

Jahresbericht Geschäftsführung

Mitgliederversammlung
24. September 2010

Frankfurt am Main
vorgelegt von

Barbara Dressler

Einführung

Finanz- und Liquiditätsstatus

- › Bank-Status per Stichtag 31. August 2010
- › Vorschau Jahresende 2010

Einnahmen-Ausgabenrechnung

- › Einnahmen-Ausgaben 2010 vom 1.1. 2010 bis einschl. 31.8.2010
- › Einnahmen 2010 vom 1.1. 2010 bis einschl. 31.8.2010
- › Erläuterung der Einnahmen 2010 vom 1.1. 2010 bis einschl. 31.8.2010
- › Förderer KnowledgeCamp 2010
- › Ausgaben 2010 vom 1.1. 2010 bis einschl. 31.8.2010
- › Erläuterung der Ausgaben bis einschl. 31.8.2010
- › Einnahmen-Ausgaben 2009 Vollständiges Geschäftsjahr
- › Erläuterung der Einnahmen 2009 Vollständiges Geschäftsjahr
- › Mittelverwendung KnowledgeCamp 2009
- › Erläuterung der Ausgaben 2009 Vollständiges Geschäftsjahr
- › Entwicklung der Rücklagenbildung
- › Einnahmen-Ausgabenvorschau Ende 2010
- › Einnahmen und Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/2009

Mitgliedsbeiträge und Offene Posten

- › Mitgliedsbeiträge
- › Offene Posten 2010 per Stichtag 31.8.2010
- › Offene Posten 2009 per Stichtag 31.8.2010
- › Offene Posten-Übersicht per Stichtag 31.8.2010
- › Entwicklung des Zahlungseinganges

Mitgliederstatus und –entwicklung per Stichtag 31. 8. 2010

Ausblick Budget 2011

Organisatorisches

- › Der Jahresbericht umfasst die Ist-Zahlen des Zeitraumes vom 16. September 2009 bis einschließlich 31. August 2010, Hochrechnungen für das Jahr 2010, Ausblick Budget 2011 sowie die Rückstellungsentwicklung.
- › Mit dem Freistellungsbescheid zur Körperschaftssteuer und Gewerbesteuer für die Kalenderjahre 2005, 2006, 2007 des Finanzamtes Frankfurt am Main III – Steuer-Nr. 45 250 6220 1 – K19 vom 29. September 2008 wurde die Gesellschaft für Wissensmanagement e.V. als gemeinnützige Körperschaft weiterhin als nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftssteuer und nach § 3 Nr. 6 GewStG von der Gewerbesteuer befreit. Sie ist somit berechtigt, Zuwendungsbestätigungen auszustellen.
- › Die nächste Steuererklärung hat bis Ende Mai 2011 zu erfolgen.
- › Die Ist-Zahlen beruhen auf der GfWM-Buchhaltung und den –Mitgliederdaten. Dieses Zahlenmaterial wurde von den Kassenprüfern Wieland Stützel und Dr. Thomas Gaitzsch geprüft.

Finanz- und Liquiditätsstatus

Bankstatus per Stichtag 31.8.2010

Der Bankbestand weist per Stichtag **31. August 2010** ein Guthaben von **20.507,28 EURO** *) aus.

*) 12,78 unveränderter Kassenstand =
Gesamtvermögen:
EURO 20.520,076

Summe 2010	3.066,67€	11.347,50€	Ohne Saldovortrag
Summe 2010	3.066,67€	11.347,50€	
Überschuss Einnahmen/Ausgaben		8.280,83€	
Vortrag 1.1.2010		12.226,45€	siehe Kassenblatt 11 is zum 31.12.2009
Stand per 31. 8. 2010		20.507,28€	Saldovertrag + Überschuss Einzahlungen/Auszahlungen

20.507,28

Summe 2009	9.020,00€	7.490,23€	Anmerkungen
Summe 2009	9.020,00	7.490,23€	
Überschuss Einnahmen/Ausgaben		1.529,77€	
Vortrag 16.9.2009		10.696,68€	siehe Kassenblatt 8 bis zum 30.09.2008
Stand per 31.12.2009		12.226,45	Saldovertrag + Überschuss Einzahlungen//Auszahlungen

12.226,45

Summe 2009	5.367,50€	2.514,78€	ohne Saldovortrag
Summe 2009	5.367,50€	2.514,78€	
Überschuss Einnahmen/Ausgaben		2.852,72€	
Vortrag 01.01.2009		7.843,96€	siehe Kassenblatt 7 bis zum 31.12.2007
Stand per 15.9.2009		10.696,68	Saldovertrag + Überschuss Einzahlungen/Auszahlungen

10.696,68

Erläuterungen Veränderungen 2009 und 2010 Stichtag August 2010

- Positive Entwicklung der Zahlungseingänge Mitgliederbeiträge: Eingang von überfälligen Beiträgen aus den Jahren 2008, 2007 und 2006
- Zahlungseingänge aus Förder-Mitgliedschaften und Spenden KnowledgeCamp 2010 (Zweckgebundene Verwendung) in Höhe von z.Zt. 8.350,00 EURO
- Die Mehrzahl der Mitgliedsbeiträge für 2010 ist noch nicht enthalten
- Geplante Ausgaben für das 4. Quartal sind noch nicht enthalten, insbesondere für das KC 2010

Finanz- und Liquiditätsstatus Vorschau Jahresende 2010 (1)

Hochrechnung Finanz- und Liquiditätsstatus Gesamtjahr 2010				
Konten- gruppe		Hochrechnung mit Mitgliedsbeiträgen 1.9. 2010 - 31.12.2010	Bemerkungen	Simulation des Geschäftsjahres 2010 vom 1.1.-31.12.2010
	Bestand per	20.507 €	20.507,28 Bestand per 31.8.2010 Bestand per 1.1.2010 12.226,45	12.226 €
211+212+214	Mitgliedsbeiträge	5.400,00	Erfahrungswert: 120 Mitglieder a 45,00 EURO für 2010 und rückwirkende Jahre in 2010; weiterer Zahlungseingang in 2011	8.397 €
215+251	Fördermitgliedsch. + Förderbeiträge KnowledgeCamp	900 €	Förderbeträge bereits im Ist im September eingegangen	9.250 €
	Summe erwartete Zahlungseingänge	6.300 €		17.647 €
41	Mitgliederversammlung	750 €	Verfügt: Bestellung Mitgliederversammlung Infrastruktur 495,00 + Infrastruktur 225,00 + MWST geschätzt	750 €
43	Öffentlichkeitsarbeit	1.480 €	Verfügt: Sektempfang KnowTech 1.240,00 + MWST.	2.154 €
44	Vereinsarbeit	1.513 €	Verfügt: 3. Aktiventreffen am 25.9. 563,00; Treffen Portalteam in Wiesbaden 870,00 + MWST	2.733 €
	Domain- und Webhosting	136 €	Verfügt: Sharepoint rd. 61,52 , All-inkl. 45,31, Key Systems 28,56 rd. 136 im November 2010	586 €
	Bankgebühren	30 €	Schätzung 3 + 4. Quartal, abhängig von der Buchungsanzahl	49 €
	Sonstiges	260 €	Schätzung: Dank für Hilfspersonal KnowledgeCamp+ zulässige Annehmlichkeiten	962 €
45	Verwaltung	426 €		1.598 €
51	Knowledge Camp 2009	9.250 €	Verwendung der Mittel für Knowledge Camp in voller Höhe in 2010	9.250 €
	Summe gepl. Auszahlungen feste Verpflichtungen	13.419 €		16.485 €
		1.230 €	Beschaffung Adobe-Lizenzen für Windows und Mac 1.034,00 + MWST	1.230 €
		500 €	Schätzung Design Gesellschaftspräsentation; Auswahlprozess läuft	500 €
		300 €	Schätzung Neudruck Flyer mit aktualisierten Daten	300 €
43	Öffentlichkeitsarbeit	2.030 €		2.030 €
44	Vorstandsarbeit	800 €	Schätzung: Treffen Stammtisch-Team	800 €
45	Verwaltung	35 €	Erhöhung Domain- und Webhosting; laufende Unterstützungsleistungen	35 €
	Summe der lt. Vorstand noch in diesem Jahr geplanten Auszahlungen	2.865 €		2.865 €
	Gesamtsumme Auszahlungen	16.284 €		19.350 €
	Saldo nach geplanten Auszahlungen	-9.984 €		-1.703 €
	Bankbestand per Stichtag	20.507 €	per 31. 8. 2010 per 1.1.2010	12.226 €
	Bankbestand hochgerechnet per 31.12.2010	10.523 €		10.523 €

Finanz- und Liquiditätsstatus

Vorschau Jahresende 2010 (2)

- › Eine Hochrechnung ergibt einen **geschätzten** Jahresendbestand von **10.523,00 EURO**.
- › Berücksichtigt wurden dabei:
 - › Feste lfd. Verpflichtungen für das restliche Geschäftsjahr, wie Domain- und Webhosting, Ausgaben für die Mitgliederversammlung und das 3. Aktiventreffen, Schätzungen für Bankgebühren und sonstige zu erwartende geschätzte Auslagen.
 - › Ausgaben aufgrund von getroffenen Vorstandsentscheidungen im Bereich Öffentlichkeitsarbeit, wie Anschaffung Adobe-Software für das Newsletter-Team (Windows und Mac), professionelle grafische Erstellung einer GfWM-Gesellschaftspräsentation, Nachdruck GfWM-Flyer mit aktuellen Mitgliederinformationen sowie Ausrichtung des Events zum 10-jährigen Bestehen der GfWM.
 - › Posten für ein geplantes Team-Treffen Stammtisch-Team noch in diesem Jahr sowie Ausgaben für externe Unterstützung der GfWM- Homepage.
 - › Auf der Einnahmenseite ist ein Zahlungseingang von Mitgliederbeiträgen von 120 Mitgliedern (2010 und Vorjahre) in Höhe von 5400,00 EURO ab November für 2010 als Erfahrungswert angenommen worden.
 - › Die Fördermittel von 9.250,00 EURO für das KnowledgeCamp werden für die Durchführung der Veranstaltung verwendet.
- › Die laufende Finanzierung ist gesichert.

