

Bericht über die

**Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023**

**Stiftung Humanitäre Kooperation International
Alte Neckarelzer Str. 2
74821 Mosbach**



Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Angaben

Allg - 1 ff. -

Auftrag
Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen
Bescheinigung

Erläuterungen des Jahresabschlusses

Erläuterungen zur Aktiva und Passiva
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Bil - 1 ff. -
GuV - 1 ff. -

Jahresabschluss

Bilanz mit Aktiva und Passiva
Gewinn- und Verlustrechnung
Anlagenspiegel

Anlage 1
Anlage 2
Anlagenspiegel

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

I. Auftrag

Der Vorstand der

Stiftung Humanitäre Kooperation International

-- im Folgenden auch kurz „SHKI“ oder „Stiftung“ genannt --

erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung) unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung zu erstellen.

Grundlage hierfür waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise unter Berücksichtigung der uns erteilten Auskünfte.

Darüber hinaus wurden wir beauftragt, die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Belege, Bücher und Bestandsnachweise, soweit sie nicht den Bestand und die Werthaltigkeit des Anlagevermögens betreffen - auf ihre Plausibilität zu beurteilen.

II. Auftragsdurchführung

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards „Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S7 (03.2021))“ durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie ggfs. des Anhangs auf der Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir, soweit diese in die Plausibilitätsbeurteilung einbezogen wurden, in dem uns notwendig erscheinenden Umfang eingesehen.

III. Aufklärungen und Nachweise

Alle erforderlichen Unterlagen wurden uns zur Verfügung gestellt. Die erbetenen Auskünfte wurden bereitwillig durch Frau Nadja Böpple und Herr Renè Zänsler erteilt. Die Vollständigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses wurde uns von der Geschäftsführung in einer schriftlichen Erklärung bestätigt.

IV. Auftragsbedingungen

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024“ und unsere „Besonderen Auftragsbedingungen vom 1. Juli 2022“ maßgebend.

B. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen:

1. Rechtliche Grundlagen

Gründung

Der Stiftung wurde am 19. Oktober 2001 in Mosbach errichtet.

Gründungsstifter

Gründungsstifter ist Herr Werner Waffenschmidt, Freudenberg.

Stiftungskapital

Das Gründer-Stiftungskapital beträgt EUR 51.000. Zustiftungen sind möglich.

Satzung

Die Satzung datiert vom 19. Oktober 2001 sowie Änderungen vom 24.06.2008 und 31.03.2017.

Genehmigung

Das Regierungspräsidium Karlsruhe hat am 19. November 2001, am 14.10.2008 und am 05.07.2017 den jeweiligen Genehmigungsvermerk erteilt.

Sitz

Sitz der Stiftung ist 74821 Mosbach.

Stiftungszweck

Der Stiftungszweck lautet:

- die Förderung der Entwicklungshilfe, der Jugendfürsorge, der Katastrophenhilfe und der Altenhilfe, sowie die Förderung der Unterstützung von Hilfsbedürftigen im Sinne des § 53 Nr. 2 AO
- Hilfe für politisch, rassisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge, Vertriebene, Kriegsoffer, Zivilbeschädigte und Behinderte
- die Förderung auf allen Gebieten der Kultur, der Religion und des Völkerverständigungsgedankens.
- die Förderung der Bildung, einschließlich der Vergabe von Stipendien

Die Stiftung verwirklicht ihren Zweck auch durch die Entgegennahme von Spenden mit dem Zweck der Weiterleitung an andere steuerbegünstigte Körperschaften (§ 58 Nr. 1 AO), die sie unmittelbar und ausschließlich für solche Zwecke verwenden müssen, die den vorstehend in Abs. 1 genannten entsprechen.

Organe der Stiftung:

Vorstand: Steffen Zöge, Mosbach (Vorsitzender)

Der Vorstand besteht aus mindestens einem, höchstens drei Mitgliedern. Nach dem Ausscheiden eines Vorstandsmitgliedes wird der Nachfolger vom Kuratorium mit der Mehrheit seiner Mitglieder gewählt.

