

Jahresabschluss

zum 31. 12. 2017

Verein "Freier Rundfunk Salzburg"
Radiofabrik
Ulrike-Gschwandtner-Straße 5
A-5020 Salzburg

Finanzamt: Salzburg-Stadt
Steuer-Nr.: 140/7682-22

Erstellt anhand der vorgelegten
Unterlagen und erteilten Auskünfte

BILANZ ZUM 31. 12. 2017

AKTIVA	2017 EUR	2016 EUR	PASSIVA	2017 EUR	2016 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. VEREINSVERMÖGEN		
<i>I. Sachanlagen</i>			<i>I. Sonstige Rücklagen</i>		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.989,73	15.380,75	1. sonstige Rücklagen	96.342,41	89.342,41
<i>II. Finanzanlagen</i>			<i>II. Bilanzgewinn</i>	590,75	-7.121,39
1. Beteiligungen	8.400,00	8.400,00	B. RÜCKSTELLUNGEN		
B. UMLAUFVERMÖGEN			1. sonstige Rückstellungen	3.520,00	1.000,00
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	49.085,24	17.628,37	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.049,37	7.440,17
2. sonstige Forderungen und Vermögens- gegenstände	56.743,03	42.463,05	2. sonstige Verbindlichkeiten	15.348,01	9.042,06
	<u>105.828,27</u>	<u>60.091,42</u>	D. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	28.987,54	15.831,08		355,00	0,00
SUMME AKTIVA	<u>158.205,54</u>	<u>99.703,25</u>	SUMME PASSIVA	<u>158.205,54</u>	<u>99.703,25</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**VOM 1. 1. 2017 BIS 31. 12. 2017**

	2017 EUR	2016 EUR
1. Umsatzerlöse	357.163,86	341.445,56
2. sonstige betriebliche Erträge		
a. übrige	3.774,31	2.789,38
3. Betriebsleistung	<u>360.938,17</u>	<u>344.234,94</u>
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a. Aufwendungen für bezogene Leistungen	78.706,14	52.559,75
5. Personalaufwand		
a. Gehälter	138.028,34	126.272,26
b. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	35.573,31	33.492,30
c. sonstige Sozialaufwendungen	<u>2.442,25</u>	<u>1.927,69</u>
	176.043,90	161.692,25
6. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
aa. Planmäßige Abschreibungen	13.083,81	9.356,68
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen	10.732,21	9.935,18
b. übrige	<u>67.656,72</u>	<u>61.341,19</u>
	78.388,93	71.276,37
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)	<u>14.715,39</u>	<u>49.349,89</u>
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,00	3,01
Übertrag	<u>14.716,39</u>	<u>49.352,90</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2017 BIS 31. 12. 2017

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	14.716,39	49.352,90
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,00	0,00
11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanz Erfolg)	-3,00	3,01
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit	14.712,39	49.352,90
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,25	0,76
14. Jahresüberschuß	14.712,14	49.352,14
15. Zuweisung zu Gewinnrücklagen		
a. Andere (freie) Rücklagen	7.000,00	0,00
16. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-7.121,39	-56.473,53
17. Bilanzgewinn	590,75	-7.121,39

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA

	2017 EUR	2016 EUR
ANLAGEVERMÖGEN		
<i>Sachanlagen</i>		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	14.989,73	15.380,75
	<u>14.989,73</u>	<u>15.380,75</u>
<i>Finanzanlagen</i>		
Beteiligungen		
Anteile Community TV GmbH	8.400,00	8.400,00
	<u>8.400,00</u>	<u>8.400,00</u>
UMLAUFVERMÖGEN		
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	48.725,24	8.081,66
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	360,00	9.546,71
	<u>49.085,24</u>	<u>17.628,37</u>
sonstige Forderungen und Vermögens- gegenstände		
Verrechnungskonto Finanzamt	1.443,03	0,00
Finanzamt USt-Zahllast	0,00	473,05
Forderungen sonstige	55.300,00	41.990,00
	<u>56.743,03</u>	<u>42.463,05</u>
<i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		
Barverrechnungskonto	714,24	392,34
Übertrag	714,24	392,34

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	714,24	392,34
Sparbuch Raika 812644	10.034,02	10.033,27
Raika 113472	18.239,28	5.405,47
	<u>28.987,54</u>	<u>15.831,08</u>

