

Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2021

Deutsch-Türkisches Forum Stuttgart e. V.

Hirschstr. 36

70173 Stuttgart

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Buchführung und Jahresabschluss

Abschlussbescheinigung

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten

ANLAGEN

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2021 bis 31.12.2021

Anlagenspiegel

Allgemeine Auftragsbedingungen

Hauptbericht

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Geschäftsführer, Herr Kerim Arpad, beauftragte mich, den Jahresabschluss mit den entsprechenden Erläuterungen zu erstellen.

Für die Durchführung des Auftrags und meine Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Buchführung und Jahresabschluss

Die Buchführung wurde im System Lexware financial office von mir erstellt.

Nach Berücksichtigung der erforderlichen Umbuchungen zum Jahresabschluss ergeben sich die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung direkt aus den Salden der entsprechenden Sachkonten.

Der Jahresabschluss wurde nach den handelsrechtlichen Vorschriften erstellt unter Berücksichtigung der vereinsrechtlichen Vorschriften der Abgabenordnung.

Abschlussbescheinigung

Der anliegende Jahresabschluss wurde auf Grund der mir vorgelegten Buchhaltung und Unterlagen sowie der erteilten Auskünfte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung erstellt. Ich habe die Unterlagen und die Wertansätze nur in eingeschränktem Umfang geprüft.

Stuttgart, den 7.3.2022

Dorothee Krauss, Steuerberaterin

Erläuterungen zu den Bilanzposten

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

Alle Gegenstände des Anlagevermögens sind im in der Anlage beigefügten Anlagespiegel enthalten. Hieraus sind neben der buchmäßigen Entwicklung auch die Zugänge, die Nutzungsdauer und die Abschreibungssätze ersichtlich.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

	EUR
Bilanzansatz zum 01.01.2021	1.815,00
Zugang	0,00
Abgang	0,00
Abschreibungen	<u>-935,00</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2021	<u><u>880,00</u></u>

Die Entwicklung der Einzelpositionen ist im Anlagespiegel dargestellt.

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Akademie für Ehrenamtlichkeit	5.083,87
Rosensteinschule	4.000,00
Stadt Stuttgart: Projektförderung Kinderfest	2.004,40
BW Stiftung: Projektförderung KidsforKiez	1.964,21
Sozialministerium: Projektförderung	<u>415,58</u>
	<u><u>13.468,06</u></u>

	EUR
2. Sonstige Vermögensgegenstände	
Geleistete Mietkaution (Hirschstr.)	6.152,77
Geleistete Mietkaution (Bottroper Str.)	3.960,00
Betriebskostenerstattung für 2021	342,95
Umsatzsteuer 2021 (aus Projekten)	3.002,91
	<u>13.458,63</u>

II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Kasse	28,06
Volksbank Stuttgart Girokonto	13.064,26
Volksbank Stuttgart Tagesgeld	215.876,51
Volksbank Stuttgart Spendenkonto	5.251,20
Volksbank Stuttgart - Visa	2.000,00
PayPal Konto	15,41
	<u>236.235,44</u>

Die Guthaben bei der Volksbank und bei Paypal werden durch Kontoauszüge zum Bilanzstichtag übereinstimmend mit den Salden der Sachkonten nachgewiesen.

Der Kassenbestand entspricht ebenfalls dem Ausweis im Kassenbuch zum 31.12.2021, es liegt ein entsprechendes Kassenprotokoll vor.

C. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.051,18</u>
--------------------------------------	-----------------

Es handelt sich um den Beitrag an die Sparkassenversicherung, der bereits im Dezember 2021 für das Jahr 2022 bezahlt wurde.