Kuratorium: Doron Lukat, Mosbach (Vorsitzender)
Anett Schubert, Mülsen
Oliver Storz, Mosbach

Das Kuratorium besteht aus mindestens drei und höchstens zehn Mitgliedern. Sämtliche Kuratoriumsmitglieder werden durch den Verein Humanitäre Kooperation International e.V. im Rahmen einer Mitgliederversammlung mit einfacher Mehrheit der abgegebenen Stimmen bestimmt. Sollte der Verein Humanitäre Kooperation International e.V. nicht mehr bestehen, so wird das neue Kuratoriumsmitglied durch die verbleibenden Kuratoriumsmitglieder gewählt.

Das Kuratorium wählt aus seiner Mitte einen Vorsitzenden und einen Stellvertretenden Vorsitzenden.

Steuerliche Verhältnisse

Die Stiftung wird beim Finanzamt Mosbach unter der Steuernummer 40004/21627 geführt und ist mit Bescheid vom 01. Februar 2022 für die Jahre 2018 bis 2020 als gemeinnützig anerkannt worden und aufgrund dieses Bescheides berechtigt, Zuwendungsbestätigungen auszustellen.

2. Wirtschaftliche Grundlagen

Tätigkeit

Die Stiftung ist in fremden Räumlichkeiten tätig. Im Geschäftsjahr beschränkte sich die Tätigkeit auf die mit der Führung der Stiftung zusammenhängenden Aufgaben sowie zweckentsprechende Weiterleitung der eingegangenen Spendengelder.

Sachausstattung

Die Stiftung verfügt über kein eigenes Sachanlagevermögen.

Stiftungskapital

Das Stiftungskapital in Höhe von EUR 508.465 wurde auf Festgeldkonten bei der Evangelische Bank eG und in Wertpapiere / Beteiligungen angelegt. Im Geschäftsjahr erfolgten EUR 320 als Zustiftungen, die nach dem Willen der Spender, erfolgsneutral in das Kapital gebucht wurden.

3. Wesentliche Aussagen zum Rechnungsabschluss

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von EUR -40.456 (im Vorjahr EUR -2.691).

Einnahmen ideell:

Im Berichtsjahr wurden neben weiterzuleitenden Spenden i. H. v. EUR 155.757 eigene zweckgebundene Spenden in Höhe von EUR 12.120 und nicht zweckgebundene Spenden in Höhe von EUR 900 vereinnahmt.

Ausgaben ideell:

Neben der zweckentsprechenden Weiterleitung bzw. Verwendung der Spenden i. H. v. EUR 158.987 und den Projektausgaben i. H. v. EUR 28.770 wurden Ausgaben bzw. Aufwendungen lediglich für Verwaltungs- und Prüfungskosten getätigt.

Vermögensverwaltung

Das Ergebnis aus Vermögensverwaltung beläuft sich auf EUR -14.725. Dabei stehen den Einnahmen i. H. v. EUR 2.784 Ausgaben i. H. v. EUR 17.509 gegenüber. Hierbei ist insbesondere die Abschreibung wegen Insolvenz des fv Europe III AG in Höhe von EUR 15.750 hervorzuheben.

Nachstehend folgt - unter Gegenüberstellung der Vergleichszahlen der Vorjahre - eine Ergebnisrechnung, die aus der handelsrechtlich gegliederten Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitet ist.

