsbedarf	<b>166,12</b>	208,05
	<b><u>73.958,07</u></b>	<b><u>136.977,68</u></b>

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b><u>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	Vorjahr Euro	9,94
2650 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>9,94</u></b>
Jahresüberschuss (Jahresfehlbetrag)	<b><u>10.597,47</u></b>	<b><u>6.866,62</u></b>
<b><u>11. Entnahmen aus Gewinnrücklagen</u></b>		
<b><u>a. aus zweckgebundenen Rücklagen</u></b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>43.133,38</u></b>
	Vorjahr Euro	50.000,00
2797 Entn. zweckgeb.Rüchl.	<b><u>43.133,38</u></b>	<b><u>50.000,00</u></b>
<b><u>12. Einstellungen in Gewinnrücklagen</u></b>		
<b><u>a. in zweckgebundene Rücklagen (§ 62 (1) Nr. 1 AO)</u></b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>53.730,85</u></b>
	Vorjahr Euro	43.133,38
2497 Einst. zweckgeb.Rück	<b><u>53.730,85</u></b>	<b><u>43.133,38</u></b>
<b><u>13. Bilanzgewinn</u></b>	<b><u>Euro</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	Vorjahr Euro	0,00
0000 Bilanzgewinn	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>