

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2023

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 2023	9
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023	11
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023	12
Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023	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 31.12.2023 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 gewerbesteuerpflichtig. 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 2023 bis 31. Dezember 2023 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 25.03.2024

Dipl. Betriebswirt (FH) Olaf Weber
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

AKTIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	26.000,00	26.000,00
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	<u>164.576,00</u>	<u>168.456,00</u>
Gebäude	190.576,00	194.456,00
II. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	159.750,00	169.750,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.569.347,71</u>	<u>2.444.738,81</u>
	2.729.097,71	2.614.488,81
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	22.514,51	22.855,58
II. Kasse, Bank		
	161.475,00	159.486,66
	<u>3.103.663,22</u>	<u>2.991.287,05</u>
	<u><u>3.103.663,22</u></u>	<u><u>2.991.287,05</u></u>

PASSIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stiftungskapital		
1. Errichtungskapital	780.000,00	780.000,00
2. Zustiftungskapital	1.990.216,59	1.983.258,59
II. Rücklagen		
1. Ergebnisrücklagen		
a) Freie Rücklage	226.552,55	200.941,95
b) Sonstige Ergebnisrücklagen	<u>-201.522,45</u>	<u>-209.916,16</u>
	25.030,10	-8.974,21
III. Ergebnisvorträge		
1. Ergebnisvortrag allgemein	151.493,89	126.821,80
IV. Jahresergebnis	4.362,22	24.672,09
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen	2.900,00	2.900,00
C. FÖRDERUNGSVERPFLICHTUNGEN		
1. Bewilligungen	54.500,00	6.000,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Sonstige Verbindlichkeiten	95.160,42	76.608,78
	<hr/>	<hr/>
	3.103.663,22	2.991.287,05
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

Schwabach, den
18.04.2024

Stiftungsvorstände: Ralf Gabriel (Vorsitzender), Helga Schmitt-Büssinger, Stephan Stärzl