	2021		2022		2023		Veränderungen	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
<u>Erträge</u>								
Spenden zur Weiterleitung	151.557	94,7	186.379	92,5	155.757	92,3	-30.622	-16,4
Spenden zweckgebunden	7.580	4,7	14.220	7,1	12.120	7,2	-2.100	-14,8
Spenden frei	900	0,6	900	0,4	900	0,5	0	0,0
	160.037	100,0	201.499	100,0	168.777	100,0	-32.722	-16,2
<u>Aufwendungen</u>								
Spendenweiterleitung	156.119	97,6	182.211	90,4	158.987	94,2	-23.224	-12,7
Projektausgaben	3.920	2,4	15.793	7,8	28.770	17,0	12.977	82,2
Personalaufwand	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	nn
Sonst. Betriebskosten	360	0,2	424	0,2	2.852	1,7	2.428	572,6
Verwaltungskosten	1.407	0,9	2.261	1,1	3.899	2,3	1.638	72,4
Summe Aufwendungen	161.806	101,1	200.689	99,6	194.508	115,2	-6.181	-3,1
<u>ordentliches Ergebnis</u>	-1.769	-1,1	810	0,4	-25.731	-15,2	-26.541	
<u>Ergebnis aus Vermögensverwaltung</u>								
Einnahmen	32.883	20,5	1.160	0,6	2.784	1,6	1.624	140,0
Ausgaben	-237	-0,1	-4.661	-2,3	-17.509	-10,4	-12.848	275,6
	32.646		-3.501		-14.725		-11.224	320,6
<u>Jahresergebnis</u>	30.877	19,3	-2.691	-1,3	-40.456	-24,0	-37.765	

C. Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Stiftung Humanitäre Kooperation International für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Eine Plausibilitätsprüfung hinsichtlich des Bestandes und der Werthaltigkeit des Anlagevermögens haben wir nicht vorgenommen.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen gesetzlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Heilbronn, den 30. September 2024

Nathanael Fleps
Steuerberater

HWS Reinert GmbH & Co. KG
Steuerberatungsgesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Erläuterungen zur Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2023

A K T I V A

A. Anlagevermögen

Eine von den gesamten Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten ist in dem Anlagenspiegel gem. § 268 Abs. 2 HGB dargestellt.

Die Sachanlagen sind in einem Anlagenverzeichnis erfaßt, welches die notwendigen Angaben zu den einzelnen Vermögensgegenständen enthält.

<u>Finanzanlagen</u>		<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
		EUR	EUR
Apollon Immobilien Verwaltungsgesellschaft mbH&Co. KG			
-Vierte IBV-Immobilienfonds für Deutschland-		6.141,87	6.172,78
FIL Fondsbank GmbH	SEB Immoinvest Anteilscheine	205,96	205,96
	Ethna-Aktiv	<u>202,13</u>	<u>122,20</u>
Depot Evangelische Bank		386.277,89	55.288,70
Son Services gGmbH (Beteiligung)		13.000,00	13.000,00
		<u>405.827,85</u>	<u>74.789,64</u>

Die Anlagen sind mit den jeweiligen Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert gem. §253 Abs. 2 HGB ausgewiesen. Der niedrigere beizulegende Wert wurde mit dem Kurs zum Stichtag bzw. mit dem höheren Kurs zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung ermittelt.

Von der Apollon Immobilien Verwaltungsgesellschaft mbH&co.KG liegt noch kein Ergebnis für 2023 vor.

Von der Frankfurter Fondsbank und der Evangelischen Bank liegen Depotauszüge zum 31.12. vor. Aus diesem Depot wurde eine Abschreibung wegen Insolvenz des fv Europe III AG in Höhe von EUR 15.750 vorgenommen.

B. Umlaufvermögen

sonstige Vermögensgegenstände

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Spenden, Valuta 2023	50,00	0,00
Kapitalertragssteuer und SolZ	18,90	32,68
	<u>68,90</u>	<u>32,68</u>

Guthaben bei Kreditinstituten

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Sparkasse Neckartal-Odenwald # 3138880	Girokonto 64.814,92	97.555,42
Evangelische Bank eG #5011280	Girokonto 127.175,74	470.930,57
Evangelische Bank eG #35011280	Spareinlagen 95,79	95,66
FIL Fondsbank GmbH #1001481662	5,38	9,69
	<u>192.091,83</u>	<u>568.591,34</u>