Einnahmen-Ausgaben 2010 vom 1.1.2010 bis einschl. 31.8.2010

Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.			Version 1,0		
Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.					
Einnahmen-Ausgabenrechnung			GJ 2010		
			Stand 31.8.2010	Stand 31.12.2010	
			1.1.2010 - 31.8.2010	1.9.2010 - 31.12.2010	
Einnahmen			Gesamt		
Kontengruppe	Konto				
		Beiträge, Spenden, Zuschüsse	11.347,50 €	0,00 €	11.347,50 €
2					
		Teilnahme- und Eintrittsgelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3					
2+3		Summe Einnahmen	11.347,50 €	0,00 €	11.347,50
Ausgaben					
Kontengruppe	Konto				
	41	Mitgliederbereich	0	0,00 €	0,00 €
	42	Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
	43	Öffentlichkeitsarbeit	674,41	0,00 €	674,41 €
	44	Vereinsarbeit	1.220,30	0,00 €	1.220,30 €
	45	Verwaltung	1.171,96 €	0,00 €	1.171,96 €
4		Zwischensumme	3.066,67 €	0,00 €	3.066,67 €
	51	Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
	52	Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
5		Zwischensumme	0	0,00 €	0,00 €
4+5		Summe Ausgaben	3.066,67 €	0,00 €	3.066,67
Saldo per 30.8.2010			8.280,83 €	0,00 €	8.280,83

Der Saldo zum Stichtag ist mit 8.280,83 EURO positiv

Einnahmen

- In den Einnahmen sind 8.350,00 Fördergelder für das KnowledgeCamp 2010 enthalten.
- 2.997,50 betreffen überfällige Mitgliedsbeiträge aus den Vorjahren und Mitgliedsbeiträge für 2010.
- Die überwiegenden Beiträge für 2010 sind noch nicht enthalten. .

Ausgaben

- Ausgaben für das 4. Quartal 2010 sind zum Stichtag noch nicht enthalten.

Saldo

Einnahmen 2010 vom 1.1.2010 bis einschl. 31. 8. 2010

Die bis zum Stichtag 31.8.2010 angefallenen Einnahmen von **EURO 11.347,50** verteilen sich auf die folgenden Kontengruppen:

Einnahmen			1.1.2010. 31.8.2010	1.9.2010 - 31.12.2010	Gesamt
Kontengruppe	Konto				
21	211	Mitgliederbeiträge	2.497,50 €	0,00 €	2.497,50 €
	214	Fördermitgliedsch.Allgemein	500,00 €	0,00 €	500,00 €
	215	Fördermitgliedsch. KnowledgeCamp	3.400,00 €	0,00 €	3.400,00 €
22		Aufnahmegebühren und Sonderbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
23	231	Spenden	0	0,00 €	0,00 €
24		Zuschüsse	0	0,00 €	0,00 €
25	251	Förderbeträge KnowledgeCamp 2010	4.950		
2		Beiträge, Spenden, Zuschüsse	11.347,50 €	0,00 €	11.347,50 €
3		Teilnahme- und Eintrittsgelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2+3		Summe Einnahmen	11.347,50 €	0,00 €	11.347,50

Die überwiegende Anzahl der Beiträge für 2010 wird Anfang November 2010 angefordert .

Erläuterung der Einnahmen 2010 vom 1.1.2010 bis einschl. 31.8.2010 (1)

Die Einnahmen in Höhe von **11.347,50 EURO** betreffen die Geschäftsjahre 2008, 2009 und 2010 und gliedern sich wie folgt:

Einnahmen nach Kontengruppen		GJ 2008	GJ 2009	GJ 2010	Gesamt per Stichtag 31.8.2010 GJ 2010
211, 212	ordentliche und assoziierte Mitglieder	225,00 €	1.507,50 €	765,00 €	2.497,50 €
214	Fördermitgliedschaften		500,00 €		500,00 €
215	Fördermitgliedschaften KnowledgeCamp 2010			3.400,00 €	3.400,00 €
251	Förderbeträge KnowledgeCamp 2010			4.950,00 €	4.950,00 €
Gesamt		225,00 €	2.007,50 €	9.115,00 €	11.347,50 €

- 1) 1.732,50 EURO durch Anmahnen ausstehender Beiträge; 765,00 Beiträge für 2010
- 2) 500,00 EURO Fördermitgliedschaft Fraport für 2009
- 3) 3.400 EURO Fördermitgliedschaften, die für das KnowledgeCamp 2010 gewonnen wurden
- 4) 4.950 EURO Förderbeträge für das KnowledgeCamp2010 (ohne Mitgliedschaft)

Die Mitgliedsbeiträge für 2010, ausser für Neumitglieder, waren zum Zeitpunkt noch nicht eingefordert.

Förderer KnowledgeCamp 2010

Auch in dem Jahr 2010 kann die GfWM dank der folgenden Förderer mit einem Volumen von **9.250 EURO** ein KnowledgeCamp am 8. und 9. Oktober in Passau ausrichten. Wir danken auch hier:

- › Attensity Europe GmbH
- › SABIO GmbH
- › Communardo Software GmbH
- › OrbiTeam Software GmbH
- › Stadt Passau
- › Landratsamt Passau
- › Online-Congress GmbH
- › Ontonym Gesellschaft für semantische Webanwendungen
- › Intelligent views GmbH
- › Hallo Welt! Medienwerkstatt GmbH
- › Ontoprise GmbH
- › CoreBusinessDevelopment GmbH
- › Cirquent GmbH
- › TATA Interactive Systems
- › Cogneon GmbH

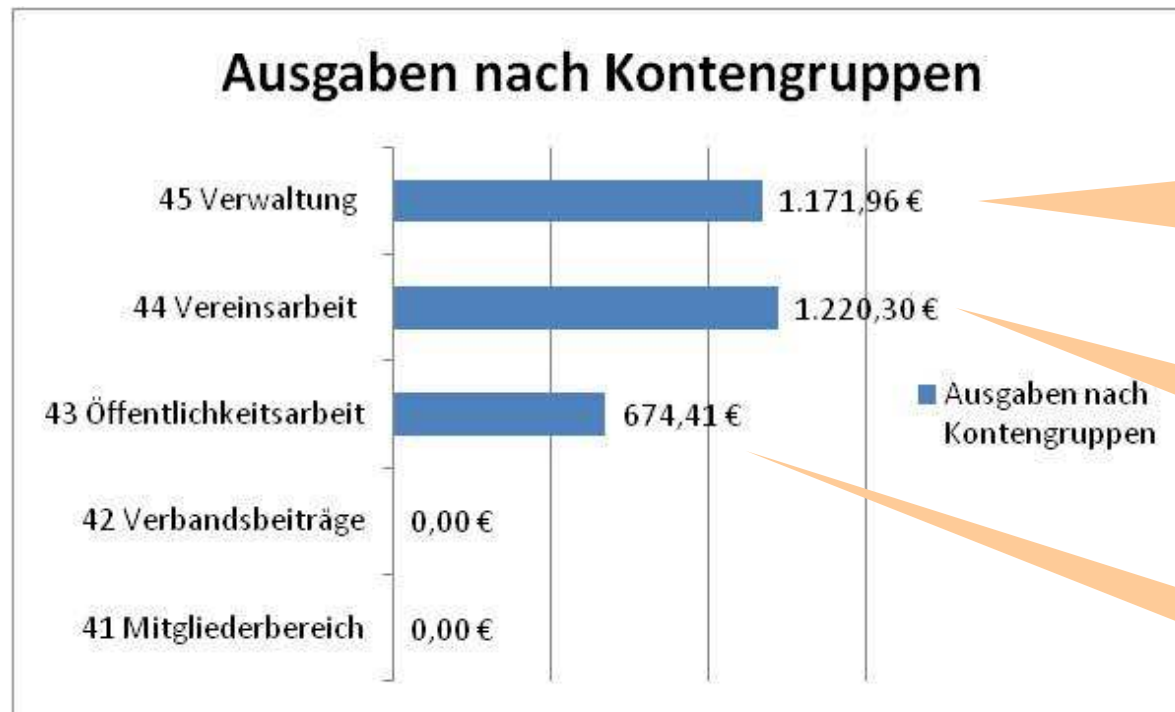
Ausgaben 2010 vom 1.1.2010 bis einschl. 31.8.2010

Die in diesem Zeitraum angefallenen Ausgaben von **3.066,67 EURO *)** verteilen sich auf die folgenden Kontengruppen:

Ausgaben		1.1.2010. 31.8.2010		Gesamt
Kontengruppe	Konto			
	41 Mitgliederbereich	0	0,00 €	0,00
	42 Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00
	43 Öffentlichkeitsarbeit	674,41	0,00 €	674,41
	44 Vereinsarbeit	1.220,30 €	0,00 €	1.220,30
	45 Verwaltung	1.171,96 €	0,00 €	1.171,96
4	Zwischensumme	3.066,67 €	0,00 €	3.066,67
	51 Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00
	52 Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00
5	Zwischensumme	0	0,00 €	0,00
4+5	Summe Ausgaben	3.066,67 €	0,00 €	3.066,67

***) Ausgaben für das den Zeitraum vom 1. 9. bis zum 31. 12. 2010 sind noch nicht enthalten.**

Erläuterung der Ausgaben 2010 vom 1.1.2010 bis einschl.31.8.2010 (1)



Verwaltung

- Neue lfd. Ausgaben erstmals in 2010 für Vereinspolice und
- Domain WM des Jahres