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH		
I. Nicht steuerbare Einnahmen		
1. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	22.120,12	13.680,65
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
1. Übrige Ausgaben	70.590,13	36.609,06
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	<u>-48.470,01</u>	<u>-22.928,41</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN		
I. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)		
1. Nicht abziehbare Ausgaben	588,97	827,78
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>-588,97</u>	<u>-827,78</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG		
I. Einnahmen		
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Miet- und Pachterträge	10.779,62	11.351,65
Zins- und Kurserträge	127.234,34	71.634,32
Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen	8.284,72	42.156,75
	<u>146.298,68</u>	<u>125.142,72</u>
II. Ausgaben		
1. Ausgaben/Werbungskosten		
Abschreibungen	34.769,99	152.148,81
Sonstige Ausgaben	17.145,18	96.341,72
	<u>51.915,17</u>	<u>248.490,53</u>
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>94.383,51</u>	<u>-123.347,81</u>
D. JAHRESERGEBNIS	<u><u>45.324,53</u></u>	<u><u>-147.104,00</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	164.576,00	168.456,00
Beteiligungen			
05180	Beteiligung an Personengesellschaft BS	133.800,00	143.800,00
05181	Beteiligung an Personengesellschaft GMS	25.950,00	25.950,00
		<u>159.750,00</u>	<u>169.750,00</u>
Wertpapiere des Anlagevermögens			
05450	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung BS	1.201.052,79	1.186.490,57
05451	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung GMS	153.369,85	150.594,67
05459	Wertpapiere mit Gewinnbeteiligung KH	110.484,24	108.156,74
05460	Festverzinsliche Wertpapiere BS	857.227,23	758.570,46
05461	Festverzinsliche Wertpapiere GMS	129.090,17	122.746,97
05463	Festverzinsliche Wertpapiere MKS	19.782,92	19.838,89
05469	Festverzinsliche Wertpapiere KH	98.340,51	98.340,51
		<u>2.569.347,71</u>	<u>2.444.738,81</u>
Sonstige Vermögensgegenstände			
07000	Sonstige Vermögensgegenstände BS	19.214,74	18.866,98
07001	Sonstige Vermögensgegenstände GMS	2.152,18	2.841,01
07003	Sonstige Vermögensgegenstände MKS	152,97	152,97
07009	Sonstige Vermögensgegenstände KH	994,62	994,62
		<u>22.514,51</u>	<u>22.855,58</u>
Kasse, Bank			
09500	Frankfurter Bankges.#15648009 BS	18.428,34	31.252,95
09503	Sparkasse #466540 MKS	2.907,99	213,82
09510	Sparkasse #66 266 BS	5.009,98	18.523,48
09511	Sparkasse #231 127 614 GMS	10.109,73	13.774,04
09520	Sparkasse # 232 058 750 - KH	66.565,29	60.992,15
09550	Raiffeisenbank #55 000 BS	13.401,11	19.959,17
09551	Raiffeisenbank #55 077 GMS	10.777,48	4.622,62
09553	Sparkasse #231654443 MKS	14.210,22	10.110,24
09560	Raiffeisenbank Tagesgeld #8000055000 BS	14,42	14,42
09561	Raiffeisenbank Tagesgeld #8000055077 GMS	23,76	23,76
09570	Spk Cash-Konto #20231027	20.026,67	0,00
09571	Raiffeisenbank Sparkonto #40055077 GMS	0,01	0,01
		<u>161.475,00</u>	<u>159.486,66</u>
	Summe Aktiva	<u>3.103.663,22</u>	<u>2.991.287,05</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	273.817,64	266.859,64
		<u>1.990.216,59</u>	<u>1.983.258,59</u>
Rücklagen			
Freie Rücklage			
10700	Rücklagen ordentliches Ergebnis BS	187.880,95	166.839,92
10701	Rücklagen ordentliches Ergebnis GMS	31.863,49	28.915,22
10703	Rücklagen ordentliches Ergebnis MKS	6.808,11	5.186,81
		<u>226.552,55</u>	<u>200.941,95</u>
Sonstige Ergebnisrücklagen			
11200	Rücklagen außerordentliches Ergebnis BS	-147.887,83	-154.309,07
11201	Rücklagen außerordentliches Ergebnis GMS	-53.578,65	-55.607,09
11203	Rücklagen außerordentliches Ergebnis MKS	-55,97	0,00
		<u>-201.522,45</u>	<u>-209.916,16</u>
Ergebnisvortrag allgemein			
11250	Mittelvortrag BS	116.957,83	101.862,06
11251	Mittelvortrag GMS	33.471,79	27.162,42
11253	Mittelvortrag MKS	1.064,27	-2.202,68
		<u>151.493,89</u>	<u>126.821,80</u>
Jahresergebnis			
	JAHRESERGEBNIS	45.324,53	-147.104,00
98500	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis BS	-27.462,27	121.464,69
98501	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis GMS	-4.976,71	48.979,51
98503	Gegenkonto zu 9882-89 - Ergebnis MKS	-1.565,33	-1.808,47
98509	Gegenkonto zu 11049 Verbrauchskapital KH	-6.958,00	3.140,36
		<u>4.362,22</u>	<u>24.672,09</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>2.951.102,80</u>	<u>2.905.778,27</u>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.951.102,80 2.550,00	2.905.778,27 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	54.500,00	6.000,00
	Sonstige Verbindlichkeiten		
18000	Sonstige Verbindlichkeiten BS	8.468,00	2.281,30
18001	Sonstige Verbindlichkeiten GMS	475,82	453,26
18003	Sonstige Verbindlichkeiten MKS	367,88	28,69
18009	Sonstige Verbindlichkeiten KH	2.567,02	1.624,38
18020	Variables Kapital ZBI 12 Prof.	4.485,95	3.820,63
18030	Variables Kapital Project Metropolen 1	4.825,91	4.300,91
18031	Variables Kapital ZBI Neunte Prof.	14.793,94	12.819,90
18040	Variables Kapital ZBI 9. Prof.	<u>59.175,90</u>	<u>51.279,71</u>
		95.160,42	76.608,78
	Summe Passiva	<u>3.103.663,22</u>	<u>2.991.287,05</u>