P A S S I V A

A. Eigenkapital

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Stiftungskapital	508.464,96	508.144,96
Bilanzergebnis	0,00	0,00
	<u>508.464,96</u>	<u>508.144,96</u>

Das Stiftungskapital hat sich wie folgt entwickelt:

<u>Vortrag 1.1.</u>	<u>508.144,96</u>	<u>258.024,96</u>
<u>Zugang Zustiftungen</u>		
Reibold, Helge und Liane	120,00	120,00
Reisgies, David	0,00	250.000,00
Sikeler, Erna	200,00	0,00
	<u>320,00</u>	<u>250.120,00</u>
<u>Stand 31.12.</u>	<u>508.464,96</u>	<u>508.144,96</u>
<u>Bilanzergebnis</u>		
Vortrag zum 1.1.	0,00	0,00
Jahresergebnis	-40.455,89	-2.690,78
Veränderung Rücklagen	40.455,89	2.690,78
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

B. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel (Darstellung nach Handelsrecht)

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
<u>Längerfristig gebundene Spenden (für Anlagevermögen)</u>		
Bestand Buchwert Anlagevermögen		
Stand 01.01.	1,00	1,00
zzgl. Zugänge	0,00	0,00
abzgl. Abgänge	0,00	0,00
abzgl. Abschreibung	0,00	0,00
Stand 31.12.	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
<u>Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden</u>		
Rücklage zweckgebundene Spenden - ohne Außenverpflichtung -	7.444,75	2.975,25
Restbetrag freie Rücklage gem. § 62 Abs.1 Nr. 3 AO	59.703,25	104.628,64
	<u>67.148,00</u>	<u>107.603,89</u>
	<u>67.149,00</u>	<u>107.604,89</u>

Erläuterung der noch nicht satzungsgemäß verwendeten Spendenmittel für steuerliche Zwecke

Die noch nicht verbrauchten Spendenmittel gliedern sich

gem. § 62 AO wie folgt auf:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
<u>Rücklagen</u>		
Projektrücklage	7.444,75	2.975,25
Freie Rücklage	<u>59.704,25</u>	<u>104.629,64</u>
	<u><u>67.149,00</u></u>	<u><u>107.604,89</u></u>

Von der freien Rücklage sind bereits EUR 1,00 in Sachanlagevermögen gebunden.

Die Rücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	Vortrag 01.01.2023	Verwendung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Projektrücklage	2.975,25	0,00	0,00	4.469,50	7.444,75
Freie Rücklage	<u>104.629,64</u>	0,00	44.925,39	0,00	<u>59.704,25</u>
	<u><u>107.604,89</u></u>	0,00	44.925,39	4.469,50	<u><u>67.149,00</u></u>

Die Projektrücklage wird in Höhe der Summe der positiven Salden der Einzelprojekte gebildet. Ein Ausweis als Verbindlichkeit erfolgt nicht, da die Mittel im Folgejahr verwendet werden und insoweit keine Rückzahlungsverpflichtung besteht.

	Vortrag 01.01.2023	Veränderung	Stand 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR
<u>Projekte ideeller Bereich</u>			
Kenia, Waisenhaus	2.975,25	2.349,50	5.324,75
OPM Mobilität	0,00	2.120,00	2.120,00
Summe Projekte	<u><u>2.975,25</u></u>	<u><u>4.469,50</u></u>	<u><u>7.444,75</u></u>

Die freie Rücklage wird gemäß § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO aus 1/3 des Überschusses aus Vermögensverwaltung (Kapitalerträge) und 10% aus den sonstigen zeitnah zu verwendenden Mitteln (Einnahmen ideeller Bereich) gebildet. Zuführung erfolgt höchstens in Höhe des positiven Bilanzergebnisses.

