

DSG STEUERBERATUNG
Steuerberatungsgesellschaft mbH
Neue Riesen Straße 2
94034 PASSAU

J A H R E S A B S C H L U S S

Stiftungsbilanz per 31.12.2021
mit Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2021 - 31.12.2021

Stiftung für christliche
Wertebildung
Am Vogelsgesang 17
35708 Haiger

Finanzamt: Gießen
Steuernummer: 20 250 84157

A K T I V A

| | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|---|--------------|---------------------|---------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | |
| I. Finanzanlagen | | | |
| 1. Beteiligungen | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens | 499.954,00 | | 499.954,00 |
| 3. Sonstige Ausleihungen | 2.085.000,00 | 2.609.954,00 | 1.538.541,03 |
| | | 2.609.954,00 | 2.063.495,03 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | |
| I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Sonstige Vermögensgegenstände | 1.050,00 | 1.050,00 | |
| II. Wertpapiere | | | |
| 1. Kasse, Bank | 795.117,65 | 795.117,65 | 729.829,50 |
| | | 796.167,65 | 729.829,50 |
| Summe A K T I V A | | 3.406.121,65 | 2.793.324,53 |

PASSIVA

| | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|---|--------------|---------------------|---------------------|
| A. VERMÖGEN / EIGENKAPITAL | | | |
| I. Stiftungskapital | | | |
| 1. Grundstockvermögen | 502.500,00 | 502.500,00 | 502.500,00 |
| II. Ergebnismrücklagen | | | |
| 1. Sonstige Ergebnismrücklagen | 1.006.420,15 | 1.006.420,15 | 1.009.392,54 |
| III. Ergebnisvorträge | | | |
| 1. Ergebnisvorträge | 1.326.822,96 | 1.326.822,96 | 1.015.253,16 |
| 2. Ergebnisvortrag | | 2.835.743,11 | 2.527.145,70 |
| B. RÜCKSTELLUNGEN | | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 11.617,28 | 11.617,28 | 11.300,00 |
| | | 11.617,28 | 11.300,00 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 12.390,11 | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus erteilten Zusagen | 386.371,15 | | 253.600,00 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 160.000,00 | 558.761,26 | 1.278,83 |
| | | 558.761,26 | 254.878,83 |
| Summe P A S S I V A | | 3.406.121,65 | 2.793.324,53 |

GEWINN- & VERLUSTRECHNUNG

| | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|--|----------------|---------------------|---------------------|
| 1. IDEELLER BEREICH mittelbare Tätigkeiten | | | |
| a) Ausgaben Spendenwerbung | | - 5.500,00 | - 3.691,14 |
| b) Übrige Ausgaben - Verwaltung | | | |
| - Personalkosten | - 109.958,12 | | - 43.995,97 |
| - Reisekostenerstattungen | - 4.135,83 | | |
| - Übrige Ausgaben | - 30.602,59 | | |
| | | - 144.696,54 | - 6.352,35 |
| | | - 150.196,54 | - 54.039,46 |
| 2. Ideeller Bereich unmittelbare Tätigkeiten | | | |
| a) Ideeller Bereich unmittelbare Tätigkeiten | | | |
| - Sonstige steuerneutrale Einnahmen | 55.500,00 | | |
| - Spenden | 2.250.031,75 | | 1.779.386,90 |
| - Gezahlte / hingeebene Spenden | - 1.875.189,24 | 430.342,51 | - 2.230.414,95 |
| | | 430.342,51 | - 451.028,05 |
| 3. VERMÖGENSVERWALTUNG | | | |
| a) Einnahmen gemeinnütziger Verein | | | |
| - Zins- und Kurserträge | 42.350,00 | 42.350,00 | 26.889,38 |
| b) Ausgaben / Werbungskosten | | | |
| - Sonstige Ausgaben | - 13.898,56 | - 13.898,56 | - 1.281,60 |
| | | 28.451,44 | 25.607,78 |
| Ergebnisvorträge | | 308.597,41 | - 479.459,73 |

A K T I V A

| | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|------|--|---------------------|---------------------|
| | Beteiligungen | | |
| 0510 | Beteiligungen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | Wertpapiere des Anlagevermögens | | |
| 0545 | Wertpapiere des AV | 499.954,00 | 499.954,00 |
| | Sonstige Ausleihungen | | |
| 0701 | sonst. Vermögensgegenstände (Zinsforderungen) | 15.000,00 | 0,00 |
| 0702 | sonst. Vermögensgegenstände (Darlehen) | 2.070.000,00 | 1.538.541,03 |
| | Sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 0725 | Sonstige Forderungen | 1.050,00 | 0,00 |
| | Kasse, Bank | | |
| 0940 | Postbank | 595,08 | 2.107,27 |
| 0945 | Bethmann Bank 12257671 (Tageskonto) | 545.212,92 | 485.912,66 |
| 0946 | Bethmann Bank 42257675 (Stif-Fond Dres) | 94.883,54 | 100.521,35 |
| 0947 | Bethmann Bank 52257672 (Stif-Fond Gera) | 67.881,76 | 67.587,36 |
| 0948 | Bethmann Bank 62257670 (Stif-Fond allg) | 24.044,72 | 21.673,70 |
| 0950 | Bethmann Bank 2257673 (Wertpapiere) | 30.095,65 | 19.623,18 |
| 0955 | Bethmann Bank 22257679 (S-Zinskonto) | 21.353,75 | 21.353,75 |
| 0956 | Bethmann Bank 32257677 (Mietkaution) | 11.050,23 | 11.050,23 |
| | Bilanzsumme | 3.406.121,65 | 2.793.324,53 |