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH			
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen			
21000	Spenden BS	19.645,12	11.560,65
21001	Spenden GMS	175,00	0,00
21003	Spenden MKS	100,00	0,00
24000	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich BS	<u>2.200,00</u>	<u>2.120,00</u>
		22.120,12	13.680,65
Übrige Ausgaben			
25100	Ausgaben satzungsmäßige Leistungen BS	58.011,95	23.868,65
25101	Ausgaben satzungsmäßige Leistungen GMS	1.250,00	309,00
27020	Porto, Telefon und Internet BS	362,99	405,08
27510	Abgaben Bundesverband BS	200,00	200,00
28110	Ausgaben Stifterpreis BS	5.141,96	5.093,59
28940	Jahresabschluss- und Prüfungskosten BS	1.900,00	4.171,75
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	400,00
29000	Sonstige Kosten BS	423,23	160,99
29009	Sonstige Kosten KH	<u>1.800,00</u>	<u>900,00</u>
		70.590,13	36.609,06
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
Nicht abziehbare Ausgaben			
34510	Abgezogene Kapitalertragsteuer BS	464,22	622,05
34511	Abgezogene Kapitalertragsteuer GMS	<u>124,75</u>	<u>205,73</u>
		588,97	827,78
VERMÖGENSVERWALTUNG			
Miet- und Pächterträge			
41203	Einnahmen Vermietung langfristig MKS	9.480,00	9.480,00
41213	Einnahmen Nebenkosten Vermietung	<u>1.299,62</u>	<u>1.871,65</u>
		10.779,62	11.351,65
Zins- und Kurserträge			
41500	Zinserträge BS	197,77	211,44
41509	Zinserträge KH	356,02	11,67
41510	Dividendenerträge BS	45.142,93	33.745,96
41511	Dividendenerträge GMS	6.895,21	4.432,01
41519	Dividendenerträge KH	5.089,00	0,00
41520	Erträge festverzinsliche Wertpapiere BS	22.700,82	24.280,80
41521	Erträge festverzinsliche Wertpapiere GMS	2.653,70	7.493,78
41523	Erträge festverzinsliche Wertpapiere MKS	307,50	135,69
41529	Erträge festverzinsliche Wertpapiere KH	1.752,50	834,45
41530	Zuschreibungen Wertpapiere BS	30.102,40	0,00
		115.197,85	71.145,80
Übertrag		-38.279,36	-12.404,54

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		-38.279,36 115.197,85	-12.404,54 71.145,80
Zins- und Kurserträge			
41531	Zuschreibungen Wertpapiere GMS	8.996,89	0,00
41539	Zuschreibungen aus Wertpapieren KH	2.327,50	0,00
41540	Zuschreibungen festverzinsliche WP BS	392,10	0,00
41541	Zuschreibungen festverzinsliche WP GMS	320,00	0,00
41560	Erträge aus Beteiligungen	0,00	488,52
		<u>127.234,34</u>	<u>71.634,32</u>
Sonstige ertragsteuerfreie Einnahmen			
40100	Verkaufserlöse Wertpapiere (UV) BS	0,00	11.965,32
43400	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchgewinn BS	147.174,50	174.208,27
43401	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchgewinn GMS	7.000,00	30.000,00
43450	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchg. BS	-138.922,08	-145.422,40
43452	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchg. GMS	-6.967,70	-28.594,44
		<u>8.284,72</u>	<u>42.156,75</u>
Abschreibungen			
45003	Abschreibungen auf Sachanlagen MKS	3.880,00	3.880,00
45030	Abschreibungen auf Finanzanlagen BS	15.960,38	105.657,35
45031	Abschreibungen auf Finanzanlagen GMS	6.221,71	40.251,91
45033	Abschreibung auf Finanzanlagen MKS	55,97	0,00
45039	Abschreibungen auf Finanzanlagen KH	0,00	2.359,55
45040	Abschreibungen auf festverz. WP	8.651,93	0,00
		<u>34.769,99</u>	<u>152.148,81</u>
Sonstige Ausgaben			
45100	Kauf Wertpapiere (Umlaufvermögen) BS	0,00	9.351,72
46000	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchv. BS	193.191,47	174.594,64
46001	Anlagenabgänge FinAnIV RBW - Buchv. GMS	25.000,00	92.627,06
46400	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchverlust BS	-190.277,11	-159.989,49
46401	Verkaufserlöse FinAnIV - Buchverlust GMS	-25.000,00	-90.214,25
46560	Aufwand aus Beteiligungen BS	4.799,01	50.570,28
46561	Aufwand aus Beteiligungen an ZBI GMS	1.099,04	11.507,40
47003	Zinsen Darlehen BS v. 19.06.2017 MKS	171,10	211,44
47100	Kosten Wertpapierverwaltung BS	4.627,10	4.448,08
47101	Kosten Wertpapierverwaltung GMS	481,02	455,86
47103	Kosten der Wertpapierverwaltung	29,33	28,69
47109	Kosten Wertpapierverwaltung KH	367,02	324,38
47120	Nebenkosten des Geldverkehrs BS	291,33	172,87
47121	Nebenkosten des Geldverkehrs GMS	223,08	108,78
47123	Nebenkosten des Geldverkehrs MKS	258,20	181,08
47129	Nebenkosten des Geldverkehrs KH	0,00	2,55
47503	Grundstücksaufwendungen MKS	634,92	850,89
47513	Grundstücksreparaturen MKS	282,16	0,00
47523	Versicherungen MKS	467,71	410,02
49000	Sonstige Kosten Vermögensverwaltg BS	0,00	199,92
		<u>16.645,38</u>	<u>95.841,92</u>
Übertrag		62.469,71	-50.762,28