PASSIVA

	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Rücklagen		
Es wurden folgende Rücklagen gemäß § 58 Nr. 6 AO gebildet:		
Gebundene Rücklagen		
Mentoring / Bildung	64.761,63	
Kulturprojekte	33.075,96	
Sozialprojekte	23.192,36	
Kinderfest	23.197,60	
Betriebsmittelrücklage	8.546,26	
Bildungsprojekte	7.973,86	
Manfred-Rommel-Preis	<u>157,50</u>	160.905,17
Freie Rücklage		4.556,99
II. Jahresüberschuss 2021		<u>0,00</u>
Summe Eigenkapital		<u><u>165.462,16</u></u>

B. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellungen

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellung Abschluss- u. Prüfungskosten 2021	1.000,00
Beitrag Berufsgenossenschaft 2021	<u>630,00</u>
	<u><u>1.630,00</u></u>

EUR

C. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Dieser Bilanzausweis setzt sich wie folgt zusammen:

Anwaltskanzlei SHP: Beratung	446,25
Holte Hausservice: Reinigung	161,07
Telekom	60,70
2 Positionen unter 50 Euro	31,28
	<u>699,30</u>

2. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Lohnsteuer Dezember 2021	6.816,30
Verbindlichkeiten Gehälter	4.398,03
Verbindlichkeiten Sozialversicherung	3.454,34
Übungsleiterpauschalen 2021	624,00
Beitrag Künstlersozialkasse	397,26
	<u>15.689,93</u>

D. Passive Rechnungsabgrenzung

Dieser Posten beinhaltet bereits eingegangene Zuschüsse, die erst im nächsten Jahr verwendet werden. Er setzt sich wie folgt zusammen:

Aktiv OI	29.818,41
Sprachförderung	27.055,90
Lisan	12.448,30
Familie 2.0	5.086,77
BeFair	2.400,32
Empowerment	2.117,78
Babaca	1.444,88
Fachtagung	1.239,56
	<u>81.611,92</u>

Anlagen

Bilanz Aktiva in EUR 31. Dezember 2021

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung

00441 Kücheneinrichtung

880,00
880,00

Summe I. Sachanlagen

880,00

Summe A. Anlagevermögen

880,00

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

00651 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen

13.468,06
13.468,06

2. sonstige Vermögensgegenstände

00555 Geleistete Kautionen

00725 Sonstige Forderungen

01920 Umsatzsteuerforderung

13.458,63
10.112,77
342,95
3.002,91

Summe I. Forderungen und sonstige

Vermögensgegenstände

26.926,69

I. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten

236.235,44

00920 Kasse

00950 Volksbank 225786001

00951 Volksbank 225786010

00952 Volksbank 225786028

00954 Volksbank - Visa

00959 PayPal

28,06
13.064,26
215.876,51
5.251,20
2.000,00
15,41

Summe B. Umlaufvermögen

263.162,13

C. Rechnungsabgrenzungsposten

1.051,18

00990 Rechnungsabgrenzungsposten aktiv

1.051,18

Summe Aktiva

265.093,31

Bilanz Passiva in EUR 31. Dezember 2021

A. Eigenkapital

I. Rücklagen	165.462,16
01000 Gebundene Rücklagen	160.905,17
01070 Freie Rücklagen	4.556,99
II. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00

Summe A. Eigenkapital **165.462,16**

B. Rückstellungen

1. sonstige Rückstellungen	1.630,00
01220 Sonstige Rückstellungen	1.630,00

Summe B. Rückstellungen **1.630,00**

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	699,30
01341 Verbindlichkeiten aus Lief./Leist.	699,30
2. sonstige Verbindlichkeiten	15.689,93
01800 Sonstige Verbindlichkeiten	624,00
01802 Verbindlichkeiten Künstlersozialkasse	397,26
01810 Verbindlichkeiten Löhne & Gehälter	4.398,03
01812 Verbindlichkeiten Lohn- u. Kirchensteuer	6.816,30
01813 Verbindlichkeiten Sozialversicherung	3.454,34

