

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2022

Bürgerstiftung Unser Schwabach konsolidiert

Haimendorfstraße 22a

91126 Schwabach

Dipl.Betrw.(FH) Olaf Weber
Steuerberater

Peter-Henlein-Str. 13

91126 Schwabach

Inhaltsverzeichnis

ALLGEMEINE ANGABEN	2
Auftrag	3
Auftragsabgrenzung und Auftragsdurchführung	3
Rechtliche Verhältnisse	4
Steuerrechtliche Verhältnisse	6
Abschlussbescheinigung	7
JAHRESABSCHLUSS	8
Bilanz zum 31. Dezember 2022	9
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022	11
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2022	12
Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022	15
ANLAGEN	18
Mittelverwendungsrechnung Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert	
Mittelverwendungsrechnung Bürgerstiftung Unser Schwabach	
Mittelverwendungsrechnung Gerhard Mazurczak Stiftung	
Mittelverwendungsrechnung Michael Kerling Stiftung	
Entwicklung des Eigenkapitals Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert	
Entwicklung des Eigenkapitals Bürgerstiftung Unser Schwabach	
Entwicklung des Eigenkapitals Gerhard Mazurczak Stiftung	
Entwicklung des Eigenkapitals Michael Kerling Stiftung	
Angaben unter der Bilanz:	26

Allgemeine Auftragsbedingungen

ALLGEMEINE ANGABEN

Auftrag

Der Vorstand der

**Bürgerstiftung Unser Schwabach
Schwabach**

- nachfolgend auch kurz "Stiftung" genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31.12.2022 aus den vorgelegten Konten und Bestandsnachweisen, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte, zu entwickeln.

Die Erstellung eines Erläuterungsberichtes war nicht Gegenstand des Auftrags.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bereich als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Auftragsabgrenzung und Auftragsdurchführung

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, der einschlägigen Bestimmungen der Satzung sowie der "Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen".

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses standen uns die angeforderten Bücher, die Schriften der Stiftung sowie Urkunden und Verträge zur Verfügung. Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns vom Vorstand bereitwillig erbracht worden.

Rechtliche Verhältnisse

Name:	Bürgerstiftung Unser Schwabach
Sitz:	Schwabach
Rechtstellung:	Rechtsfähige öffentliche Stiftung des bürgerlichen Rechts
Rechtsfähigkeit:	Mit Anerkennungsurkunde der Regierung Mittelfranken vom 28.06.2005, Bekanntmachung im Bayerischen Staatsanzeiger vom 28.06.2005
Stiftungsurkunde und Stiftungssatzung:	Stiftungsurkunde vom 28.06.2005 und Stiftungssatzung vom 28.06.2005
Stiftungszweck:	Förderung des bürgerschaftlichen Zusammenwirkens der Generationen der Stadt Schwabach im Geiste der gegenseitigen Toleranz und Rücksichtnahme, insbesondere in den Bereichen der Jugend- und Altenhilfe, Bildung und Erziehung, der öffentlichen Gesundheits- und Wohlfahrtspflege, der Völkerverständigung, der Gleichberechtigung von Männern und Frauen, des Naturschutzes und der Landschaftspflege. Weiterhin fördert die Stiftung den Sport, die Kunst und Kultur, die Pflege und Erhaltung von Kulturwerten, die Denkmalpflege sowie Heimatpflege und -kunde.
Grundstockvermögen:	780.000,00
Stiftungsorgane:	Stifterversammlung Stiftungsrat Stiftungsvorstand
Unterstiftung:	Gerhard Mazurczak Stiftung
Sitz:	Schwabach
Rechtstellung:	Nicht rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts in der Verwaltung der Bürgerstiftung Unser Schwabach, vertreten durch die Bürgerstiftung Unser Schwabach
Stiftungsurkunde und Stiftungssatzung:	Stiftungsurkunde vom 28.07.2009 und Stiftungssatzung vom 28.07.2009
Stiftungszweck:	Förderung des naturwissenschaftlichen Nachwuchses in der Stadt Schwabach