Vereinsarbeit

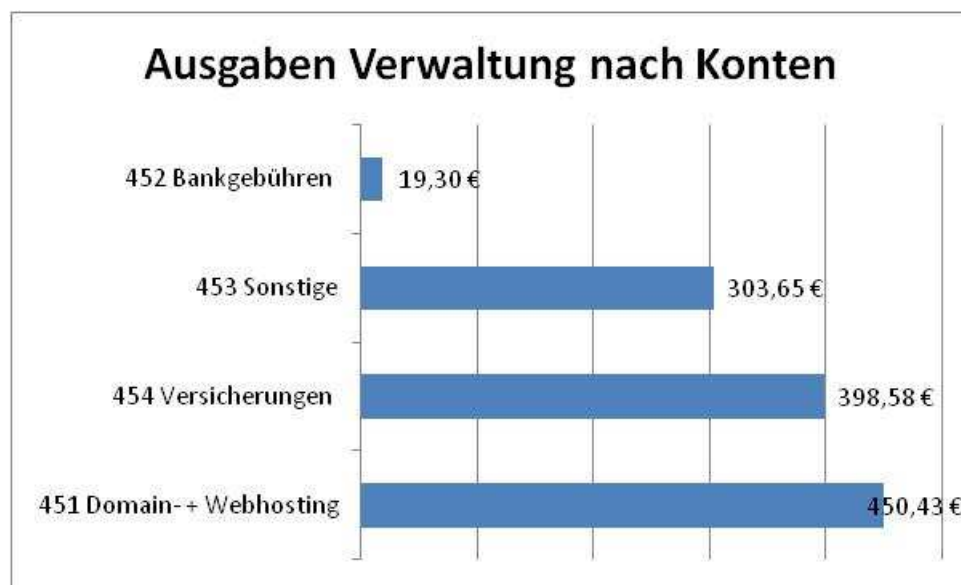
- 1.220,30 GfWM-Aktiventreffen
- Februar und Mai 2010 in Frankfurt

Öffentlichkeitsarbeit

- 174,91 Flyer
- 321,00 GfWM-Logo-Familie
- 178,50 Bilder 10 Jahre Prof. North

Erläuterung der Ausgaben 2010 vom 1.1.2010 bis einschl.31.8. 2010 (2)

Die Höhe der Ausgaben für die **Verwaltung** in Höhe von **1.171,96 EURO** wird wesentlich durch die zusätzlichen Jahreskosten für die **Vereinspolice** und die **WM-Domain** sowie durch die Einmalkosten für Steuerberatung beeinflusst.



Sonstige
-252,86 Steuerberatung
- 50,79 Auslagen (Aufmerksamk.)

Versicherungspolice – Sparkassen- Versicherung
-Haftpflicht
-Veranstalterhaftpflicht
- Vermögensschadenshaftpflicht

Domain- und Webhosting
-192 WM-Preis-Domain
-258,43 Website, e-mail und Sharepoint bis z. Stichtag

	451 Domain- und Webhosting	450,43 €	0,00 €	450,43 €
	452 Bankgebühren	19,30 €	0,00 €	19,30 €
	453 Sonstige	303,65 €	0,00 €	303,65 €
	454 Versicherungen	398,58 €	0,00 €	398,58 €
	45 Verwaltung	1.171,96 €	0,00 €	1.171,96 €

Einnahmen-Ausgaben 2009

Vollständiges Geschäftsjahr

Nachweis der Kontinuität durch Darstellung des vollständigen Geschäftsjahres 2009. Der Saldo 2009 betrug insgesamt **4.382,49 EURO**.

Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.			Version 1,0		
Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.					
Einnahmen-Ausgabenrechnung			GFJ 2009		
			Stand 15.09.2009	Stand 31.12.2009	
			1.1.2009- 15.09.2009	16.09.2009- 31.12.2009	Gesamt
Einnahmen					
Kontengruppe	Konto				
	2	Beiträge, Spenden, Zuschüsse	5.277,50 €	9.020,00 €	14.297,50 €
	3	Teilnahme- und Eintrittsgelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2+3		Summe Einnahmen	5.277,50	9.020,00	14.297,50
Ausgaben					
Kontengruppe	Konto				
	41	Mitgliederbereich	866,4	297,50 €	1.163,90 €
	42	Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
	43	Öffentlichkeitsarbeit	0	925,46 €	925,46 €
	44	Vereinsarbeit	1.295,00 €	555,00 €	1.850,00 €
	45	Verwaltung	263,38 €	504,99 €	768,37 €
4		Zwischensumme	2.424,78 €	2.282,95 €	4.707,73 €
	51	Veranstaltungen	0	5.207,28 €	5.207,28 €
	52	Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
5		Zwischensumme	0	5.207,28 €	5.207,28 €
4+5		Summe Ausgaben	2.424,78	7.490,23	9.915,01
Saldo per 31.12.2009			2.852,72	1.529,77	4.382,49

Gesamteinnahmen

Gesamtausgaben

Gesamtausgaben
Saldo

Einnahmen 2009

Vollständiges Geschäftsjahr

2009 wurden Einnahmen von insgesamt **14.297,50 EURO** erzielt.

Einnahmen			1.1.2009- 15.09.2009	16.09.2009- 31.12.2009	Gesamt
Kontengruppe	Konto				
21	211	Mitgliederbeiträge	1.877,50 €	5.920,00 €	7.797,50 €
	214	Fördermitgliedsch.	500,00 €	0,00 €	500,00 €
		Fördermitgliedsch.			4.400,00 €
	215	KnowledgeCamp	2.400,00 €	2.000,00 €	
		Aufnahmegebühren und Sonderbeiträge	0	0,00 €	
22					0,00 €
23	231	Spenden	500	1.100,00 €	1.600,00 €
24		Zuschüsse	0	0,00 €	0,00 €
	2	Beiträge, Spenden, Zuschüsse	5.277,50	9.020,00	14.297,50

- Ergebnis zum Zeitpunkt des letzten Rechenschaftsberichtes per 15.9.2009 im vom 7. Oktober 2009.
- Mitgliedsbeiträge für 2009 sowie überfällige aus den Vorjahren; Förderbeiträge anlässlich des KnowledgeCamps 2009.

Erläuterung der Einnahmen 2009

Vollständiges Geschäftsjahr

Die **Gesamteinnahmen** von **14.297,50 EURO** für 2009 betreffen die Geschäftsjahre 2009 sowie die Vorjahre 2008, 2007 und 2006 und gliedern sich wie folgt:

Einnahmen nach Konten		GJ 2006	GJ 2007	GJ 2008	GJ 2009	Gesamt 2009	
211 + 212	Ordentliche + assoziierte Mitglieder	212,50 €	675,00 €	1.575,00 €	5.335,00 €	7.797,50 €	1)
214	Fördermitgliedschaft			500,00 €		500,00 €	2)
215	Fördermitgliedschaft KnowledgeCamp 2009				4.400,00 €	4.400,00 €	3)
231	Spenden KnowledgeCamp 2009				1.600,00 €	1.600,00 €	4)
Gesamt		212,50 €	675,00 €	2.075,00 €	11.335,00 €	14.297,50 €	

- 1) **2.462,50 EURO durch Anmahnen ausstehender Beiträge**; 5.335,00 Mitgliedsbeiträge für 2009.
- 2) 500 ,00 EURO Förderbeitrag Fraport für 2008.
- 3) 4.400,00 EURO Fördermitgliedschaften KnowledgeCamp 2009
- 4) 1.600,00 EURO Förderbeiträge KnowledgeCamp 2009 (ohne Mitgliedschaft).

Ausgaben 2009

Vollständiges Geschäftsjahr

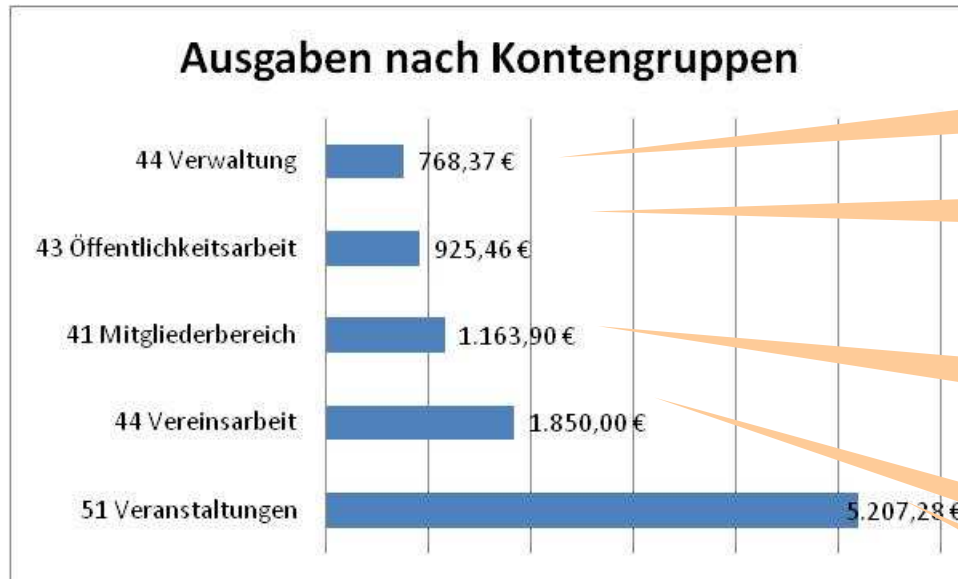
Es sind **Gesamtausgaben** für 2009 in Höhe von **9.915,01 EURO** angefallen.

Ausgaben		1.1.2009- 15.09.2009	16.09.2009- 31.12.2009	Gesamt
Kontengruppe	Konto			
	41 Mitgliederbereich	866,4	297,50 €	1.163,90 €
	42 Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
	43 Öffentlichkeitsarb	0	925,46 €	925,46 €
	44 Vereinsarbeit	1.295,00 €	555,00 €	1.850,00 €
	45 Verwaltung	263,38 €	504,99 €	768,37 €
4	Zwischensumme	2.424,78 €	2.282,95 €	4.707,73 €
	51 Veranstaltungen	0	5.207,28 €	5.207,28 €
	52 Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
5	Zwischensumme	0	5.207,28 €	5.207,28 €
4+5	Summe	2.424,78	7.490,23	9.915,01

Ergebnis zum Zeitpunkt des letzten
Rechenschaftsberichtes vom 7. Oktober 2009.