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA

	2017 EUR	2016 EUR
VEREINSVERMÖGEN		
<i>Sonstige Rücklagen</i>		
sonstige Rücklagen		
Sonstige Rücklage	89.342,41	89.342,41
Rücklage Infrastrukturumbau	7.000,00	0,00
	<u>96.342,41</u>	<u>89.342,41</u>
 <i>Bilanzgewinn</i>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-7.121,39	-56.473,53
Jahresgewinn / Jahresverlust	7.712,14	49.352,14
	<u>590,75</u>	<u>-7.121,39</u>
 RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen		
Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	2.520,00	0,00
Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	1.000,00	1.000,00
	<u>3.520,00</u>	<u>1.000,00</u>
 VERBINDLICHKEITEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	40.527,91	6.642,28
Kreditkarte	1.521,46	797,89
	<u>42.049,37</u>	<u>7.440,17</u>
 sonstige Verbindlichkeiten		
Finanzamt USt-Zahllast	2.325,73	0,00
Finanzamt DB, DZ	1.155,69	1.054,33
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	3.911,70	3.898,71
Verbindlichkeiten sonstige	5.054,89	1.419,02
	<u>12.448,01</u>	<u>6.372,06</u>
Übertrag	12.448,01	6.372,06

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	12.448,01	6.372,06
Kautionen	<u>2.900,00</u>	<u>2.670,00</u>
	<u><u>15.348,01</u></u>	<u><u>9.042,06</u></u>
 RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	<u>355,00</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>355,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2017 EUR	2016 EUR
Umsatzerlöse		
Dienstleistungserlöse 10 % USt	49.456,39	26.058,00
Workshops 10%	1.900,67	3.086,28
Workshops + Organisationen Schulen 0%	6.162,60	9.270,00
Workshops + Organisationen Schulen 10%	1.693,19	1.172,72
Einnahmen Community TV 10%	23.906,38	10.193,68
Einnahmen Community TV 20%	0,00	1.060,08
Einnahmen Community TV 0%	541,43	1.178,55
Kooperation Sendestandort	3.954,00	3.954,00
n.n.abger.L+L	-9.941,03	9.546,71
Subventionen Bund	0,00	4.000,00
Subventionen Bund - Nichtkomm.Rundfunk	160.350,23	147.800,54
Subvention Land - Förderung	39.000,00	53.500,00
Subvention Land - CoFinanzierung	6.500,00	0,00
Subvention Stadt - Förderung	63.000,00	62.000,00
Sonstige Förderungen	1.985,00	1.380,00
Mitgliedsbeiträge Vereine	3.845,00	3.985,00
Mitgliedsbeiträge Personen	3.810,00	3.260,00
Erlöse Civilmedia 10%	1.000,00	0,00
	<u>357.163,86</u>	<u>341.445,56</u>
sonstige betriebliche Erträge		
übrige		
Erlöse sonstige 10 % USt	1.715,39	426,75
Spenden & Preise	410,00	195,50
Mieterträge 20 %	0,00	15,00
Erträge aus Sozialeinrichtungen ohne USt	1.246,28	1.218,00
sonstige betriebliche Erträge 10 % USt	0,00	203,78
sonstige betriebliche Erträge 20 % USt	402,64	730,35
	<u>3.774,31</u>	<u>2.789,38</u>
Betriebsleistung	<u>360.938,17</u>	<u>344.234,94</u>
	<u>360.938,17</u>	<u>344.234,94</u>
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Fremdleistungen Honorar - MIR	2.800,00	21.375,00
Übertrag	2.800,00	21.375,00