Unterstiftung:	Integrations-Stiftung Schwabach
Sitz:	Schwabach
Rechtstellung:	Nicht rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts in der Verwaltung der Bürgerstiftung Unser Schwabach, vertreten durch die Bürgerstiftung Unser Schwabach
Stiftungsurkunde und Stiftungssatzung:	Stiftungsurkunde vom 29.12.2014 und Stiftungssatzung vom 29.12.2014 mit ergänzender Klarstellung vom 03.11.2015. Die Satzung wurde mit Wirkung zum 31.08.2020 geändert und die Stiftung in eine Verbrauchsstiftung umgewandelt.
Stiftungszweck:	Förderung der Integration und des Zusammenlebens aller Bevölkerungsgruppen und Altersklassen in der Bürgerschaft Schwabach

Das Vermögen der Integrations-Stiftung wird nicht mehr als Zustiftung bei der Bürgerstiftung Unser Schwabach ausgewiesen, sondern bei den "Angaben unterhalb der Bilanz" der Bürgerstiftung Unser Schwabach erfasst.

Unterstiftung:	Michael-Kerling-Stiftung
Sitz:	Schwabach
Rechtstellung:	Nicht rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts in der Verwaltung der Bürgerstiftung Unser Schwabach, vertreten durch die Bürgerstiftung Unser Schwabach
Stiftungsurkunde und Stiftungssatzung:	Handschriftliches Testament vom 13.09.2007 und Stiftungssatzung vom 13.09.2007 Die Satzung ist mit dem Erbfall in Kraft getreten am 07.06.2016.
Stiftungszweck:	Förderung des Stadtkrankenhauses Schwabach durch Anschaffung medizinischer Geräte

Steuerrechtliche Verhältnisse

Die Stiftung wird beim Finanzamt Nürnberg-Zentral unter der Steuernummer 241/107/31481 geführt.

Die Stiftung dient ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff AO und gehört zu den in § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG bezeichneten Körperschaften und Vermögensmassen.

Die Stiftung ist grundsätzlich körperschaftsteuerpflichtig nach § 1 Abs. 1 Nr. 4 KStG. Sie ist jedoch für die Teilbereiche ideeller Bereich, Vermögensverwaltung und Zweckbetrieb steuerbefreit nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 Satz 1 KStG. Im Teilbereich wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb ist die Stiftung steuerpflichtig nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 Satz 2 KStG, die Einnahmen übersteigen jedoch nicht die Freigrenze von € 35.000,00.

Die Stiftung ist grundsätzlich gewerbsteuerpflichtig. Sie ist jedoch für die Teilbereiche ideeller Bereich, Vermögensverwaltung und Zweckbetrieb steuerbefreit nach § 3 Nr. 6 GewStG. Im Teilbereich wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb ist die Stiftung steuerpflichtig nach § 2 Abs. 3 GewStG, die Einnahmen übersteigen jedoch nicht die Freigrenze von € 35.000,00.

Die Stiftung ist grundsätzlich umsatzsteuerpflichtig. Sie ist jedoch für die Teilbereiche ideeller Bereich steuerbefreit nach §§ 4 Nr. 16-18, 20, 22-25 UStG. In den Teilbereichen Vermögensverwaltung, Zweckbetrieb und wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb ist die Stiftung steuerpflichtig nach § 12 Abs. 2 Nr. 8 UStG, die Kleinunternehmergrenze nach § 19 UStG von € 22.500,00 wurde unter Berücksichtigung der umsatzsteuerfreien Umsätze (z.B. Zinseinnahmen) jedoch nicht überschritten.

Rechtsbehelfe und Rechtsmittel sind derzeit keine anhängig.