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		62.469,71 16.645,38	-50.762,28 95.841,92
	Sonstige Ausgaben		
49013	Sonstige Kosten MKS	<u>499,80</u> 17.145,18	<u>499,80</u> 96.341,72
	JAHRESERGEBNIS	<u> </u>	<u> </u>
	JAHRESERGEBNIS	<u>45.324,53</u>	<u>-147.104,00</u>

ANLAGEN

Mittelverwendungsrechnung - Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert

	kumuliert	2023	2022
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		10.779,62	11.351,65
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		25.662,02	31.910,27
c) Dividenden Finanzanlagen		52.038,14	38.177,97
d) Erträge aus Beteiligungen		0,00	488,52
e) Zinserträge Umlaufvermögen		197,77	211,44
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		-3.880,00	-3.880,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		-171,10	-211,44
h) Kosten Vermögensverwaltung		-6.409,86	-6.095,08
i) Grundstücksaufwendungen		-1.384,79	-1.260,91
		76.831,80	70.692,42
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-588,97	-827,78
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		19.920,12	11.560,65
b) Sonstige Einnahmen		2.200,00	2.120,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-3.986,22	-6.037,82
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		18.133,90	7.642,83
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-59.261,95	-24.177,65
c) Ausgaben Stifterpreis		-5.141,96	-5.093,59
		-64.403,91	-29.271,24
		29.972,82	48.236,23
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		39.811,39	0,00
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		8.284,72	30.191,43
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-30.889,99	-145.909,26
f) Aufwand aus Beteiligungen		-5.898,05	-62.077,68
g) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		-2.914,36	-17.017,96
h) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	2.613,60
		8.393,71	-192.199,87
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		38.366,53	-143.963,64
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	226.552,55	25.610,60	23.564,14
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-201.522,45	8.393,71	-192.199,87
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		4.362,22	24.672,09
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		151.493,89	126.821,80
10. Mittelvortrag 31.12.		155.856,11	151.493,89

Mittelverwendungsrechnung - Bürgerstiftung Unser Schwabach

	kumuliert	2023	2022
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		0,00	0,00
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		22.700,82	24.280,80
c) Dividenden Finanzanlagen		45.142,93	33.745,96
d) Erträge aus Beteiligungen		0,00	488,52
e) Zinserträge Sonstige		197,77	211,44
f) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
g) Zinsen Vermögensverwaltung		0,00	0,00
h) Kosten Vermögensverwaltung		-4.918,43	-4.820,87
i) Grundstücksaufwendungen		0,00	0,00
		63.123,09	53.905,85
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-464,22	-622,05
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		19.645,12	11.560,65
b) Sonstige Einnahmen		2.200,00	2.120,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-2.886,22	-4.937,82
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		18.958,90	8.742,83
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-58.011,95	-23.868,65
c) Ausgaben Stifterpreis		-5.141,96	-5.093,59
		-63.153,91	-28.962,24
		18.463,86	33.064,39
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		30.494,50	0,00
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		8.252,42	28.785,87
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-24.612,31	-105.657,35
f) Aufwand aus Beteiligungen		-4.799,01	-50.570,28
g) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		-2.914,36	-14.605,15
g) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	2.613,60
		6.421,24	-139.433,31
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		24.885,10	-106.368,92
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	166.839,92	21.041,03	17.968,62
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-154.309,07	6.421,24	-139.433,31
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		-2.577,17	15.095,77
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		116.957,83	101.862,06