Erläuterung der Ausgaben 2009

Vollständiges Geschäftsjahr (1)



Verwaltung

- Domain- und Webhosting
- Bankgebühren
- Sonstiges

Öffentlichkeitsarbeit

- Grafische Gestaltung + Produktion 8 Aussteller für Veranstaltungen

Mitgliederbereich

- 866,40 Mitgliederversammlung 2008
- 297,50 Mitgliederversammlung 2009

Vereinsarbeit

- 1.295,00 - 3 Aktiventreffen Strategie; Febr., März und Juni
- 555,00 Treffen Portalteam

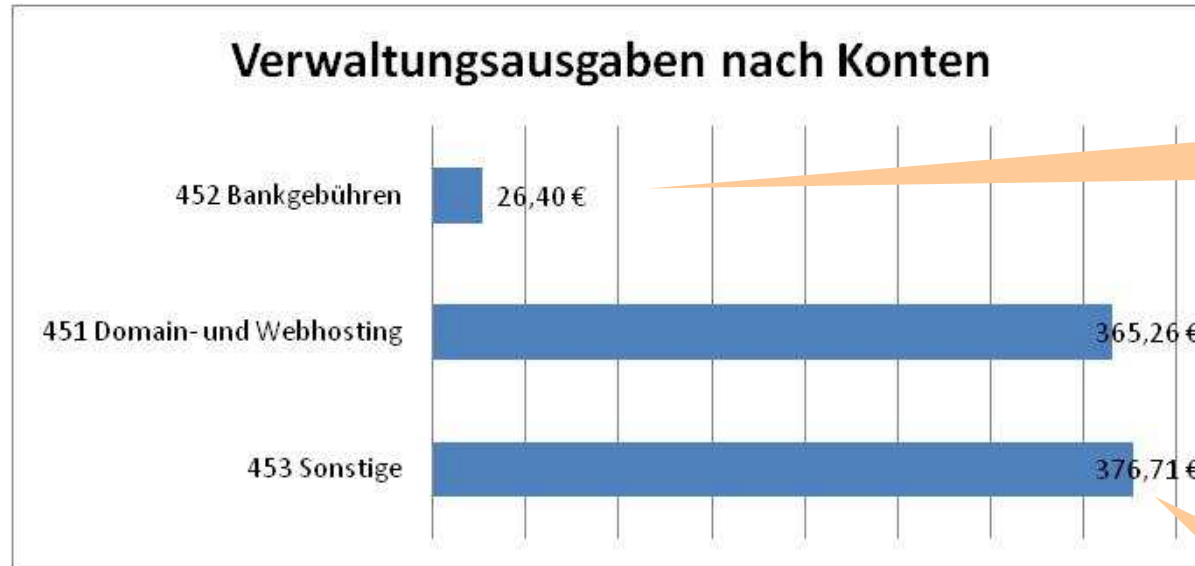
Veranstaltungen

- Ausgaben der Förderbeträge für GfWM-KnowledgeCamp 2009 *) s. bes. Verwendungsaufstellung

Kontengruppe	Konto				
	41	Mitgliederbereich	866,4	297,50 €	1.163,90 €
	42	Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
	43	Öffentlichkeitsarb	0	925,46 €	925,46 €
	44	Vereinsarbeit	1.295,00 €	555,00 €	1.850,00 €
	45	Verwaltung	263,38 €	504,99 €	768,37 €
4		Zwischensumme	2.424,78 €	2.282,95 €	4.707,73 €
	51	Veranstaltungen	0	5.207,28 €	5.207,28 €
	52	Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
5		Zwischensumme	0	5.207,28 €	5.207,28 €

Erläuterung der Ausgaben 2009

Vollständiges Geschäftsjahr (2)



Bankgebühren

Domain- und Webhosting
-119,18 Verträge Web, Domain
-246,08 Sharepoint

Sonstiges
-95,20
Veranstaltungshaftpflicht
-33,01 Gebühren (Gema, Ortsgericht)
- 60,00 Zulässige
Aufmerksamkeiten MV
-Dank für studentische Helfer
KnowledgeCamp 2009

	451	Domain- und Webhosting	258,43 €	106,83 €	365,26 €
	452	Bankgebühren	4,95 €	21,45 €	26,40 €
	453	Sonstige	0,00 €	376,71 €	376,71 €
	45	Verwaltung	263,38 €	504,99 €	768,37 €

Mittelverwendung GfWM – KnowledgeCamp 2009 (1)

- › Am 9. und 10. Oktober 2010 führte die GfWM erstmalig mit großem Erfolg eine Veranstaltung in der unconference – Form, das KnowledgeCamp 2009, an der Universität Karlsruhe durch.
- › Ermöglicht haben die Durchführung die folgende Förderer, die einen finanziellen Beitrag geleistet haben:
 - › Sabio GmbH
 - › OrbitTeam Software GmbH & Co. KG
 - › Projektwerk GmbH
 - › Cogneon GmbH
 - › Empression GmbH
 - › Communardo Software GmbH
 - › Imc information Multimedia communications AG
 - › Mira Consulting GmbH
 - › Reinisch AG
 - › KnowHow AG
 - › Empolis GmbH

Mittelverwendung GfWM – KnowledgeCamp 2009 (2)

Die Mittel sind wie folgt in 2009 verwendet worden:

Mittelverwendung GfWM- KnowledgeCamp 2009 Oktober 2009					
Einnahmen			Ausgaben		
Konto-Nr.	Bezeichnung	Betrag	Konto-Nr.	Zweck	Betrag
215	Fördernde Mitgliedschaften	4.400,00 €	515	Marketing-Material Flyer, Plakete, Teilnehmerinformationen, Namensschilder,..	468,48 €
231	Förderung - ohne Mitgliedschaft	1.600,00 €		Infrastruktur, Catering , Abendevent Studentenwerk Karlsruhe, Bewirtung, Band	4.738,80 €
Summe		6.000,00 €		Summe	5.207,28 €
Saldo 1					792,72 €
			Verwendung	Veranstaltungs versicherung	95,20 €
			in Verwaltungs- ausgaben 453 gebucht	Dank für studentische Hilfskräfte	188,50 €
				Gema-Gebühren	23,01 €
Summe					306,71 €
Saldo 2					486,01 €

Entwicklung der Rücklagen

- › Für die Jahre 2007, 2008 und 2009 wurden die gem. § 58 AO steuerlich erlaubten Rücklagen für gemeinnützige Körperschaften gebildet.
- › Die Rücklagenbildung für 2010 ist noch nicht erfolgt. Sie hängt von dem Ist-Ergebnis der Einnahmen-Ausgaben-Rechnung ab.
- › Die Rücklagen enthalten Betriebsmittelrücklagen für laufende Ausgaben (3 Monate der lfd. Ausgaben) und zweckgebundene Rücklagen für im Grund festliegende Ausgaben (Nr 6) sowie freie Rücklagen (10 % der Einnahmen aus ideellem Bereich, Nr. 7).
- › Die Zuführung und Auflösung sieht wie folgt aus:

Rücklagenentwicklung	2007	2008	2009	2010
Anfangsbestand 1.1.	0 €	2.713 €	1.243 €	5.318 €
Auflösung	0 €	1.983 €	0 €	3.245 €
Zuführung	2.713 €	513 €	4.075 €	0 €
Endbestand 31.12.	2.713 €	1.243 €	5.318 €	2.073 €
davon freie Rücklage *)	713	1243	2.073	2.073
Saldo E-/A-Rechnung	2.800,69	822,72	4.382,49	

*) Die freien Rücklagen müssen nicht im Folgejahr aufgelöst werden

Einnahmen-Ausgaben Vorschau Jahresende 2010

**Unter den getroffenen
Annahmen wird ein Saldo von
-1.703,17 prognostiziert.**

Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.			Version 1,0		
Gesellschaft für Wissensmanagement e.V.					
Einnahmen-Ausgabenrechnung Vorschau 2010			GJ 2010		
			Stand 31.8.2010	Vorschau	
Einnahmen			1.1.2010 - 31.8.2010	1.9.2010 - 31.12.2010	Gesamt
Kontengruppe	Konto				
		Beiträge, Spenden, Zuschüsse	11.347,50 €	6.300,00 €	17.647,50 €
2					
		Teilnahme- und Eintrittsgelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3					
2+3		Summe Einnahmen	11.347,50 €	6.300,00 €	17.647,50
Ausgaben					
Kontengruppe	Konto				
		41 Mitgliederbereich	0	750,00 €	750,00 €
		42 Verbandsbeiträge	0	0,00 €	0,00 €
		43 Öffentlichkeitsarbeit	674,41	3.510,00 €	4.184,41 €
		44 Vereinsarbeit	1.220,30 €	2.313,00 €	3.533,30 €
		45 Verwaltung	1.171,96 €	461,00 €	1.632,96 €
4		Zwischensumme	3.066,67 €	7.034,00 €	10.100,67
		51 Veranstaltungen	0	9.250,00 €	9.250,00 €
		52 Veranstaltungen	0	0,00 €	0,00 €
5		Zwischensumme	0	9.250,00 €	9.250,00 €
4+5		Summe Ausgaben	3.066,67 €	16.284,00 €	19.350,67 €
Saldo hochgerechnet per 31.12.2010			8.280,83 €	-9.984,00 €	-1.703,17

Einnahmen

- In den Einnahmen sind 9.250,00 Fördergelder für das KnowledgeCamp 2010 enthalten (bereits eingegangen)
- An Mitgliedsbeiträgen ist eine Schätzung von 5.400 angesetzt.