Abschlussbescheinigung

Nach den abschließenden Arbeiten zur Jahresabschlusserstellung auf Grund der vorgelegten Belege, Urkunden und Schriften sowie der uns gegebenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise, erteilen wir dem beigefügten Jahresabschluss die folgende Bescheinigung:

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, der Stiftung Bürgerstiftung Unser Schwabach für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022 unter Beachtung der deutschen handels- und steuerrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handels- und steuerrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Stiftung.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der "Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen" durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgabe zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Schwabach, den 08.05.2023

Dipl. Betriebswirt (FH) Olaf Weber
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

AKTIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	26.000,00	26.000,00
Gebäude	<u>168.456,00</u>	<u>172.336,00</u>
	194.456,00	198.336,00
II. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	169.750,00	169.750,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.444.738,81</u>	<u>1.585.828,19</u>
	2.614.488,81	1.755.578,19
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	22.855,58	30.682,69
II. Kasse, Bank		
	159.486,66	809.359,62
	<u>2.991.287,05</u>	<u>2.793.956,50</u>
	<u>2.991.287,05</u>	<u>2.793.956,50</u>

PASSIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stiftungskapital		
1. Errichtungskapital	780.000,00	780.000,00
2. Zustiftungskapital	1.983.258,59	1.716.398,95
II. Rücklagen		
1. Ergebnisrücklagen		
a) Freie Rücklage	200.941,95	177.377,81
b) Sonstige Ergebnisrücklagen	<u>-209.916,16</u>	<u>-17.716,29</u>
	-8.974,21	159.661,52
III. Ergebnisvorträge		
1. Ergebnisvortrag allgemein	126.821,80	93.762,14
IV. Jahresergebnis	24.672,09	33.059,66
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen	2.900,00	2.900,00
C. FÖRDERUNGSVERPFLICHTUNGEN		
1. Bewilligungen	6.000,00	3.000,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Sonstige Verbindlichkeiten	76.608,78	5.174,23
	<hr/>	<hr/>
	2.991.287,05	2.793.956,50
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Angaben unter der Bilanz: Zur Erläuterung der Angaben unter der Bilanz wird auf die Anlagen verwiesen.

Schwabach, den
17.05.2023

Ralf Gabriel Silke Bienert 

Stiftungsvorstände: Ralf Gabriel (Vorsitzender), Silke Bienert, Stephan Stärzl

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH		
I. Nicht steuerbare Einnahmen		
1. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	13.680,65	12.409,39
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
1. Übrige Ausgaben	36.609,06	17.338,62
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	<u>-22.928,41</u>	<u>-4.929,23</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN		
I. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)		
1. Nicht abziehbare Ausgaben	827,78	1.122,19
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>-827,78</u>	<u>-1.122,19</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG		
I. Einnahmen		
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Miet- und Pächterträge	11.351,65	11.026,55
Zins- und Kurserträge	71.634,32	64.851,50
Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen	42.156,75	35.611,57
	<u>125.142,72</u>	<u>111.489,62</u>
II. Ausgaben		
1. Ausgaben/Werbungskosten		
Abschreibungen	152.148,81	5.098,01
Sonstige Ausgaben	96.341,72	32.317,60
	<u>248.490,53</u>	<u>37.415,61</u>
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>-123.347,81</u>	<u>74.074,01</u>
D. JAHRESERGEBNIS	<u><u>-147.104,00</u></u>	<u><u>68.022,59</u></u>