C. Rückstellungen

Entwicklung der Rückstellungen:

	Vortrag 01.01.2023 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
sonstige Rückstellungen					
Jahresabschlusskosten 2021	780,00	780,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlusskosten 2022	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlusskosten 2023	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00
	<u>1.580,00</u>	<u>1.580,00</u>	<u>0,00</u>	<u>950,00</u>	<u>950,00</u>

Die Rückstellungen für Abschlusskosten sind für die Erstellung des Jahresabschlusses 2023 gebildet.

D. Verbindlichkeiten

	bis 1 Jahr EUR	2-5 Jahre EUR	ü. 5 Jahre EUR	Gesamt EUR
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Werken	20.654,50	0,00	0,00	20.654,50
so. Verbindlichkeiten	771,12	0,00	0,00	771,12
	<u>21.425,62</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>21.425,62</u>

<u>Verbindlichkeiten gegenüber anderen Werken</u>	<u>31.12.2023 EUR</u>	<u>31.12.2022 EUR</u>
Operation Mobilisation e.V.	20.654,50	25.076,88
	<u>20.654,50</u>	<u>25.076,88</u>

Die ausgewiesene Verbindlichkeit stimmt mit der Saldenbestätigung von Operation Mobilisation e. V. überein.

<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>31.12.2023 EUR</u>	<u>31.12.2022 EUR</u>
Altruja GmbH	771,12	1.007,93
	<u>771,12</u>	<u>1.007,93</u>

**Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

	<u>Geschäftsjahr</u> EUR	<u>Vorjahr</u> EUR
<u>Einnahmen ideeller Bereich</u>		
Persönliche Unterstützung für OM-Felder	140.532,35	141.921,03
Feldgaben für OM-Felder	1.610,00	2.195,00
Projektspenden für OM	13.615,00	42.262,58
	<u>155.757,35</u>	<u>186.378,61</u>
nicht zweckgebundene Spenden	900,00	900,00
SHKI Projektspenden	12.120,00	14.220,00
	<u>13.020,00</u>	<u>15.120,00</u>
	<u>168.777,35</u>	<u>201.498,61</u>
<u>Ergebnis aus Vermögensverwaltung</u>		
<i>Ertrag</i>		
Zinsen	1.265,46	1.035,01
Erträge Finanzanlagen	1.518,33	125,28
Ertrag aus Verkauf Finanzanlagen	0,00	0,00
	<u>2.783,79</u>	<u>1.160,29</u>
<i>Aufwand</i>		
Gebühren	45,00	114,83
Abschreibung Wertpapiere	15.750,00	142,60
Kursverluste	0,00	4.403,88
Verlust aus Verkauf Finanzanlagen	1.713,79	0,00
	<u>17.508,79</u>	<u>4.661,31</u>
	<u>-14.725,00</u>	<u>-3.501,02</u>
<u>Spendenweiterleitung</u>		
Feldgaben Operation Mobilisation e.V.	158.987,35	182.210,61
	<u>158.987,35</u>	<u>182.210,61</u>
<u>Div. Projekte von SHKI</u>		
Persönliche Gaben an andere OM-Felder	10.500,00	4.887,79
Kenia Waisenhaus	12.000,00	5.000,00
Dalits	0,00	1.937,38
Wir helfen weltweit	6.270,00	3.968,00
	<u>28.770,00</u>	<u>15.793,17</u>
	<u>187.757,35</u>	<u>198.003,78</u>
<u>Öffentlichkeitsarbeit</u>		
Produktionskosten Infomaterial	1.698,77	0,00
Standgebühren	416,50	0,00
Repräsentationskosten	236,23	0,00
	<u>2.351,50</u>	<u>0,00</u>

	<u>Geschäftsjahr</u> EUR	<u>Vorjahr</u> EUR
<u>Aufwendungen aus Stiftungsverwaltung</u>		
Porto	1.104,72	209,50
Telefon	6,10	7,86
Bilanz- und Abschlusskosten	1.816,65	817,30
Beiträge / Gebühren	794,02	0,00
Sonstige Geschäftsausgaben	177,70	1.226,38
	<u>3.899,19</u>	<u>2.261,04</u>
<u>übrige Kosten</u>		
Nebenkosten des Geldverkehrs	500,20	423,55
	<u>500,20</u>	<u>423,55</u>
Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt	<u>6.750,89</u>	<u>2.684,59</u>
Jahresfehlbetrag	<u>-40.455,89</u>	<u>-2.690,78</u>

