

And Jung

Tegernseer Bürgerstiftung

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2019

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Buchführung und Jahresabschluss

Anhang

Feststellung des Jahresabschlusses

Bilanz zum 31. Dezember 2019

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01. Januar 2019 bis Bilanz zum 31. Dezember 2019**

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.
Stiftungskapital:	Das Stiftungskapital beträgt € 105.000,00 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 10.07.2019 erteilt

Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes

Da das Projekt "Fahrrad für Behinderte" 2019 gescheitert ist, sind 2019 keine weiteren Projekte gefördert worden.

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

Aufgestellt vom Vorstand am 24.04.2020

gez.
Dr. Michael Sommer
Rolf Reese
Dr. Alexander von Schoeler

Tegernseer Bürgerstiftung

2019

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Aktiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen	167.750,00	167.750,00	106.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	108.413,99	108.413,99	56.179,09
Summe Aktiva		276.163,99	162.179,09

Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Stiftungsvermögen			
I. Grundstockvermögen	105.000,00		105.000,00
Zustiftungen	131.000,00		31.000,00
II. Ergebnismrücklagen	8.071,00		2.976,00
III. Mittelvortrag	31.692,99	275.763,99	22.873,09
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen	400,00	400,00	330,00
C. Verbindlichkeiten			
I. Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva		276.163,99	162.179,09

Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden	16.590,00		27.847,62
II. Zuschüsse	0,00		0,00
III. Zinserträge	0,00		0,00
IV. Sonstige Erträge	3.436,67	20.026,67	577,50
B. Aufwendungen			
I. Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes	0,00		3.000,00
II. Verwaltungsaufwendungen	5.960,27		4.244,56
III. Sonstige Aufwendungen	151,50	6.111,77	150,00
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
I. Zuführung Rücklagen	5.095,00	5.095,00	2.976,00
Jahresüberschuß, Mittelvortrag		8.819,90	18.054,56

Tegernseer Bürgerstiftung

2019

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
Wertpapiere Union Investment	61.750,00	167.750,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen an Steuerbehörden	0,00	0,00	0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
Raiffeisenbank Gmund am Tegernsee (Kto: 941 000)	108.413,99	108.413,99	56.179,09
Summe Aktiva		276.163,99	162.179,09

Kontennachweis Passiva	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Stiftungskapital			
Grundstockvermögen	105.000,00		105.000,00
Zustiftungen	131.000,00	236.000,00	31.000,00
II. Ergebnisrücklagen			
Kapitalerhaltungsrücklage	0,00		0,00
Freie Rücklage	8.071,00		0,00
Sonstige Ergebnisrücklagen	0,00	8.071,00	2.976,00
III. Mittelvortrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	31.692,99	31.692,99	22.873,09
B. Rückstellungen			
I. Rückstellungen			
Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung	400,00	400,00	330,00
C. Verbindlichkeiten			
I. Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber UNION Investment	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva		276.163,99	162.179,09

Tegernseer Bürgerstiftung

2019

Finanzamt Miesbach
Steuernummer: 139/147/01435

Kontennachweis Gewinn- und Verlustrechnung	Euro	lfd. Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Erträge			
I. Spenden			
Spenden	16.590,00	16.590,00	27.847,62
II. Sonstige Erträge			
Dividende Geschäftsanteile Raiffeisenbank	3.161,67		577,50
Ertragsausschüttung UNION	0,00		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	275,00	3.436,67	
Summe Erträge		20.026,67	28.425,12
B. Aufwendungen			
I. Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes			
Ausgaben zur Erfüllung des Stiftungszweckes	0,00	0,00	3.000,00
II. Verwaltungsaufwendungen			
Rechtsberatung und Jahresabschluss	2.154,06		165,00
Bürobedarf	0,00		1.425,84
Werbung	0,00		593,81
Veranstaltungen	100,00		483,05
Internetauftritt	3.706,21	5.960,27	1.576,86
III. Sonstige Aufwendungen			
Kontoabschluss	1,50		0,00
Depotgebühren UNION	0,00		
Mitgliedsbeitrag Bundesverband Stiftungen	150,00	151,50	150,00
Summe Aufwendungen		6.111,77	7.394,56
C. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag			
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag vor Rücklagenbildung		13.914,90	21.030,56
Zuführung Kapitalerhaltungsrücklage	0,00		0,00
Zuführung freie Rücklage (§ 62 Abs. 1 Nr. 3)	5.095,00		2.976,00
Zuführung zweckgebundene Rücklage	0,00	5.095,00	0,00
Summe Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag, Mittelvortrag		8.819,90	18.054,56

Mittelverwendungsrechnung	Euro
Mittelvortrag zu Beginn des Wirtschaftsjahres	22.873,09
+ Mittelzufluss im Wirtschaftsjahr	13.914,90
= Zu verwendende Mittel	36.787,99
./. 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	5.095,00
= in den Folgejahren zu verwendene Mittel	31.692,99

Zur Erläuterung der Mittelverwendung verweisen wir auf den Stiftungsbericht

Berechnung der Rücklagenbildung	Basis	%	Euro
Spenden	16.590,00	10,00%	1.659,00
Zuschüsse	0,00	10,00%	0,00
Überschuss aus der Vermögensverwaltung	3.436,67	100,00%	3.436,00
Summe der Rücklagenbildung		#	5.095,00