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten			
00553	Grundstückswerte eigener Grundstücke MKS	26.000,00	26.000,00
Gebäude			
01003	Gebäude MKS	168.456,00	172.336,00
Beteiligungen			
05180	Beteiligung an Personengesellschaft BS	143.800,00	143.800,00
05181	Beteiligung an Personengesellschaft GMS	25.950,00	25.950,00
		<u>169.750,00</u>	<u>169.750,00</u>
Wertpapiere des Anlagevermögens			
05450	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung BS	1.186.490,57	455.213,12
05451	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung GMS	150.594,67	74.699,38
05459	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung KH	108.156,74	0,00
05460	Festverzinsliche Wertpapiere BS	758.570,46	819.829,36
05461	Festverzinsliche Wertpapiere GMS	122.746,97	236.086,33
05463	Festverzinsliche Wertpapiere MKS	19.838,89	0,00
05469	Festverzinsliche Wertpapiere KH	98.340,51	0,00
		<u>2.444.738,81</u>	<u>1.585.828,19</u>
Sonstige Vermögensgegenstände			
07000	Sonstige Vermögensgegenstände BS	18.866,98	18.567,32
07001	Sonstige Vermögensgegenstände GMS	2.841,01	8.892,10
07003	Sonstige Vermögensgegenstände MKS	152,97	223,27
07009	Sonstige Vermögensgegenstände KH	994,62	0,00
08700	Durchlaufende Posten BS	0,00	3.000,00
		<u>22.855,58</u>	<u>30.682,69</u>
Kasse, Bank			
09500	Frankfurter Bankges.#15648009 BS	31.252,95	34.442,11
09503	Sparkasse #466540 MKS	213,82	7.708,26
09510	Sparkasse #66 266 BS	18.523,48	368.722,51
09511	Sparkasse #231 127 614 GMS	13.774,04	2.298,99
09520	Sparkasse # 232 058 750 - KH	60.992,15	0,00
09550	Raiffeisenbank #55 000 BS	19.959,17	378.262,66
09551	Raiffeisenbank #55 077 GMS	4.622,62	2.488,02
09553	Sparkasse #231654443 MKS	10.110,24	15.398,88
09560	Raiffeisenbank Tagesgeld #8000055000 BS	14,42	14,42
09561	Raiffeisenbank Tagesgeld #8000055077 GMS	23,76	23,76
09571	Raiffeisenbank Sparkonto #40055077 GMS	0,01	0,01
		<u>159.486,66</u>	<u>809.359,62</u>
	Summe Aktiva	<u>2.991.287,05</u>	<u>2.793.956,50</u>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Stiftungskapital			
Errichtungskapital			
11000	Errichtungskapital BS	780.000,00	780.000,00
Zustiftungskapital			
11030	Zustiftungskapital BS	1.114.583,00	1.114.583,00
11031	Zustiftungskapital GMS	300.000,00	300.000,00
11033	Zustiftungskapital MKS	208.656,29	208.656,29
11040	Zustiftungskapital Dreieinigkeitskirche	93.159,66	93.159,66
11049	Zustiftung Verbrauchskapital Krankenhaus	266.859,64	0,00
		<u>1.983.258,59</u>	<u>1.716.398,95</u>
Rücklagen			
Freie Rücklage			
10700	Rücklagen ordentliches Ergebnis BS	166.839,92	148.871,30
10701	Rücklagen ordentliches Ergebnis GMS	28.915,22	25.128,17
10703	Rücklagen ordentliches Ergebnis MKS	5.186,81	3.378,34
		<u>200.941,95</u>	<u>177.377,81</u>
Sonstige Ergebnisrücklagen			
11200	Rücklagen außerordentliches Ergebnis BS	-154.309,07	-14.875,76
11201	Rücklagen außerordentliches Ergebnis GMS	-55.607,09	-2.840,53
		<u>-209.916,16</u>	<u>-17.716,29</u>
Ergebnisvortrag allgemein			
11250	Mittelvortrag BS	101.862,06	79.181,00
11251	Mittelvortrag GMS	27.162,42	19.693,76
11253	Mittelvortrag MKS	-2.202,68	-5.112,62
		<u>126.821,80</u>	<u>93.762,14</u>
Jahresergebnis			
	JAHRESERGEBNIS	-147.104,00	68.022,59
98500	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis BS	121.464,69	-26.855,51
98501	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis GMS	48.979,51	-6.577,45
98503	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis MKS	-1.808,47	-1.529,97
98509	Gegenkonto zu 11049 Verbrauchskapital KH	3.140,36	0,00
		<u>24.672,09</u>	<u>33.059,66</u>
sonstige Rückstellungen			
12200	Sonstige Rückstellungen BS	1.800,00	1.800,00
12201	Sonstige Rückstellungen GMS	750,00	750,00
		<u>2.550,00</u>	<u>2.550,00</u>
Übertrag		<u>2.905.778,27</u>	<u>2.782.882,27</u>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.905.778,27 2.550,00	2.782.882,27 2.550,00
	sonstige Rückstellungen		
12203	Sonstige Rückstellungen MKS	<u>350,00</u> 2.900,00	<u>350,00</u> 2.900,00
	Bewilligungen		
12300	Bewilligungen BS	6.000,00	3.000,00
	Sonstige Verbindlichkeiten		
18000	Sonstige Verbindlichkeiten BS	2.281,30	1.728,71
18001	Sonstige Verbindlichkeiten GMS	453,26	488,53
18003	Sonstige Verbindlichkeiten MKS	28,69	0,00
18009	Sonstige Verbindlichkeiten KH	1.624,38	0,00
18020	Variables Kapital ZBI 12 Prof.	3.820,63	0,00
18030	Variables Kapital Project Metropolen 1	4.300,91	2.956,99
18031	Variables Kapital ZBI Neunte Prof.	12.819,90	0,00
18040	Variables Kapital ZBI 9. Prof.	<u>51.279,71</u>	<u>0,00</u>
		76.608,78	5.174,23
	Summe Passiva	<u>2.991.287,05</u>	<u>2.793.956,50</u>