VERMÖGENSRECHNUNG zum[illegible]

31. Dezember 2023

	<u>Geschäftsjahr</u> EUR	<u>Vorjahr</u> EUR
P A S S I V A		
A. <u>Eigenkapital</u>		
I. Stiftungskapital	508.464,96	508.144,96
II. Bilanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>508.464,96</u>	<u>508.144,96</u>
B. <u>Noch nicht verbrauchte Spendenmittel</u>		
Längerfristig gebundene Spenden	1,00	1,00
Noch nicht satzungsgemäß verwendete Spenden	<u>67.148,00</u>	<u>107.603,89</u>
	<u>67.149,00</u>	<u>107.604,89</u>
C. <u>Rückstellungen</u>		
sonstige Rückstellungen	<u>950,00</u>	<u>1.580,00</u>
	<u>950,00</u>	<u>1.580,00</u>
D. <u>Verbindlichkeiten</u>		
gegenüber anderen Werken	20.654,50	25.076,88
sonstige Verbindlichkeiten	<u>771,12</u>	<u>1.007,93</u>
	<u>21.425,62</u>	<u>26.084,81</u>
<u> </u>	<u>597.989,58</u>	<u>643.414,66</u>
<u> </u>		

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

	<u>Geschäftsjahr</u> EUR	<u>Vorjahr</u> EUR
Einnahmen ideeller Bereich	168.777,35	201.498,61
Ergebnis aus Vermögensverwaltung	-14.725,00	-3.501,02
	<u>154.052,35</u>	<u>197.997,59</u>
Aufwendungen aus Spendenweiterleitung / Projektkosten	187.757,35	198.003,78
Rohergebnis	<u>-33.705,00</u>	<u>-6,19</u>
sonstiger Stiftungsaufwand	6.750,89	2.684,59
Jahresfehlbetrag	<u>-40.455,89</u>	<u>-2.690,78</u>
Ergebnisvortrag	0,00	0,00
Entnahme aus SoPo noch nicht verbrauchte Spendenmittel	44.925,39	6.918,17
Zuführung SoPo noch nicht verbrauchte Spendenmittel	-4.469,50	-4.227,39
Bilanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anlagenspiegel

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen		Buchwert	
	Vortrag	Zugang	Abgang	Stand	kumulierte	Geschäfts-	31.12.2023	31.12.2022
	01.01.2023			31.12.2023	Afa	jahres-Afa		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände								
Gewerbl. Schutzrechte und ähnl. Rechte	1.663,63	0,00	0,00	1.663,63	1.662,63	0,00	1,00	1,00
	-----			-----	-----		-----	-----
Finanzanlagen								
Apollon Immobilien Verwaltungs GmbH&Co. KG	6.172,78	1.019,30	1.050,21	6.141,87	0,00	0,00	6.141,87	6.172,78
FIL Fondsbank GmbH								
SEB Immoinvest Anteilscheine	13.173,80	0,00	0,00	13.173,80	12.967,84	0,00	205,96	205,96
Ethna-Aktiv EA	122,20	79,93	0,00	202,13	0,00	0,00	202,13	122,20
Depot Evangelische Bank	55.288,70	346.739,19	15.750,00	386.277,89	0,00	15.750,00	386.277,89	55.288,70
Beteiligung Son Services GmbH	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
	87.757,48	347.838,42	16.800,21	418.795,69	12.967,84	15.750,00	405.827,85	74.789,64
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	89.421,11	347.838,42	16.800,21	420.459,32	14.630,47	15.750,00	405.828,85	74.790,64
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====