Summe C. Verbindlichkeiten **16.389,23**

D. Rechnungsabgrenzungsposten

01990 Rechnungsabgrenzungsposten passiv	81.611,92
---	-----------

Summe Passiva **265.093,31**

Gewinn- und Verlustrechnung in EUR zum 31. Dezember 2021

Ideeller Bereich

Einnahmen aus ideellem Bereich

Beiträge	14.250,00
02110 Mitgliedsbeiträge	14.250,00
Spenden	29.740,00
03220 Spenden	4.343,00
03223 Spenden Projekte	25.397,00

Summe Einnahmen aus ideellem Bereich 43.990,00

Summe Ideeller Bereich 43.990,00

Zweckbetriebe

Einnahmen aus Zweckbetrieben

Allgemeine Einnahmen	447.397,60
06013 Einnahmen mit 19 % Umsatzsteuer	1.426,16
06014 Einnahmen mit 7 % Umsatzsteuer	4.249,03
06071 Zuschuss Sozialministerium	62.039,09
06072 Zuschuss Stadt Stuttgart	125.000,04
06073 Zuschuss Stadt Stuttgart Projekte	132.976,38
06074 Andere Zuschüsse Projekte	88.093,09
06076 Teilnehmerbeiträge	3.090,00
06078 Zuführung Passive Rechnungsabgrenzung	-34.202,28
06562 Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	41.083,59
06563 Erträge aus der Auflösung v. Rechnungsabgrenzungsposten	23.642,50

Summe Einnahmen aus Zweckbetrieben 447.397,60

Kosten des Zweckbetriebes

Allgemeine Kosten	-491.387,60
06200 Löhne und Gehälter	-224.922,29
06210 Aufwandsentschädigung §3 Nr.26 EStG	-15.729,00
06250 soziale Abgaben	-51.423,33
06251 Beiträge Berufsgenossenschaft	-262,50
06256 Fortbildungskosten	-2.305,00
06262 Gagen und Honorare Projekte	-39.845,30
06263 Beiträge Künstlersozialkasse	-877,80
06266 Stipendien	-32.500,00
06280 Abschreibungen Anlagevermögen	-935,00
06300 Reisekosten Projekte	-5.058,76
06301 Werbe- u. Druckkosten Projekte	-2.052,52
06302 Porto, Versandkosten Projekte	-91,21

06303 Sonstige Kosten Projekte	-2.580,38
06304 Durchführungs-/Veranstaltungskosten Projekte	-26.132,82
06305 Bewirtungskosten	-544,82
06306 Bewirtungskosten Projekte	-4.861,55
06308 Kosten Mitgl.Pflege u. Kuratorium	-227,45
06328 Miete	-32.679,18
06329 Betriebs- u. Reinigungskosten	-9.981,94
06331 Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher	-462,89
06332 Versandkosten	-752,38
06333 Telefon- u. Internetkosten	-3.136,29
06334 Software, Lizenzen, EDV-Betreuung	-324,28
06335 Bürobedarf	-5.453,72
06336 Reisekosten allgemein	-449,91
06338 Leasing Kopierer	-408,40
06339 Werbe- und Druckkosten allgemein	-467,92
06340 Buchführungskosten/Steuerberatung	-5.850,44
06341 Sonstige betriebliche Kosten	-2.482,49
06343 Nebenkosten Geldverkehr	-117,91
06353 Versicherungen	-1.051,18
06466 Spenden und Beiträge	-250,00
06781 Anschaffungen - Sofortabschreibung	-1.655,25
06980 Zuführung Rücklagen	-15.513,69
Summe Kosten des Zweckbetriebes	-491.387,60
Summe Zweckbetriebe	-43.990,00
Jahresüberschuss	0,00

Anlagenspiegel zum 31.12.2021

	Stand 01.01.2021	Zugänge lfd. Jahr	Abgänge lfd. Jahr	Abschreibung lfd. Jahr	Stand 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vereinsausstattung					
Kücheneinrichtung 06/14 EUR 3.655,88, ND 10 J., lin.	1.246,00			366,00	880,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter					
Sammelposten 2017, ND 5 J., lin.	569,00			569,00	0,00
Gesamt:	1.815,00	0,00	0,00	935,00	880,00