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH			
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen			
21000	Spenden BS	11.560,65	11.859,39
21001	Spenden GMS	0,00	350,00
21003	Spenden MKS	0,00	200,00
24000	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich BS	<u>2.120,00</u>	<u>0,00</u>
		13.680,65	12.409,39
Übrige Ausgaben			
25100	Ausgaben satzungsmäßige Leistungen BS	23.868,65	9.034,60
25101	Ausgaben satzungsmäßige Leistungen GMS	309,00	0,00
27020	Porto, Telefon und Internet BS	405,08	214,51
27510	Abgaben Bundesverband BS	200,00	200,00
28110	Ausgaben Stifterpreis BS	5.093,59	4.526,70
28940	Jahresabschluss- und Prüfungskosten BS	4.171,75	1.799,99
28941	Jahresabschluss- und Prüfungskosten GMS	750,00	750,00
28943	Jahresabschluss- und Prüfungskosten MKS	350,00	350,00
28949	Jahresabschluss- und Prüfungskosten KH	400,00	0,00
29000	Sonstige Kosten BS	160,99	462,82
29009	Sonstige Kosten KH	<u>900,00</u>	<u>0,00</u>
		36.609,06	17.338,62
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
Nicht abziehbare Ausgaben			
34510	Abgezogene Kapitalertragsteuer BS	622,05	970,36
34511	Abgezogene Kapitalertragsteuer GMS	<u>205,73</u>	<u>151,83</u>
		827,78	1.122,19
VERMÖGENSVERWALTUNG			
Miet- und Pächterträge			
41203	Einnahmen Vermietung langfristig MKS	9.480,00	9.480,00
41213	Einnahmen Nebenkosten Vermietung	<u>1.871,65</u>	<u>1.546,55</u>
		11.351,65	11.026,55
Zins- und Kurserträge			
41500	Zinserträge BS	211,44	266,33
41509	Zinserträge KH	11,67	0,00
41510	Dividendenerträge BS	33.745,96	12.333,01
41511	Dividendenerträge GMS	4.432,01	2.655,07
41520	Erträge festverzinsliche Wertpapiere BS	24.280,80	23.450,92
41521	Erträge festverzinsliche Wertpapiere GMS	7.493,78	7.461,82
41523	Erträge festverzinsliche Wertpapiere MKS	135,69	0,00
41529	Erträge festverzinsliche Wertpapiere KH	834,45	0,00
41530	Zuschreibungen Wertpapiere BS	0,00	4.004,10
41531	Zuschreibungen Wertpapiere GMS	0,00	2.096,92
		<u>71.145,80</u>	<u>52.268,17</u>
Übertrag		-12.404,54	4.975,13

