



**Studierenden
Gesellschaft**
Witten/Herdecke e.V.



**Jahresabschluss der Studierendengesellschaft
Witten/Herdecke e.V. zum 31.12.2011**

Aktiva	31.12.2010		Passiva	31.12.2010		
	EUR	EUR		TEUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen			Gewinnrücklagen	7.429.377,06	6.293	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		390,40				
II. Finanzanlagen			B. Rückstellungen			
1. Beteiligungen	3.850,00		Sonstige Rückstellungen	375.617,34	61	
2. Sonstige Ausleihungen	<u>6.786.913,68</u>					
		6.790.763,68	C. Verbindlichkeiten			
		<u>6.791.154,08</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	646.264,93	646	
B. Umlaufvermögen			2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>216.770,39</u>	173	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				863.035,32	819	
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht	1.094.368,95					
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>401.275,73</u>					
		1.495.644,68				
II. Guthaben bei Kreditinstituten		378.596,76				
		<u>1.874.241,44</u>				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.634,20				
		<u>8.668.029,72</u>				
		<u>7.173</u>				
				<u>8.668.029,72</u>	<u>7.173</u>	

StudierendenGesellschaft Witten/Herdecke e.V., Witten
Gewinn- und Verlustrechnung für 2011

Anlage 2

	EUR	EUR	2010 TEUR
1. Sonstige betriebliche Erträge			
Zuwendungen der Private Universität Witten/Herdecke gGmbH	925.827,22		819
Erträge aus die Ausleihungen übersteigende Rückzahlungen der Studierenden	366.677,87		385
Übrige	<u>1.619,70</u>		<u>13</u>
		1.294.124,79	<u>1.217</u>
2. Personalaufwand			
a) Gehälter	66.107,09		67
b) Soziale Abgaben	14.945,86		16
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	437,86		1
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>27.435,79</u>		<u>47</u>
		108.926,60	<u>131</u>
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.391,93		5
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>53.700,13</u>		<u>48</u>
		-49.308,20	<u>-43</u>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresüberschuss		1.135.889,99	1.043
8. Einstellung in die Gewinnrücklagen		<u>1.135.889,99</u>	<u>1.043</u>
9. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0</u>



**Studierenden
Gesellschaft**
Witten/Herdecke e.V.

Anhang zum Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2011

I. Allgemeine Angaben

Die Studierenden der Private Universität Witten/Herdecke gGmbH, Witten, (im Folgenden auch „Universität Witten/Herdecke“ oder „Universität“ genannt) sind seit Juni 1995 verpflichtet, Beiträge zur Finanzierung ihres Studiums zu leisten. Die StudierendenGesellschaft Witten/Herdecke e.V. (im Folgenden auch „StudierendenGesellschaft“ oder „Verein“ genannt) hat in Abstimmung mit der Universität ein Finanzierungsbeitragsmodell entwickelt, mit dem die Studierenden für die Zahlung der Finanzierungsbeiträge unter einer fixbetragsorientierten Sofortzahlung, einer einkommensabhängigen Späterzahlung oder einer Kombination beider Zahlungsweisen wählen können. Der Verein übernimmt für die Späterzahler die Zahlung der Finanzierungsbeiträge an die Universität. Er nimmt darüber hinaus die Zahlungen der Sofortzahler entgegen und leitet diese an die Universität weiter, wobei ein Anteil für die Finanzierung des Umgekehrten Generationsvertrag bei der SG verbleibt.

Der Jahresabschluss der StudierendenGesellschaft Witten/Herdecke e.V. wird gemäß § 11.4 der Satzung vom 10. Juli 2011 nach den gesetzlichen Regelungen für Kapitalgesellschaften erstellt.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt. Der Verein erfüllt zum Stichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft. Der Jahresabschluss und die dafür angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Das Geschäftsjahr der StudierendenGesellschaft Witten/Herdecke e.V. beginnt am 1. Januar eines jeden Jahres und endet am 31. Dezember des jeweiligen Jahres.



II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die **Sachanlagen** sind zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet worden.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

III. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Finanzanlagen

Die Beteiligungen betreffen einen Geschäftsanteil von 2,67 % an der Privaten Universität Witten/Herdecke gGmbH (UWH) in Höhe von 3.850 €.

Die sonstigen Ausleihungen bestehen aufgrund der Verträge mit den Studierenden über die Förderung des Studiums an der Universität Witten/Herdecke und sind jeweils in Höhe der an die Universität geleisteten Zahlungen aktiviert. Die aktivierten Beträge wurden anhand der Einkommensprognosen basierend auf den festgestellten Einkommen der bereits aktiven Späterzahler auf ihre Werthaltigkeit hin überprüft. Ein Wertberichtigungsbedarf wurde nicht festgestellt.



Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Gewinnrücklage

Das Jahresergebnis wird in voller Höhe der satzungsmäßigen Rücklage zugeführt.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen abzuführende Sanierungsbeiträge, Beträge für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 und Beiträge zur Berufsgenossenschaft.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Zum Stichtag bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 646.264,93 € (Vorjahr 646.264,93 €). Die Verbindlichkeiten sind besichert durch Globalzession der bestehenden und künftigen Forderungen aus den mit den Studierenden geschlossenen Verträgen zur Finanzierung der Studienbeiträge und Patronatsklärung der Private Universität Witten/Herdecke e.V. Ausgeschlossen sind Studierende mit Staatsangehörigkeit von Nicht-OECD-Ländern.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben unverändert eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren. Das Darlehen ist in voller Höhe zum 30. Dezember 2017 zurückzuzahlen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Vorauszahlungen von Finanzierungsbeiträgen. Nach der Laufzeit verteilen sich die Verbindlichkeiten wie folgt:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
Restlaufzeit bis zu einem Jahr	89.689,26 €	60.645,80 €
Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	127.081,13 €	111.701,59 €
	<u>216.770,39 €</u>	<u>172.347,39 €</u>



Studierenden
Gesellschaft
Witten/Herdecke e.V.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Zuwendungen der Private Universität Witten/Herdecke gGmbH und Erträge aus die Ausleihungen übersteigende Rückzahlungen Studierender. Die Zuwendungen der Private Universität Witten/Herdecke gGmbH setzen sich wie folgt zusammen:

	2011	2010
Erträge zum Vermögensaufbau	783.641,47 €	665.013,24 €
Erträge zum Vermögensaufbau Vorjahre	0,00 €	4.402,47 €
Erträge aus der Kostenübernahme	106.401,31 €	112.602,30 €
Erträge aus der Zinsübernahme	35.784,44 €	36.876,99 €
	<u>925.827,22 €</u>	<u>818.898,00 €</u>

IV. Ergänzende Angaben

Dem Verein gehören am Bilanzstichtag 1942 Mitglieder an – davon 755 Studierende und 1187 Absolventen der Universität. Der Verein beschäftigt zwei Mitarbeiterinnen und vier Aushilfskräfte.

Im Geschäftsjahr gehörten dem Vorstand an:

Marcus Wolf (Student)	01.06.2010 – 31.03.2011
Gero Niggemeier (Student)	01.12.2009 – 31.05.2011
Jonathan Rahn (Student)	01.06.2010 – 31.08.2011
Julian Sartorius (Student)	01.09.2010 – 31.07.2011
Oliver Skopec	01.04.2011 – 31.07.2011
Ingmar Lampson (Student)	ab 01.05.2011
Daniel Hecker (Student)	01.05.2011 – 31.05.2012
Milena Kägebein (Studentin)	01.09.2011 – 31.05.2012
Florian Kollewijn (Student)	ab 01.12.2011

Der Vorstand zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung setzt sich wie folgt zusammen:

Ingmar Lampson (Student)	ab 01.05.2011
Florian Kollewijn (Student)	ab 01.12.2011
Richard Böckel (Student)	ab 01.05.2012
Kai Först (Student)	ab 01.05.2012



Studierenden
Gesellschaft
Witten/Herdecke e.V.

Die Zusammensetzung des Aufsichtsrats bis zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung stellt sich wie folgt dar:

Aufsichtsratsmandate der ordentlichen Mitglieder

Mark Stefaniak	23.06.2009 – 22.06.2011
Jannis Keuerleber	23.06.2009 – 22.06.2011
Sebastian Krapp	18.05.2010 – 21.06.2012
Jonathan RÜth	ab 18.05.2010
Caspar-Fridolin Lorenz	ab 27.04.2011, Vorsitz ab 30.10.2011
Julika Franke	ab 23.06.2011
Malte Kullak Ublick	ab 23.06.2011
Armin Steuernagel	ab 30.01.2012
Hans-Georg Beyer	ab 21.06.2012

Aufsichtsratsmandate der fördernden Mitglieder oder Nichtmitglieder

Dr. Konrad Schily	11.09.2007 – 11.10.2011
Julia Köhn	15.10.2009 – 14.10.2011
Bernd Ziesemer	24.10.2009 – 05.05.2011
Dr. Frank Fernholz	ab 13.12.2004, Vorsitz von 19.05.2011 bis 30.10.2011
Dr. Peter Gaidzik	ab 19.01.2005
Patrick Hahn	ab 18.10.2010
Dr. Felix Fabis	ab 21.06.2012
Götz Werner	ab 21.06.2012

Haftungsverhältnisse gemäß §§ 251, 268 Abs. 7 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3 HGB bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Witten, den 3. September 2012

gez. Ingmar Lampson
gez. Kai Först