Ausgaben

- Die Ausgaben beruhen zum einen auf Verträgen und zum anderen auf Schätzungen für geplante Ausgaben- s. Erläuterungen Finanz- und Liquiditätsstatus Vorschau

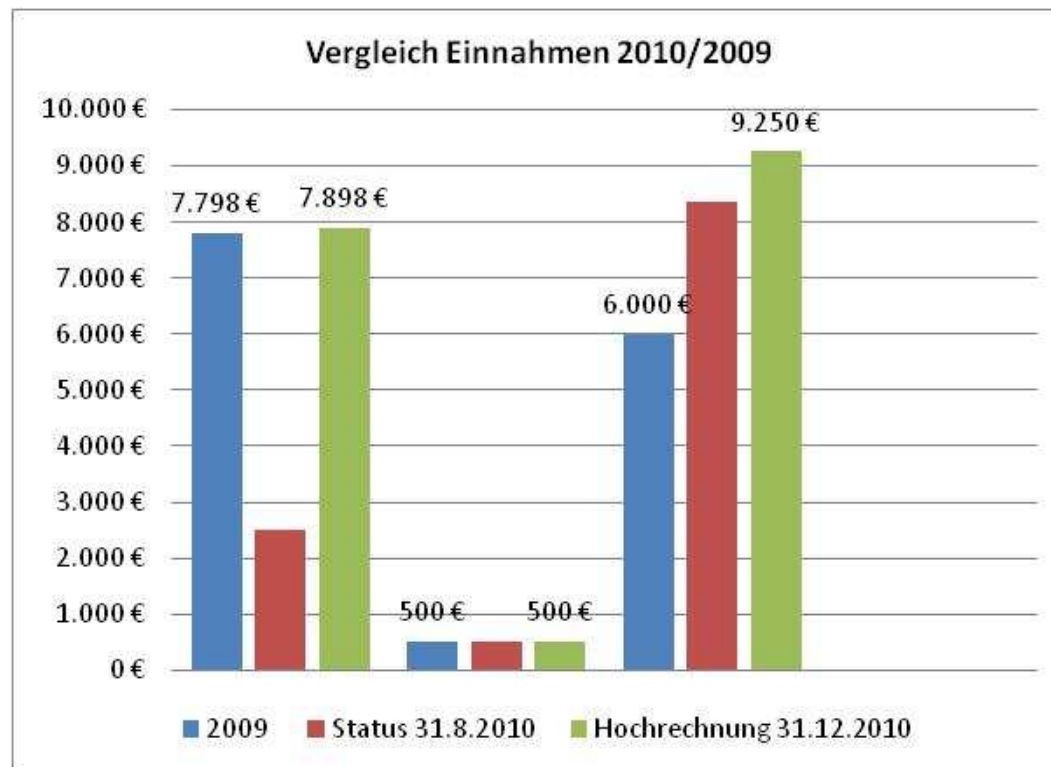
Saldo

Einnahmen und Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/2009

- › Die Zahlen für das Geschäftsjahr 2010 für den Zeitraum vom 1. September bis zum 31. Dezember 2010 beruhen auf:
 - › Erfahrungswerten für die Zahlungseingänge der Mitgliedsbeiträge 2010 bzw. auf Einzahlungen, die bereits nach dem Stichtag erfolgt sind,
 - › Ausgaben, über die bereits vertragsmäßig verfügt worden ist und
 - › Schätzungen auf der Basis von Kostenvoranschlägen oder Erfahrungswerten bei den Ausgaben, die lt. Vorstandsbeschluss noch in diesem Jahr getätigt werden sollen.

Einnahmen im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (1)

Vergleich der Einnahmen



- › Es werden vergleichbare Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen erwartet.
- › Die Mittel der Förderer zur Finanzierung des diesjährigen KnowledgeCamps sind gegenüber 2009 signifikant höher.

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (1)

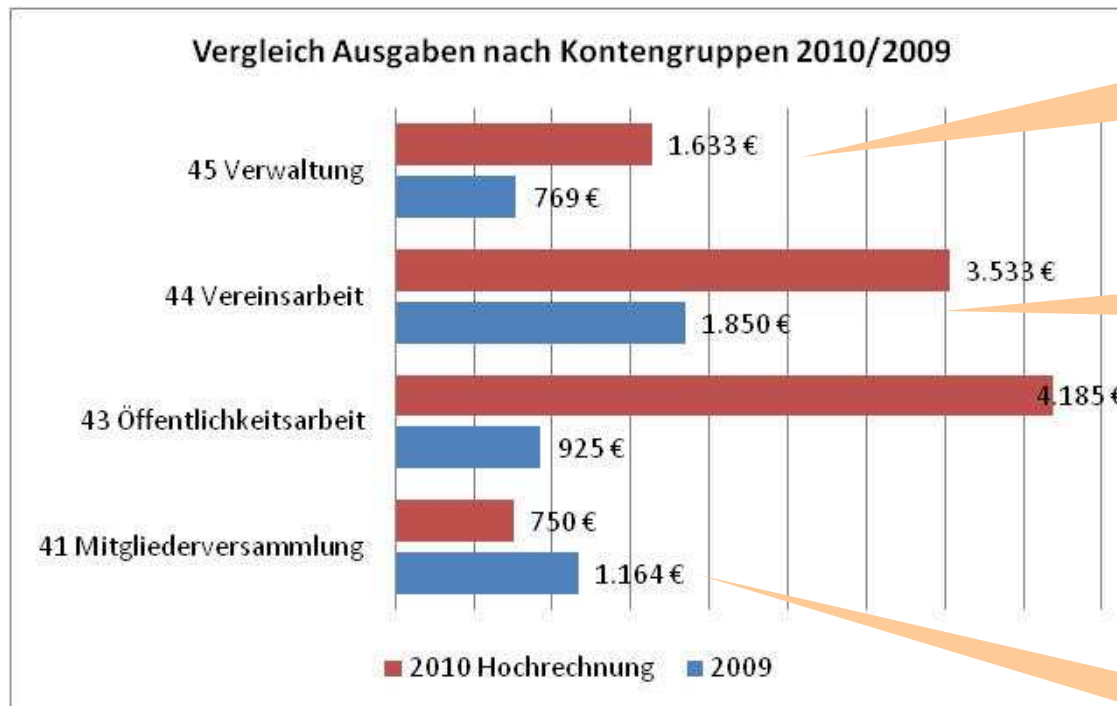
Vergleich der Ausgaben



- › Der Anstieg in der Vorschau wird im wesentlichen durch vom Vorstand beschlossene und budgetierte Einmal-Ausgaben bedingt:
 - › GfWM-Logo-Familie
 - › GfWM-Flyer
 - › GfWM-Gesellschaftsprofil – Standardpräsentation
 - › Anschaffung von 2 Adobe-Lizenzen für das Newsletterteam
 - › Ausrichtung Event zum 10-jährigen Bestehen der GfWM am 16. 9. 2010 auf der KnowTech

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (2)

Vergleich Ausgaben nach **Kontengruppen**



Verwaltung
-höhere lfd. Ausgaben durch Vereinsversicherung und Domain für WM des Jahres
- Steuerberatungskosten in 2010 – Förderung KnowledgeCamp

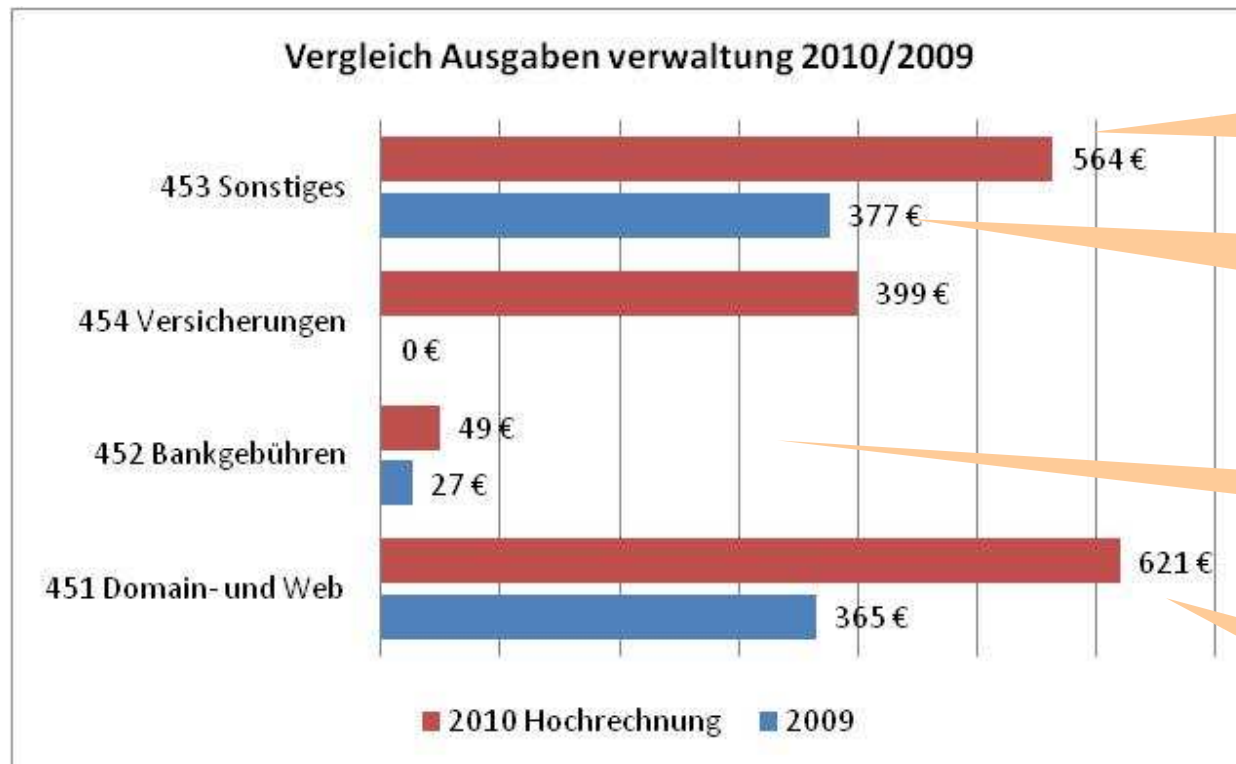
Vereinsarbeit
- Zusätzlich zu den 3 Aktiventreffen Treffen von Arbeitsteams zur Strategie-Umsetzung (Portal, Stammtische)

Öffentlichkeitsarbeit
-Einmalausgaben für GfWM-Flyer, GfWM-Logo-Familie, GfWM-Standardpräsentation – - - -
-Adobe-Lizenzen für Newsletter-Team
-Ausrichtung Sektempfang 10 Jahre

Mitgliederbereich
Betrag für 2009 enthält sowohl die Ausgaben für 2008 und 2009.