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		-12.404,54 71.145,80	4.975,13 52.268,17
Zins- und Kurserträge			
41560	Erträge aus Beteiligungen	488,52	10.089,58
41561	Erträge aus Beteiligung an ZBI GMS	0,00	2.493,75
		<u>71.634,32</u>	<u>64.851,50</u>
Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen			
40100	Verkaufserlöse Wertpapiere (UV) BS	11.965,32	2.502,34
43400	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchgewinn BS	174.208,27	159.253,99
43401	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchgewinn GMS	30.000,00	73.793,50
43450	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchg. BS	-145.422,40	-127.207,86
43452	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchg. GMS	-28.594,44	-72.730,40
		<u>42.156,75</u>	<u>35.611,57</u>
Abschreibungen			
45003	Abschreibungen auf Sachanlagen MKS	3.880,00	3.880,00
45030	Abschreibungen auf Finanzanlagen BS	105.657,35	703,20
45031	Abschreibungen auf Finanzanlagen GMS	40.251,91	514,81
45039	Abschreibungen auf Finanzanlagen KH	2.359,55	0,00
		<u>152.148,81</u>	<u>5.098,01</u>
Sonstige Ausgaben			
45100	Kauf Wertpapiere (Umlaufvermögen) BS	9.351,72	3.000,00
46000	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchv. BS	174.594,64	233.397,28
46001	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchv. GMS	92.627,06	8.033,81
46400	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchverlust BS	-159.989,49	-211.388,10
46401	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchverlust GMS	-90.214,25	-7.955,80
46560	Aufwand aus Beteiligungen BS	50.570,28	0,00
46561	Aufwand aus Beteiligungen an ZBI GMS	11.507,40	0,00
47003	Zinsen Darlehen BS v. 19.06.2017 MKS	211,44	250,99
47100	Kosten Wertpapierverwaltung BS	4.448,08	3.893,78
47101	Kosten Wertpapierverwaltung GMS	455,86	496,33
47103	Kosten der Wertpapierverwaltung	28,69	0,00
47109	Kosten Wertpapierverwaltung KH	324,38	0,00
47120	Nebenkosten des Geldverkehrs BS	172,87	129,88
47121	Nebenkosten des Geldverkehrs GMS	108,78	83,57
47123	Nebenkosten des Geldverkehrs MKS	181,08	136,85
47129	Nebenkosten des Geldverkehrs KH	2,55	0,00
47503	Grundstücksaufwendungen MKS	850,89	991,31
47513	Grundstücksreparaturen MKS	0,00	291,38
47523	Versicherungen MKS	410,02	386,31
49000	Sonstige Kosten Vermögensverwaltg BS	199,92	70,21
49013	Sonstige Kosten MKS	499,80	499,80
		<u>96.341,72</u>	<u>32.317,60</u>
Übertrag		-147.104,00	68.022,59

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		-147.104,00	68.022,59
	JAHRESERGEBNIS	_____	_____
	JAHRESERGEBNIS	-147.104,00	68.022,59
		=====	=====

