

## Makerspace Aurich e.V., Aurich

### RECHNUNGSLEGUNG FÜR DAS (RUMPF-)GESCHÄFTSJAHR 2015

#### I. Vermögensrechnung zum 31.12.2015

<u>Aktiva</u>	EUR	<u>Passiva</u>	EUR
1. Ausstattung der Offenen Werkstatt des Vereins	1.471,00	Reinvermögen (davon freie Rücklage: € 329,00)	2.532,97
2. Bankguthaben	1.061,97		
	<u>2.532,97</u>		<u>2.532,97</u>

#### Erläuterungen

(1) Das Vermögen des Vereins in Gestalt der *Ausstattung* seiner *Offenen Werkstatt* umfasst im Einzelnen einen 3D-Drucker, einen Quadrocopter, vier Lötstationen, diverse Module, 15 PC-Monitore sowie Kleinwerkzeuge und Materialien.

Nach Verrechnung von planmäßigen Abschreibungen in Höhe von € 283,90 stellen sich die Buchwerte des Druckers, des Quadropters, der Lötstationen, der Module und der Monitore auf insgesamt € 1.331,00.

Kleinwerkzeuge und Materialien sind mit einem Festwert von € 140,00 angesetzt.

(2) Das *Bankguthaben* besteht auf dem Girokonto des Vereins bei der Auricher Raiffeisen-Volksbank eG (IBAN: DE11 2856 2297 0408 5957 00).

Die liquiden Mittel von € 1.061,97 entsprechen dem Einnahmen-Überschuss des Geschäftsjahres und sind wie folgt aufzugliedern:

	EUR
▪ Deckung/Ausfinanzierung der freien Rücklage	329,00
▪ Vortrag nach § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO (bis spätestens zum Ablauf des Geschäftsjahres 2017 für die steuerbegünstigten satzungsgemäßen Zwecke des Vereins zu verwenden)	732,97
	<u>1.061,97</u>

(3) Das Reinvermögen (€ 2.532,97) enthält eine *freie Rücklage* in Höhe von € 329,00, deren Bildung der Vorstand beschlossen hat, um die dauerhafte finanzielle Leistungsfähigkeit des Vereins zu sichern. Die Rücklagendotierung beträgt 10 Prozent der Einnahmen des Geschäftsjahres aus Mitgliedsbeiträgen und Barspenden (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 Alt. 2 AO).

## II. Einnahmen- und Ausgabenrechnung vom 27.04. bis 31.12.2015

	EUR	EUR
1. Beiträge der Mitglieder		1.460,00
2. Spenden		
a) Bar-Spenden	1.830,00	
b) Sachspenden	<u>582,99</u>	2.412,99
3. Sonstige Einnahmen		<u>309,00</u>
4. Summe der Einnahmen		<u>4.181,99</u>
5. Ausgaben für die Ausstattung der Offenen Werkstatt		1.614,90
6. Ausgaben für Kleinwerkzeuge und Materialien		470,83
7. Sonstige Ausgaben		
a) Raumkosten	900,00	
b) Versicherungen und Beiträge	84,54	
c) Verwaltungsausgaben	<u>49,75</u>	<u>1.034,29</u>
8. Summe der Ausgaben		<u>3.120,02</u>
9. Einnahmenüberschuss		<u>1.061,97</u>

### Erläuterungen

(1) Die *Beiträge der Mitglieder* stimmen grundsätzlich mit dem Soll-Aufkommen gemäß Beitragsordnung vom 06.04.2015 überein; in Anwendung von § 5 Abs. 3 der Vereinssatzung sind einem Mitglied drei Viertel des Regelbeitrags erlassen worden.

(2) An *Bar-Spenden* wurden € 830,00 von Privatpersonen und € 1.000,00 von einem in Aurich ansässigen Kreditinstitut vereinnahmt.

Die *Sachspenden* entfallen zum einen mit € 567,99 auf den Zugang eines 3D-Druckers; der Lieferant stellte einen um diesen Betrag unter dem regulären Verkaufspreis liegenden ermäßigten Preis in Rechnung. Zum anderen hat ein Auricher Unternehmen 15 PC-Monitore zugewendet; sie waren beim Zuwendenden voll abgeschrieben und sind unter den Sachspenden mit einem Erinnerungswert von € 1,00/Stück erfasst.

(3) *Sonstige Einnahmen* von € 309,00 ergaben sich aus einer Aufwandsentschädigung. Diese erhielt der Verein von der Stadt Aurich für seine Beteiligung am Auricher Ferienprogramm durch Veranstaltung von drei Workshops für Kinder und Jugendliche am 03., 04. und 05. August 2015.

(4) Die Ausgaben für die *Ausstattung der Offenen Werkstatt* setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR
▪ 3D-Drucker	924,99
▪ Quadrocopter-Bauteile	258,99
▪ Module (für Arduino, Raspberry)	256,13
▪ 4 Lötstationen	159,79
▪ 15 PC-Monitore (19"")	<u>15,00</u>
	<u>1.614,90</u>

(5) Wesentliche Einzelposten der Mittelverwendungen für *Kleinwerkzeuge und Materialien* sind die Ausgaben von (a) € 179,76 für Bausätze (Laufflichter, LED-Cubes, elektronische Würfel, POI), (b) € 118,36 für Flach- und Rundzangen, Seitenschneider und eine IP-Kamera, (c) € 80,39 für Batterien, Akkus und ein Batterieladegerät sowie (d) € 56,31 für Lötmaterial und –werkzeuge.

(6) Als *Raumkosten* werden die für die Vereinsräume in Aurich, Wallstraße 20, ab dem 01. Juli 2015 gezahlten Nutzungsentgelte ausgewiesen. Diese belaufen sich gemäß Vereinbarung mit der Stadt Aurich vom 24./31.08.2015 auf monatlich € 150,00.

(7) Die Ausgaben für *Versicherungen und Beiträge* entfallen mit € 69,54 auf die Inventarversicherung und mit € 15,00 auf den Mitgliedsbeitrag an den Verbund Offener Werkstätten e.V., dessen Verbands-Haftpflichtversicherung auch den Makerspace Aurich e.V. deckt (beitragsfrei, bis auf weiteres).

(8) *Verwaltungsausgaben* verursachten die notarielle Anmeldung zum Vereinsregister (€ 45,76) und der Geldverkehr (€ 3,99).

Aurich, den 29. Juni 2016



(Dr. H.-H. Meyerholz,  
Vorstandsvorsitzender)



(Dr. Jens Pensel,  
Kassenwart)