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (3)

Vergleich Ausgaben **Verwaltung**



Sonstiges

-In 2010 ca. 290,00 EURO Ausgaben für Steuerberatung enthalten

Versicherungen

-Abschluss einer Vereinspolice in 2010: Haftpflicht, Veranstalterhaftpflicht und Vermögensschaden

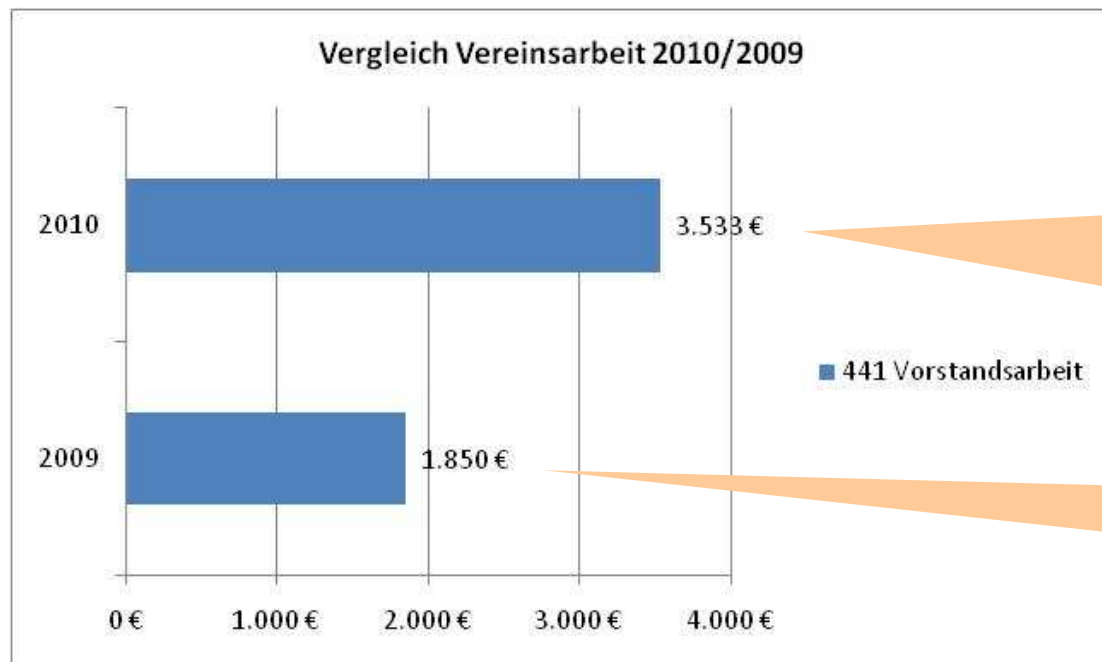
Bankgebühren

Domain-und Webhosting

- Erhöhung der lfd. Kosten im wesentlichen durch jährliche Kosten für Domain WM des Jahres 192,00 EURO + geplante zusätzliche Serviceleistungen

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (4)

Vergleich Ausgaben **Vereinsarbeit**



Vorstandsarbeit 2010

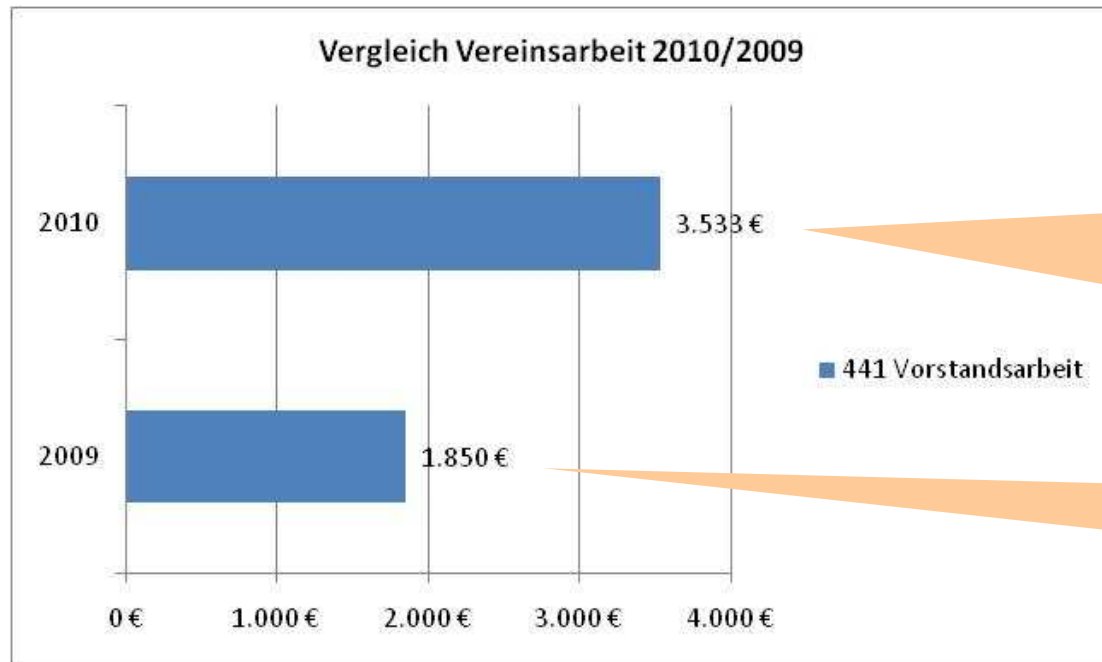
-Raumkosten und Getränke für
3 Aktiventreffen zur
Strategieumsetzung mit ca.
1.843,00 EURO
vergleichbar
zum Vorjahr
- Portalteamtreffen in ca.
890,00 Euro
- Teamtreffen – Stammtische
für dieses Jahr geplant
800,00 EURO

Vorstandsarbeit 2009

Im Rahmen der
Strategieentwicklung haben
von den insgesamt 3
Aktiventreffen in 2009
stattgefunden

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (5)

Vergleich Ausgaben **Vereinsarbeit**



Vorstandsarbeit 2010

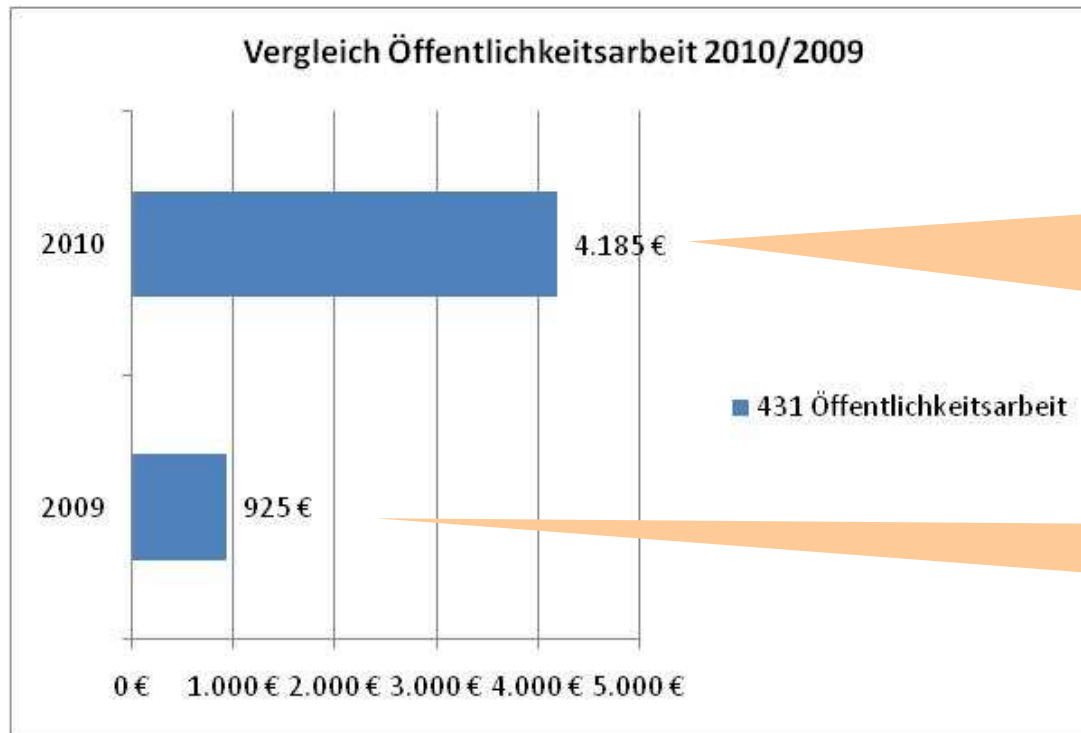
- Raumkosten und Getränke für 3 Aktiventreffen zur Strategieumsetzung mit ca. 1.843,00 EURO vergleichbar zum Vorjahr
- Portalteamtreffen in ca. 890,00 Euro
- Teamtreffen – Stammtische für dieses Jahr geplant 800,00 EURO

Vorstandsarbeit 2009

Im Rahmen der Strategieentwicklung haben von den insgesamt 3 Aktiventreffen 3 in 2009 stattgefunden