ANLAGEN

Mittelverwendungsrechnung - Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert

	kumuliert	2022	2021
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		11.351,65	11.026,55
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		31.910,27	30.912,74
c) Dividenden Finanzanlagen		38.177,97	14.988,08
d) Erträge aus Beteiligungen		488,52	12.583,33
e) Zinserträge Umlaufvermögen		211,44	266,33
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		-3.880,00	-3.880,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		-211,44	-250,99
h) Kosten Vermögensverwaltung		-6.095,08	-5.310,42
i) Grundstücksaufwendungen		-1.260,91	-1.669,00
		70.692,42	58.666,62
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-827,78	-1.122,19
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		11.560,65	12.409,39
b) Sonstige Einnahmen		2.120,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-6.037,82	-3.777,32
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		7.642,83	8.632,07
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-24.177,65	-9.034,60
c) Ausgaben Stifterpreis		-5.093,59	-4.526,70
		-29.271,24	-13.561,30
		48.236,23	52.615,20
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		0,00	6.101,02
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		30.191,43	33.109,23
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-145.909,26	-1.218,01
f) Aufwand aus Beteiligungen		-62.077,68	0,00
g) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		-17.017,96	-22.087,19
h) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		2.613,60	-497,66
		-192.199,87	15.407,39
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		-143.963,64	68.022,59
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	200.941,95	23.564,14	19.555,54
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-209.916,16	-192.199,87	15.407,39
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		24.672,09	33.059,66
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		126.821,80	93.762,14
10. Mittelvortrag 31.12.		151.493,89	126.821,80

Mittelverwendungsrechnung - Bürgerstiftung Unser Schwabach

	kumuliert	2022	2021
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		0,00	0,00
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		24.280,80	23.450,92
c) Dividenden Finanzanlagen		33.745,96	12.333,01
d) Erträge aus Beteiligungen		488,52	10.089,58
e) Zinserträge Sonstige		211,44	266,33
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		0,00	0,00
h) Kosten Vermögensverwaltung		-4.820,87	-4.093,87
i) Grundstücksaufwendungen		0,00	0,00
		53.905,85	42.045,97
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-622,05	-970,36
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		11.560,65	11.859,39
b) Sonstige Einnahmen		2.120,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-4.937,82	-2.677,32
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		8.742,83	9.182,07
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-23.868,65	-9.034,60
c) Ausgaben Stifterpreis		-5.093,59	-4.526,70
		-28.962,24	-13.561,30
		33.064,39	36.696,38
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		0,00	4.004,10
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		28.785,87	32.046,13
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-105.657,35	-703,20
f) Aufwand aus Beteiligungen		-50.570,28	0,00
f) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		-14.605,15	-22.009,18
g) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		2.613,60	-497,66
		-139.433,31	12.840,19
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		-106.368,92	49.536,57
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	166.839,92	17.968,62	14.015,32
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-154.309,07	-139.433,31	12.840,19
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		15.095,77	22.681,06
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		101.862,06	79.181,00
10. Mittelvortrag 31.12.		116.957,83	101.862,06

Mittelverwendungsrechnung - Gerhard Mazurczak Stiftung

	kumuliert	2022	2021
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		0,00	0,00
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		7.493,78	7.461,82
c) Dividenden Finanzanlagen		4.432,01	2.655,07
d) Erträge aus Beteiligungen		0,00	2.493,75
e) Zinserträge Sonstige		0,00	0,00
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		0,00	0,00
h) Kosten Vermögensverwaltung		-564,64	-579,90
i) Grundstücksaufwendungen		0,00	0,00
		11.361,15	12.030,74
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-205,73	-151,83
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		0,00	350,00
b) Sonstige Einnahmen		0,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-750,00	-750,00
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		-750,00	-400,00
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-309,00	0,00
c) Ausgaben Stifterpreis		0,00	0,00
		-309,00	0,00
		10.096,42	11.478,91
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		0,00	2.096,92
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		1.405,56	1.063,10
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-40.251,91	-514,81
f) Aufwand aus Beteiligungen		-11.507,40	0,00
f) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		-2.412,81	-78,01
g) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	0,00
		-52.766,56	2.567,20
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		-42.670,14	14.046,11
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	28.915,22	3.787,05	4.010,25
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-55.607,09	-52.766,56	2.567,20
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		6.309,37	7.468,66
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		27.162,42	19.693,76
10. Mittelvortrag 31.12.		33.471,79	27.162,42

