

Tegernseer Bürgerstiftung

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2018

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Buchführung und Jahresabschluss

Anhang

Feststellung des Jahresabschlusses

Bilanz zum 31. Dezember 2018

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018**

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 22.08.2018 errichtet. und am 21.09.2018 anerkannt.
Anteile der Gesellschafter:	Das Stiftungskapital beträgt € 136.000,00 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 Alfons Besel 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

Mit 3.000 Euro förderte die Tegernseer Bürgerstiftung das Projekt "Alice im Wunderland" der Grund- und Mittelschule in Rottach-Egern zum Thema Heimat und Integration, das mit einem Theaterstück voraussichtlich im 1. Halbjahr 2019 zur Aufführung gelangen wird.

Aufgrund der kurzen Anlaufzeit der Stiftung waren weitere Mittelverwendungen und damit die Erfüllung des Stiftungszweckes noch nicht möglich.

I. Buchführung

Für die Stiftung besteht 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

Aufgestellt vom Vorstand am 24.01.2019

Gmund am Tegernsee, den 24. Jan. 2019

Tegernseer Bürgerstiftung

2018

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Aktiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen	106.000,00	106.000,00	105.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	56.179,09	56.179,09	4.983,53
Summe Aktiva		162.179,09	109.983,53

Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Stiftungskapital	136.000,00		105.000,00
II. Ergebnisrücklagen	0,00		0,00
III. Mittelvortrag	25.849,09	161.849,09	4.818,53
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen	330,00	330,00	165,00
Summe Passiva		162.179,09	109.983,53

Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden	27.847,62		5.000,00
II. Zuschüsse	0,00		0,00
III. Zinserträge	0,00		0,00
IV. Sonstige Erträge	577,50	28.425,12	0,00
B. Aufwendungen			
I. Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes	3.000,00		0,00
II. Verwaltungsaufwendungen	4.244,56		165,00
III. Sonstige Aufwendungen	150,00	7.394,56	16,47
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
I. Zuführung Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuß		21.030,56	4.818,53

Tegernseer Bürgerstiftung

2018

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Kontennachweis Aktiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
Geschäftsanteile Raiffeisenbank Gmund am Tegernsee	106.000,00	106.000,00	105.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
Raiffeisenbank Gmund am Tegernsee (Kto: 941 000)	56.179,09	56.179,09	4.983,53
Summe Aktiva		162.179,09	109.983,53

Kontennachweis Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
i. Stiftungskapital			
Grundstockvermögen	106.000,00		105.000,00
Zustiftungen	30.000,00	136.000,00	0,00
II. Ergebnismrücklagen			
Kapitalerhaltungsrücklage	0,00		0,00
Freie Rücklage	0,00		0,00
Sonstige Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00
III. Mittelvortrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	25.849,09	25.849,09	4.818,53
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen			
Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung	330,00	330,00	165,00
Summe Passiva		162.179,09	109.983,53

Tegernseer Bürgerstiftung

2018

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden			
Spenden	27.847,62	27.847,62	5.000,00
II. Sonstige Erträge			
Dividende Geschäftsanteile Raiffeisenbank	577,50	577,50	0,00
Summe Erträge		28.425,12	5.000,00
B. Aufwendungen			
I. Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes			
Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes	3.000,00	3.000,00	0,00
II. Verwaltungsaufwendungen			
Prüfung Jahresabschluss	165,00		165,00
Bürobedarf	1.425,84		0,00
Werbung	593,81		0,00
Veranstaltungen	483,05		0,00
Internetauftritt	1.576,86	4.244,56	16,47
III. Sonstige Aufwendungen			
Kontoabschluss	0,00		0,00
Mitgliedsbeitrag Bundesverband Stiftungen	150,00	150,00	0,00
Summe Aufwendungen		7.394,56	181,47
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag vor Rücklagenbildung		21.030,56	4.818,53
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		21.030,56	4.818,53

Berechnung der Zuführung zur freien Rücklage			Euro
Spenden	27.847,62	10,00%	2.784,00
Zuschüsse	0,00	10,00%	0,00
Überschuss aus der Vermögensverwaltung	577,50	33,33%	192,00
Zuführung zur Freien Rücklage (auf ganze Euro abgerundete Beträge)			2.976,00

Berechnung des Mittelvortrags		Euro
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag vor Rücklagenbildung		21.030,56
Hinzurechnung der Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes		3.000,00
= Mittelzufluss im Wirtschaftsjahr		24.030,56

Mittelverwendungsrechnung		Euro
	Mittelvortrag zu Beginn des Wirtschaftsjahres	4.818,53
+	Mittelzufluss im Wirtschaftsjahr	24.030,56
= Zu verwendende Mittel		28.849,09
./.	Mittelverwendung im Wirtschaftsjahr	3.000,00
+	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	2.976,00
= in den Folgejahren zu verwendene Mittel		22.873,09

Zur Erläuterung der Mittelverwendung verweisen wir auf den Stiftungsbericht