

Tegernseer Bürgerstiftung

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2017

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Buchführung und Jahresabschluss

Anhang

Feststellung des Jahresabschlusses

Bilanz zum 31. Dezember 2017

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
22. August 2017 bis 31. Dezember 2017**

Kontennachweis zur Bilanz

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

Mittelverwendungsrechnung

Tegernseer Bürgerstiftung

Wiesseer Straße 16

83703 Gmund am Tegernsee

Finanzamt Miesbach

Steuernummer: 139/147/01435

Vorstand:

Dr. Michael Sommer

Rolf Reese

Dr. Alexander von Schoeler

Firma:	Tegernseer Bürgerstiftung
Rechtsform:	Stiftung des bürgerlichen Rechts
Sitz:	Gmund am Tegernsee
Anschrift:	Wiesseer Straße 16, 83703 Gmund am Tegernsee
Gründung am:	Die Stiftung wurde am 22.08.2017 errichtet. und am 21.09.2017 anerkannt.
Anteile der Gesellschafter:	Das Stiftungskapital beträgt € 105.000 und ist zu 100% eingezahlt.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Geschäftsführung	Vorstände sind Dr. Michael Sommer (Vorstandsvorsitzender) Rolf Reese (stv. Vorstandsvorsitzender) Dr. Alexander von Schoeler
Stiftungsrat:	Josef Paul (Stiftungsratsvorsitzender) Ingrid Eder (stv. Stiftungsratsvorsitzende) Ilse Aigner Staatsministerin Josef Bierschneider 1. BGM Gemeinde Kreuth Bernd Ettenreich Wolfgang Graner Dr. Wolfgang Grützner Johannes Hagn 1. BGM Stadt Tegernsee Claus Höhne Peter Höss 1. BGM Gemeinde Bad Wiessee Christian Köck 1. BGM Gemeinde Rottach-Egern Georg von Preysing 1. BGM Gemeinde Gmund am Tegernsee Alexander Radwan Bundestagsabgeordneter Barbara Remberger Dipl. Ing. Herbert Gerhard Wolfram Markus Wrba
Finanzamt:	Miesbach
Steuernummer:	139 / 147 / 01435
Freistellungsbescheid:	Der Bescheid nach § 60a Abs. 1 AO über die gesonderte Feststellung der Einhaltung der satzungsgemäßen Voraussetzungen nach den §§ 51, 59, 60 und 61 AO wurde am 09.11.2017 erteilt

Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes

Im August 2017 wurde die Stiftung ins Leben gerufen und von der Regierung von Oberbayern am 21. September 2017 anerkannt und damit rechtsfähig.

Aufgrund der kurzen Anlaufzeit der Stiftung waren Mittelverwendungen und damit eine Erfüllung des Stiftungszweckes nicht möglich.

I. Buchführung

Für die Stiftung besteht nach Buchführungspflicht nach § 16 Bayerisches Stiftungsgesetz (BayStG)

Die Buchführung wurde aufgrund der geringen Anzahl von Buchungen mit einem Tabellenkalkulationsprogramm erstellt

II. Jahresabschluss

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

AKTIVA

Die Sachanlagen wurden zu Anschaffungs- oder Herstellkosten abzüglich Abschreibungen bewertet. Planmäßige Abschreibungen werden im steuerlich zulässigen Rahmen degressiv, im Übrigen linear vorgenommen. Die Geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nominalwert angesetzt

PASSIVA

Bei der Bemessung der Rückstellungen ist allen erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Anhang

Soweit Wahlrechte für die Angaben in der Bilanz oder im Anhang ausgeübt werden können, wurde der Vermerk in der Bilanz gewählt

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Angaben zur Bilanzierung einschließlich der Vornahmen steuerrechtlicher Maßnahmen

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanz wurde unter Beachtung der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte der Stiftung durch folgende Personen geführt:

Vorstände: Dr. Michael Sommer (Vorstandsvorsitzender)
 Rolf Reese (stv. Vorstandsvorsitzender)
 Dr. Alexander von Schoeler

Tegernseer Bürgerstiftung

2017

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Aktiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen	105.000,00	105.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.983,53	4.983,53	0,00
Summe Aktiva		109.983,53	0,00

Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Stiftungskapital	105.000,00		0,00
II. Ergebnisrücklagen	0,00		0,00
III. Mittelvortrag	4.818,53	109.818,53	0,00
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen	165,00	165,00	0,00
Summe Passiva		109.983,53	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden	5.000,00		0,00
II. Zuschüsse	0,00		0,00
III. Zinserträge	0,00		0,00
IV. Sonstige Erträge	0,00	5.000,00	0,00
B. Aufwendungen			
I. Verwaltungsaufwendungen	165,00		0,00
II Sonstige Aufwendungen	16,47	181,47	0,00
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
I. Zuführung Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuß, Mittelvortrag		4.818,53	0,00

Kontennachweis Aktiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
Geschäftsanteile Raiffeisenbank Gmund am Tegernsee	105.000,00	105.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
Raiffeisenbank Gmund am Tegernsee (Kto: 941 000)	4.983,53	4.983,53	0,00
Summe Aktiva		109.983,53	0,00

Kontennachweis Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Stiftungskapital			
Grundstockvermögen	105.000,00		0,00
Zustiftungen	0,00	105.000,00	0,00
II. Ergebnisrücklagen			
Kapitalerhaltungsrücklage	0,00		0,00
Freie Rücklage	0,00		0,00
Sonstige Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
III. Mittelvortrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	4.818,53	4.818,53	0,00
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen			
Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung	165,00	165,00	0,00
Summe Passiva		109.983,53	0,00

Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	Ifd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden			
Spenden	5.000,00	5.000,00	0,00
Summe Erträge		5.000,00	0,00
B. Aufwendungen			
I. Verwaltungsaufwendungen			
Prüfung Jahresabschluss	165,00	165,00	0,00
I. Sonstige Aufwendungen			
Kontoabschluss	1,28		0,00
Internetauftritt (Domain)	15,19	16,47	0,00
Summe Aufwendungen		181,47	0,00
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag vor Rücklagenbildung		4.818,53	0,00
Zuführung Kapitalerhaltungsrücklage	0,00		0,00
Zuführung freie Rücklage	0,00		0,00
Zuführung zweckgebundene Rücklage	0,00	0,00	0,00
Summe Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag, Mittelvortrag		4.818,53	0,00

Mittelverwendungsrechnung		Euro
+	Mittelzufluss im Wirtschaftsjahr	4.818,53
=	Zu verwendende Mittel	4.818,53
./.	Mittelverwendung im Wirtschaftsjahr	0,00
+	Auflösung von Projektrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO)	0,00
./.	Zuführung zu Projektrücklagen	0,00
+	Auflösung der freien Rücklage (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)	0,00
./.	Zuführung zur freien Rücklage	0,00
=	in den Folgejahren zu verwendene Mittel	4.818,53

Zur Erläuterung der Mittelverwendung verweisen wir auf den Stiftungsbericht