Mittelverwendungsrechnung - Michael Kerling Stiftung

	kumuliert	2022	2021
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		11.351,65	11.026,55
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		135,69	0,00
c) Dividenden Finanzanlagen		0,00	0,00
d) Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
e) Zinserträge Sonstige		0,00	0,00
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		-3.880,00	-3.880,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		-211,44	-250,99
h) Kosten Vermögensverwaltung		-709,57	-636,65
i) Grundstücksaufwendungen		-1.260,91	-1.669,00
		5.425,42	4.589,91
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		0,00	0,00
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		0,00	200,00
b) Sonstige Einnahmen		0,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-350,00	-350,00
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		-350,00	-150,00
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		0,00	0,00
c) Ausgaben Stifterpreis		0,00	0,00
		0,00	0,00
		5.075,42	4.439,91
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		0,00	0,00
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		0,00	0,00
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,00	0,00
f) Aufwand aus Beteiligungen			
g) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		0,00	0,00
h) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	0,00
		0,00	0,00
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		5.075,42	4.439,91
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	5.186,81	1.808,47	1.529,97
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		3.266,95	2.909,94
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		-2.202,68	-5.112,62
10. Mittelvortrag 31.12.		1.064,27	-2.202,68

Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2022

	<u>Stiftungskapital</u>		<u>Ergebnisrücklagen</u>				<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Ergebnis Verbrauchs- stiftungsfonds		
Stand 01.01. Zustiftungen	780.000,00	968.805,95 747.593,00	1.748.805,95 747.593,00	177.377,81	-17.716,29		159.661,52	2.035.289,27 747.593,00
Zustiftung Verbrauchsstiftungsfonds Förderverein Krankenhaus Schwabach e.V.		270.000,00				-3.140,36		266.859,64
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat				23.564,14	-192.199,87		-168.635,73	0,00
Jahresergebnis GJ							24.672,09	-143.963,64
Stand 31.12.	780.000,00	1.986.398,95	2.766.398,95	200.941,95	-209.916,16	-3.140,36	-8.974,21	2.905.778,27

Bürgerstiftung Unser Schwabach

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2022

	<u>Stiftungskapital</u>		<u>Ergebnisrücklagen</u>			<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis		
Stand 01.01.	780.000,00	460.149,66	1.240.149,66	148.871,30	-14.875,76	101.862,06	1.476.007,26
Zustiftungen		747.593,00	747.593,00				747.593,00
Zustiftung Verbrauchsstiftungsfonds Förderverein Krankenhaus Schwabach e.V.		270.000,00	270.000,00		-3.140,36		266.859,64
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat				17.968,62	-139.433,31	15.095,77	0,00
Jahresergebnis GJ							-106.368,92
Stand 31.12.	780.000,00	1.477.742,66	2.257.742,66	166.839,92	-154.309,07	116.957,83	2.384.090,98

Angaben unterhalb der Bilanz:

Die Bürgerstiftung hält treuhänderisch des Vermögen der unselbständigen Integrations-Stiftung Schwabach.

Die Verwaltung des Sondervermögens der Integrationsstiftung obliegt der Integrationsstiftung selbst.

Die Stiftung ist als Verbrauchsstiftung angelegt.

Das Treuhänderische Sondervermögen besteht aktivisch aus Wertpapieren des Anlagevermögens i.H.v. 683.899,10 € und

Geldbeständen in Höhe von 132.680,75 €. Mithin gesamt 816.579,85 €.

Passivisch sind Treuhandverpflichtungen i.H.v 3.991,87 € sowie Eigenkapital i.H.v. 812.587,98 € vorhanden.