PASSIVA

| | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|---|--|---------------------|---------------------|
| Grundstockvermögen | | | |
| 1100 | Grundstockvermögen | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 1103 | Zustiftungskapital | 2.500,00 | 2.500,00 |
| Sonstige Ergebnisrücklagen | | | |
| 1120 | Freie Rücklage | 819.610,13 | 819.610,13 |
| 1121 | Rücklage Stiftungsfonds | 186.810,02 | 189.782,41 |
| Ergebnisvorträge | | | |
| | Ergebnisvorträge | 308.597,41 | 0,00 |
| 1080 | Ergebnisvorträge allgemein | 1.015.253,16 | 0,00 |
| 3953 | Entnahme aus gebundenen Rücklagen | 2.972,39 | 0,00 |
| Ergebnisvortrag | | | |
| | Ergebnisvortrag | 0,00 | - 479.459,73 |
| 1080 | Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr | 0,00 | 959.122,29 |
| 3953 | Entnahme aus gebundenen Rücklagen | 0,00 | 535.590,60 |
| Sonstige Rückstellungen | | | |
| 1200 | Rückstellungen für Urlaubsansprüche | 1.417,28 | 0,00 |
| 1220 | Rückstellung für Abschluß- und Prüfungstätigkeiten | 10.200,00 | 11.300,00 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1340 | Sammelkonto Kreditoren | 12.390,11 | 0,00 |
| Verbindlichkeiten aus erteilten Zusagen | | | |
| 1385 | VB aus erteilten Zusagen | 386.371,15 | 253.600,00 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 1803 | Darlehen Siegerland Stiftung zweckgeb. (15 Jahre) | 160.000,00 | 34,45 |
| 1809 | Verb aus betriebl Steuern | 0,00 | 1.244,38 |
| Bilanzsumme | | 3.406.121,65 | 2.793.324,53 |

GEWINN- & VERLUSTRECHNUNG

| | | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|--|--|---------------|-------------------|---------------------|
| Ausgaben Spendenwerbung | | | | |
| 2755 | Beitrag Spendenrat | - 5.500,00 | - 5.500,00 | - 3.691,14 |
| Personalkosten | | | | |
| 2552 | Gehälter | - 90.446,84 | | - 36.203,65 |
| 2555 | Sozialversicherungsbeiträge | - 19.511,28 | - 109.958,12 | - 7.792,32 |
| Reisekostenerstattungen | | | | |
| 2560 | Reisekostenerstattung | - 4.135,83 | - 4.135,83 | 0,00 |
| Übrige Ausgaben | | | | |
| 2701 | Bürobedarf | 0,00 | | - 261,52 |
| 2704 | Sonstige Verwaltungskosten | - 1.890,61 | | - 2.893,85 |
| 2712 | Nebenkosten Geldverkehr | - 2.130,81 | | - 157,98 |
| 2720 | Fremdleistungen | - 11.424,00 | | - 2.439,00 |
| 2802 | Geschenke, Jubiläen, Ehrungen | 0,00 | | - 600,00 |
| 2894 | Abschluß- und Prüfungskosten (Stb.-WP) | - 11.303,06 | | 0,00 |
| 2896 | Lohn- und Finanzbuchhaltungsgebühren | - 3.854,11 | - 30.602,59 | 0,00 |
| Sonstige steuerneutrale Einnahmen | | | | |
| 3400 | Periodenfremde Erträge | 55.500,00 | 55.500,00 | 0,00 |
| Spenden | | | | |
| 3220 | Erhaltene Spenden/Zuwendungen | 1.048.636,75 | | 1.056.931,90 |
| 3221 | Erhaltene Spenden / Stiftungsfond | 1.201.395,00 | 2.250.031,75 | 722.455,00 |
| Gezahlte / hingeebene Spenden | | | | |
| 3251 | Gezahlte Spenden/Zuwendungen | - 674.589,24 | | - 471.914,95 |
| 3252 | Gezahlte Spenden / Stiftungsfonds | - 950.600,00 | | - 1.258.500,00 |
| 3253 | Mittelweitergabe CWG gGmbH | - 245.476,71 | | - 491.631,13 |
| 3254 | Mittelweitergabe CWG gGmbH/Stiftungsf | - 4.523,29 | - 1.875.189,24 | - 8.368,87 |
| Zins- und Kurserträge | | | | |
| 4150 | Zinserträge 0% USt | 15.520,00 | | 15.969,38 |
| 4151 | Ertr. aus Wertpapieren 0% USt | 11.830,00 | | 10.920,00 |
| 4450 | Periodenfremde Erträge | 15.000,00 | 42.350,00 | 0,00 |
| Sonstige Ausgaben | | | | |
| 4540 | Periodenfremde Aufwendungen | - 12.541,03 | | 0,00 |
| 4710 | Kosten Wertpapierverwaltung | - 1.357,53 | - 13.898,56 | - 1.281,60 |
| Ergebnisvorträge | | | 308.597,41 | - 479.459,73 |