Ausgaben im Geschäftsjahresvergleich 2010/09 (6)

Vergleich Ausgaben **Öffentlichkeitsarbeit**



Öffentlichkeitsarbeit 2010

- Bereits erfolgte Ausgaben GfWM-Flyer und GfWM-Logo-Familie: 675 EURO
- Bereits verfügt: Event zum 10-jährigen 1.480 EURO Marketing-Material + Catering
- Geplant noch für 2010: Adobe-Lizenzen 1.230 GfWM-Präsentation ca 500 Neuauflage Flyer ca. 300 mit geänderten Daten

Öffentlichkeitsarbeit 2009

- 8 GfWM-Aufsteller für Veranstaltungen

Mitgliedsbeiträge

Mitgliederbeiträge gem. Mitgliederversammlung 7. Oktober 2009

Beiträge für

- › Ordentliche Mitglieder 45,00 EURO
- › Korporative Mitglieder ab 250,00 EURO
- › Fördernde Mitglieder ab 500,00 EURO
- › Assoziierte Mitglieder (Studenten) 22,50 EURO (siehe Satzung)

Offene Posten 2010 per Stichtag 31. August 2010

Die Rechnungsstellung für Mitgliedsbeiträge (ausser Neumitglieder und fördernde Mitglieder KnowledgeCamp 2010) war zum Stichtag 31. August 2010 noch nicht erfolgt. (Termin Anfang November 2010)

Sollstellung				Zahlung			Offene Posten		
Anzahl	Beitrag	Anmerkung	Wert	Anzahl	Beitrag	Wert	Anzahl	Beitrag	Wert
1	250	corporativ	250	0			1	250	250
1	500	Fördernd	500	0			1	500	500
15	22,5	Studenten	337,5	5	22,5	112,5	10	22,5	225
192	45	Ordentlich	8640	14	45	630	178	45	8010
						0			
						0			
4		deklaratorisch ehem. Gründer	0				4	0	
6		Fördernd Know ledge Camp 2010	4000	5		3.400	1	600	600
219			13.727,50	24		4.142,50	195		9.585,00

Sollstellung

- Enthalten 6 fördernde Mitglieder KnowledgeCamp 2010 mit einem Betrag von insgesamt 4.000 EURO
- Anpassung der Mitgliederzahl durch Ausschlussverfahren im Januar 2009 – 21 Mitglieder

Zahlungseingänge

- Enthalten 3.400 EURO von fördernden Mitgliedern KnowledgeCamp

Offene Posten:

Werthaltigkeit bei den ordentlichen Mitgliedern:

Weitere mdt. 20 Mitglieder, für die nach wiederholtem Mahnen das Ausschlussverfahren droht.

Offene Posten 2009 per Stichtag 31. August 2010

Die offenen Mitgliedsbeiträge 2009 werden zusammen mit der Aufforderung zur Zahlung für 2010 angemahnt werden.

Sollstellung				Zahlung			Offene Posten		
Anzahl	Beitrag	Anmerkung	Wert	Anzahl	Beitrag	Wert	Anzahl	Beitrag	Wert
1	250	corporativ	250	0			1	250	250
1	500	Fördernd	500	1		500	0	500	0
7	22,5	Studenten	157,5	4	22,5	90	3	22,5	67,5
215	45	Ordentlich	9675	151	45	6795	64	45	2880
					Nr. 225 zu wenig	-22,5			22,5
					Nr.244 zu wenig	-20		zu wenig	20
5			0				5	0	
8		Fördernd Knowledge Camp 2009	4400	8	0	4.400	0		0
237			14.982,50	164		11.742,50	73		3.240

Sollstellung

-Enthalten 8 fördernde Mitglieder KnowledgeCamp 2009 mit insgesamt 4.400,00 EURO

Zahlungseingänge

Enthalten 4.400 EURO für Fördernde Mitglieder KnowledgeCamp 2009

Offene Posten

Werthaltigkeit:

Mdts. 20 Mitglieder, die 3 Jahre nicht gezahlt haben

Offene Posten – Übersicht per Stichtag 31. August 2010

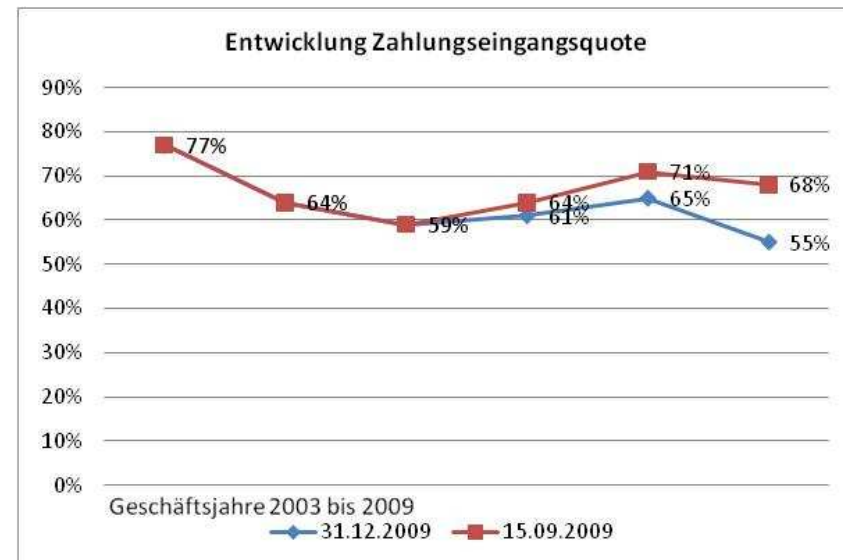
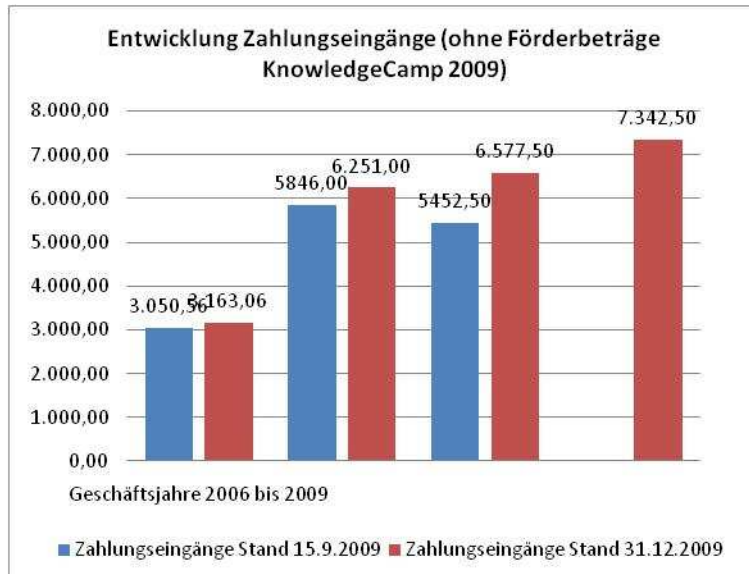
- › Die Offene Postenübersicht für die Jahre 2007 – 2009 zeigt das folgende Bild:

Offene Posten Entwicklung Stand 31.8.2010			
Jahr	Mitgliederbasis	Offene Posten	ZE-Quote
2007	190	2.621,50 €	71%
2008	204	2.925,06 €	68%
2009	237	3.240,00 €	69%

- › Eine Analyse hat gezeigt, dass es sich bei den überfälligen Posten dabei vorwiegend um Mitglieder handelt, die vor 2007 eingetreten sind und weder gekündigt noch auf Mahnungen reagiert haben.
- › Nach dem nächsten Mahnlauf im November 2010 wird für diese Mitglieder das satzungsgemäße Ausschlussverfahren angewendet werden müssen.

Entwicklung des Zahlungseingangs

- › Die Zahlungseingangsquote konnte signifikant verbessert werden.
- › Der Grund: Durchführung wiederholter Mahnungen (letzter Mahnlauf am 19. April 2010).
- › Mit der Anforderungen der Beiträge für 2010 im November werden die ausstehenden Beträge erneut angemahnt werden.

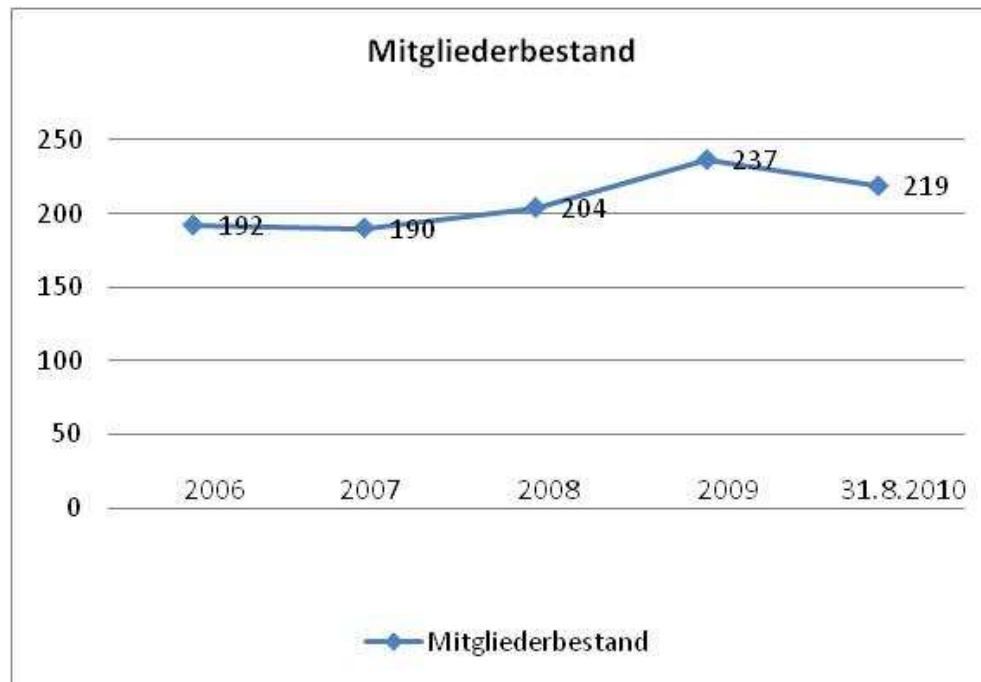


Mitgliederstatus und –entwicklung per Stichtag 31. August 2010 (1)