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	2.800,00	21.375,00
Fremdleistungen Honorar - PA	6.154,31	7.787,38
Fremdleistungen Honorar - WS	43.782,04	4.305,00
Fremdleistungen Honorar - Technik	11.616,16	7.536,50
Fremdleistungen Honorar - ÖA	1.000,00	0,00
Fremdleistungen sonstige	0,00	286,72
EU Freiwillige	2.151,64	3.324,19
Civilmedia	3.850,00	0,00
Fremdleistungen EDV -Dienstleistungen	7.351,99	7.944,96
	<u>78.706,14</u>	<u>52.559,75</u>
 Personalaufwand		
Gehälter		
Erstattung EFZG	0,00	-220,31
Gehälter	135.508,34	126.492,57
Dotierung Urlaubsrückstellung	2.520,00	0,00
	<u>138.028,34</u>	<u>126.272,26</u>
 Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	27.945,38	25.879,71
MV-Beitrag Angestellte	2.071,82	1.920,43
Dienstgeberbeitrag Angestellte	5.556,11	5.692,16
	<u>35.573,31</u>	<u>33.492,30</u>
 sonstige Sozialaufwendungen		
Freiwilliger Sozialaufwand	1.299,52	1.445,79
Weiterbildung Mitarbeiter	1.142,73	481,90
	<u>2.442,25</u>	<u>1.927,69</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2017 EUR	2016 EUR
Abschreibungen		
<i>auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>		
Planmäßige Abschreibungen		
planm. Abschr. Betriebs- u. Gesch.ausst.	7.310,57	6.762,26
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	5.773,24	2.594,42
	<u>13.083,81</u>	<u>9.356,68</u>
sonstige betriebliche Aufwendungen		
Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen		
Mitgliedsbeiträge	10.732,21	9.935,18
	<u>10.732,21</u>	<u>9.935,18</u>
übrige		
Instandhaltungen sonstige	2.899,06	1.087,09
Reinigungen durch Dritte	1.967,49	2.597,19
Sachversicherungen	3.636,51	3.739,82
Reisekosten Inland Mitarbeiter	1.125,81	1.325,19
Reisekosten km-Geld	39,90	750,12
Reisekosten Ausland Mitarbeiter	0,00	193,10
Diäten Inland	276,00	351,50
Diäten Ausland	0,00	248,00
Telefon, Fax	1.725,11	2.034,28
Internet- u. Domainkosten	2.999,13	1.832,50
Porto und sonstige Postgebühren	111,67	486,39
Servermieten	3.399,00	2.522,27
Miete und Betriebskosten	7.204,32	7.204,32
sonstige Mieten	1.189,32	1.598,36
Miete Sender Hochgitzten	11.554,54	11.316,24
Betriebsgebühren KTV	2.020,80	2.020,80
Miete Sender Kapuzierkloster	1.082,85	0,00
Büromaterial	271,32	1.132,79
EDV u. Technik Aufwand	2.864,69	5.373,45
Übertrag	<u>44.367,52</u>	<u>45.813,41</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	44.367,52	45.813,41
BH, LV, Steuerberatung	5.320,17	4.232,18
Fachliteratur	0,00	3,27
Dekoration	131,83	49,25
Öffentlichkeitsarbeit - Werbematerialien	7.142,62	2.413,76
Bewirtungsspesen	1.526,19	788,74
Rechtsberatung	0,00	100,00
Spesen des Geldverkehrs	1.278,50	1.352,50
Spenden und Trinkgelder	120,00	0,00
Buchwerte abgegangener Sachanlagen	0,00	0,04
Sonstiger betrieblicher Aufwand	7.788,33	6.588,47
Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	-18,44	-0,43
	<u>67.656,72</u>	<u>61.341,19</u>
Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)	<u>14.715,39</u>	<u>49.349,89</u>
	<u>14.715,39</u>	<u>49.349,89</u>
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
Zinserträge aus Bankguthaben	1,00	3,01
	<u>1,00</u>	<u>3,01</u>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
Gerichtskosten, Mahnspesen	4,00	0,00
	<u>4,00</u>	<u>0,00</u>
Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanz Erfolg)	<u>-3,00</u>	<u>3,01</u>
	<u>-3,00</u>	<u>3,01</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>14.712,39</u>	<u>49.352,90</u>
	<u>14.712,39</u>	<u>49.352,90</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
Kapitalertragsteuer	0,25	0,76
	<u>0,25</u>	<u>0,76</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2017 EUR	2016 EUR
Jahresüberschuß	<u>14.712,14</u>	<u>49.352,14</u>
	<u><u>14.712,14</u></u>	<u><u>49.352,14</u></u>
Zuweisung zu Gewinnrücklagen		
Andere (freie) Rücklagen		
Zuweisung Rücklage Infrastrukturumbau	<u>7.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>7.000,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>
Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	<u>-7.121,39</u>	<u>-56.473,53</u>
	<u><u>-7.121,39</u></u>	<u><u>-56.473,53</u></u>
Bilanzgewinn	<u>590,75</u>	<u>-7.121,39</u>
	<u><u>590,75</u></u>	<u><u>-7.121,39</u></u>

Verein "Freier Rundfunk Salzburg"
 Radiofabrik
 Ulrike-Gschwandtner-Straße 5
 5020 Salzburg

Firmenbuch-Nummer :
 Firmenbuch-Gericht :

ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte		AfA laufend EUR	
	01. 01. 2017 EUR	Zugänge Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. 12. 2017 EUR	kumulierte AfA Zuschreibungen EUR	31. 12. 2017 EUR		31. 12. 2016 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN								
<i>I. Sachanlagen</i>								
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Betriebsausstattung	66.687,92	6.919,55	0,00	73.607,47	58.617,74	14.989,73	15.380,75	7.310,57
<i>II. Finanzanlagen</i>								
1. Beteiligungen								
sonstige Beteiligungen	8.400,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.400,00	0,00
S U M M E	75.087,92	6.919,55	0,00	82.007,47	58.617,74	23.389,73	23.780,75	7.310,57