GfWM-Mitglieder aktiv	219
davon	1
davon	6
ehemalige Mitglieder	155
Gesamt-Nr.	374

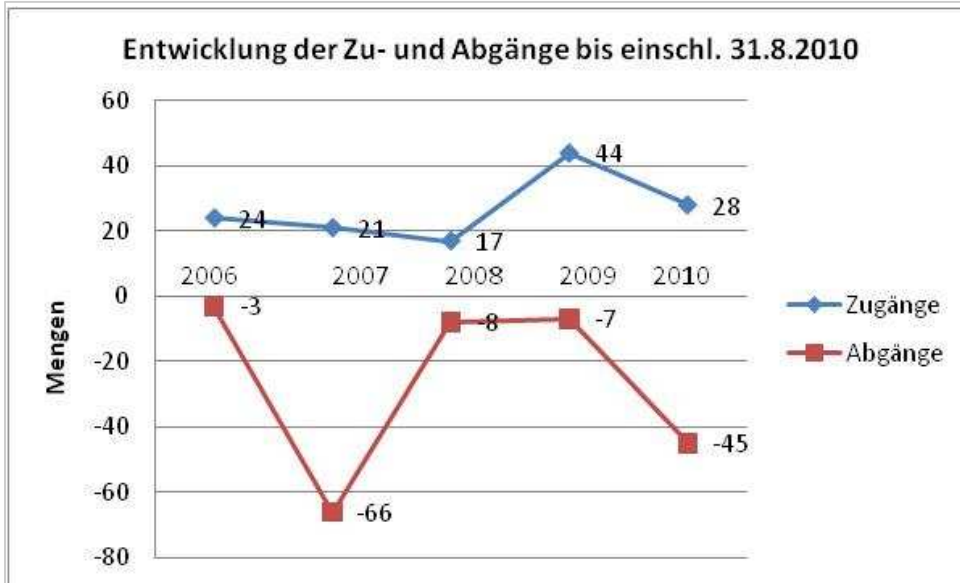
Status per 31.8.2010

Förderndes Mitglied Fraport
Fördermitgliedschaften KnowledgeCamp 2010
Enthalten 21 Abgänge gem. satzungsm.
Ausschlussverfahren
Vergebene Mitglieds-Nr.



- › Zum Stichtag 31. August 2010 waren **219 Mitglieder** aktiv im Bestand geführt.
- › Ein Vergleich der Geschäftsjahre seit 2006 zeigt einen Aufwärtstrend bis zum Jahr 2009.
- › In 2010 waren jedoch hohe Abgänge zu verzeichnen, die neben normalen Kündigungen per Ende 2009 Abgänge durch den satzungsgemäßen Ausschluss von Mitgliedern wegen Nichtzahlung von Beiträgen (21) enthalten.
- › Weitere Bereinigungen sind zu erwarten, so dass unter der Annahme gleicher Bedingungen wie bisher keine gravierende Steigerung zu erwarten ist.

Mitgliederstatus und –entwicklung per Stichtag 31. August 2010 (2)



- › In 2007 ist die Mitgliederdatei um „schlafende Mitglieder“ bereinigt worden (57 Mitglieder, die 2 Jahre und mehr trotz wiederholten Mahnens keine Beiträge mehr gezahlt haben).
- › Im Januar 2010 sind aus den gleichen Gründen in den Abgängen 21 Mitglieder enthalten.
- › Die Entwicklung der Zugänge Abgänge zeigt eine signifikante Steigerung der Zugänge bei „normalen“ Abgängen im Jahr 2009.
- › Dieser Trend wird sich wahrscheinlich in dem vollständigen Jahr 2010 nicht fortsetzen.
- › Generell liegen jedoch die Zugänge über dem Abwärtstrend der Jahre 2006 bis 2008.

Mitgliederstatus und –entwicklung per Stichtag 31. August 2010 (3)

Jahr	Monat	Zugänge	Abgänge	Saldo
2006	Jan	1	0	1
2006	Feb	1	0	1
2006	März	2	0	2
2006	April	3	0	3
2006	Mai	4	0	4
2006	Juni	1	0	1
2006	Juli	2	0	2
2006	Aug.	2	0	2
2006	Sep	3	0	3
2006	Okt	2	0	2
2006	Nov	2	2	0
2006	Dez	1	1	0
Summe 2006		24	3	21
2007	Jan	0	0	0
2007	März	3	57	-54
2007	April	0	0	0
2007	Mai	0	0	0
2007	Juni	2	1	1
2007	Juli	0	7	-7
2007	August	4	0	4
2007	September	2	0	2
2007	Oktober	4	1	3
2007	November	2	0	2
2007	Dezember	2	3	3
Summe 2007		21	66	-45
2008	Januar	1	1	0
2008	Februar	2	0	2
2008	März	6	0	6
2008	Juni	1	1	0
2008	Juli	1	0	1
2008	August	1	0	1
2008	September	2	0	2
2008	Oktober	1	0	1
2008	November	2	1	1
2008	Dezember	2	5	-3
Summe 2008		17	8	9
2009	Januar	5	0	5
2009	Februar	3	1	2
2009	März	2	0	2
2009	April	3	0	3
2009	Mai	4	0	4
2009	Juni	2	0	2
2009	Juli	3	0	3
2009	August	9	0	9
2009	September	2	0	2
2009	Oktober	10	0	10
2009	November	1	0	1
2009	Dezember	0	0	0
Summe 2009		44	7	37
2010	Januar	1	34	-33
2010	Februar	1	0	1
2010	März	8	0	8
2010	April	4	0	4
2010	Mai	1	0	1
2010	Juni	1	0	1
2010	Juli	1	0	1
2010	August	9	8	1
2010	September	0	0	0
2010	Oktober	0	0	0
2010	November	0	0	0
2010	Dezember	0	0	0
Summe 2010		28	45	-17
kumuliert		134	129	5

Ausschluss , weil in den Jahren 2006, 2005 und 2004 keine Zahlungen Mitgliedsbeiträge trotz wiederholter Mahnungen eingegangen sind .

davon 21, weil in den vergangenen Jahren keine Zahlungen Mitgliedsbeiträge trotz wiederholter Mahnungen eingegangen sind.

Ausblick Budget 2011

Ausblick Budget 2011			
Kontengruppe	Beschreibung	Budget	Annahmen/Erläuterungen
Bestand	Schätzung 1.1.2011	10.423 €	Ergebnis der Hochrechnung für 2010
	Mitgliedsbeiträge		Annahme Eingang Mitgliedsbeiträge 2010 und Vorjahre - 50 Mitglieder
211,212		2.250 €	
214	Fördermitgliedschaft	500 €	Einzahlungen aufgrund von Förderbeträgen Ausrichtung Veranstaltung, z.B. KnowledgeCamp 2011, sind nicht enthalten Die Mitgliedsbeiträge für 2011 sind nicht enthalten
	Summe Mitgliedsbeiträge	2.750 €	
	Summe Einzahlungen	13.173 €	Einzahlungen und gesch. Bestand zum 1.1.2011
41	Mitgliederversammlung	800 €	Schätzung Basis Vergangenheitswerte
43	Öffentlichkeitsarbeit	0 €	Annahme, dass für 2011 keine wesentlichen Ausgaben geplant werden
44	Vereinsarbeit	3.000 €	Annahme, dass auch in 2011 Arbeitstreffen von Aktiventeams stattfinden: Annahme 5 x geschätzt 600,00 Infrastrukturkosten
	Domain- und Webhosting	650 €	Berücksichtigung der gestiegenen Jahreskosten durch Domain WM des Jahres 192,00 und zusätzlicher externer Unterstützungsaufwand
	Bankkosten	100 €	Lastschrifteinzugseinführung - lfd. Kosten
	Vereinsversicherung	399 €	Jahreskosten für Police Sparkassenversicherung
	Vereinsverwaltung	360 €	Annahme online Vereinsverwaltung (30,00 mtl)
	Steuerberatung	300 €	Reserve
	Sonstiges	150 €	Gebühren, zulässige Aufmerksamkeiten
45	Verwaltung	1.959 €	
	Summe lfd. Auszahlungen	5.759 €	
	Saldo	7.414 €	
	Freie Rücklage 2007, 2008, 2009	2.073 €	
	Saldo nach freier Rücklage	5.341 €	
	WM des Jahres		
	GfWM- Journal		
	xx		

- › Unter der Annahme einer Hochrechnung für die Einnahmen sind die lfd. Ausgaben für das Folgejahr geschätzt worden.
- › Es wurde angenommen, dass die freie Rücklage nicht aufgelöst wird.
- › Mit dem sich ergebenden geschätzten Spielraum können besondere Maßnahmen finanziert werden.
- › Die Festlegung und Verabschiedung der Maßnahmen muss, insbesondere im Hinblick auf den neuen Vorstand, noch getroffen werden.

Laufende und geplante Aktivitäten

- › Anforderung Mitgliedsbeiträge 2010 und Anmahnen ausstehender Beiträge für 2009, 2008 und letztmalig für 2007.
- › Besonderes Anschreiben an Mitglieder, die zwei und mehr Jahre mit den Beiträgen in Verzug sind
- › Aktualisierung der Adressdaten
- › Prüfen und Entscheiden, inwieweit einer Online-Lösung der Vorzug zu geben ist (Vorteil z.B. Datenhaltung, Zugriff von mehreren Berechtigten)
- › Evtl. Bankwechsel