10. Mittelvortrag 31.12.		114.380,66	116.957,83
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

Mittelverwendungsrechnung - Gerhard Mazurczak Stiftung

	kumuliert	2023	2022
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		0,00	0,00
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		2.653,70	7.493,78
c) Dividenden Finanzanlagen		6.895,21	4.432,01
d) Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
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		-704,10	-567,64
i) Grundstücksaufwendungen		0,00	0,00
		8.844,81	11.358,15
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		-124,75	-205,73
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		175,00	0,00
b) Sonstige Einnahmen		0,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-750,00	-750,00
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		-575,00	-750,00
4. Stiftungszweck / Projektförderungen			
a) Erträge aus der Auflösung von Bewilligungen		0,00	0,00
b) Ausgaben Stiftungszweck / Projektförderungen		-1.250,00	-309,00
c) Ausgaben Stifterpreis		0,00	0,00
		-1.250,00	-309,00
		6.895,06	10.093,42
5. Außerordentliches Ergebnis			
a) Zuschreibungen Finanzanlagen		9.316,89	0,00
b) realisierte Kursgewinne / Thesaurierte Erträge		0,00	0,00
c) Erträge aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchgewinn)		32,30	1.405,56
d) Außerordentliche sonstige Erträge		0,00	0,00
e) Abschreibungen auf Finanzanlagen		-6.221,71	-40.251,91
f) Aufwand aus Beteiligungen		-1.099,04	-11.507,40
f) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		0,00	-2.412,81
g) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	0,00
		2.028,44	-52.766,56
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		8.923,50	-42.673,14
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	28.915,22	2.948,27	3.786,05
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	-55.607,09	2.028,44	-52.766,56
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		3.946,79	6.307,37
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		33.471,79	27.162,42

10. Mittelvortrag 31.12.		37.418,58	33.469,79
---------------------------------	--	------------------	------------------

Mittelverwendungsrechnung - Michael Kerling Stiftung

	kumuliert	2023	2022
Ordentliches Ergebnis			
1. Ergebnis Vermögensverwaltung			
a) Mieteinnahmen		10.779,62	11.351,65
b) Erträge festverzinsliche Wertpapiere		307,50	135,69
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		-171,10	-211,44
h) Kosten Vermögensverwaltung		-787,33	-709,57
i) Grundstücksaufwendungen		-1.384,79	-1.260,91
		4.863,90	5.425,42
2. Ertragsteuerneutrale Posten			
a) abgezogene Kapitalertragsteuer		0,00	0,00
3. Ergebnis ideeller Bereich ohne Fördermaßnahmen			
a) Spendeneinnahmen		100,00	0,00
b) Sonstige Einnahmen		0,00	0,00
c) Verwaltungsaufwendungen		-350,00	-350,00
d) Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	0,00
		-250,00	-350,00
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
		4.613,90	5.075,42
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		-55,97	0,00
f) Aufwand aus Beteiligungen		0,00	0,00
g) Verluste aus dem Abgang Finanzanlagen (Buchverlust)		0,00	0,00
h) Gewinn/Verlust aus Verkauf WP im Umlaufvermögen		0,00	0,00
		-55,97	0,00
6. Jahresüberschuss / Stiftungsergebnis		4.557,93	5.075,42
7. Einstellung Ergebnisrücklage			
davon ordentliches Ergebnis	5.186,81	1.621,30	1.808,47
entspricht max 33,3 % Ergebnis Vermögensvw.		33,3%	33,3%
davon außerordentliches Ergebnis	0,00	-55,97	0,00
8. Mittelvortrag / Mittelverwendung		2.992,60	3.266,95
9. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		1.064,27	-2.202,68

10. Mittelvortrag 31.12.		4.056,87	1.064,27
---------------------------------	--	-----------------	-----------------

Bürgerstiftung Unser Schwabach, konsolidiert

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2023

	<u>Stiftungskapital</u>			<u>Ergebnisrücklagen</u>				<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage ordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Ergebnis Verbrauchs- stiftungsfonds	Gesamt		
Stand 01.01.	780.000,00	968.805,95	1.748.805,95	200.941,95	-209.916,16		-8.974,21	151.493,89	1.891.325,63
Zustiftungen		747.593,00	747.593,00						747.593,00
Zustiftung Verbrauchsstiftungsfonds Förderverein Krankenhaus Schwabach e.V.		266.859,64				6.958,00			273.817,64
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat									0,00
Jahresergebnis GJ				25.610,60	8.393,71		34.004,31	4.362,22	38.366,53
Stand 31.12.	780.000,00	1.983.258,59	2.763.258,59	226.552,55	-201.522,45	6.958,00	25.030,10	155.856,11	2.951.102,80

Bürgerstiftung Unser Schwabach

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2023

	<u>Stiftungskapital</u>			<u>Ergebnisrücklagen</u>				<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage ordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Ergebnis Verbrauchs- stiftungsfonds	Gesamt		
Stand 01.01.	780.000,00	460.149,66	1.240.149,66	166.839,92	-154.309,07		12.530,85	116.957,83	1.369.638,34
Zustiftungen		747.593,00	747.593,00						747.593,00
Zustiftung Verbrauchsstiftungsfonds Förderverein Krankenhaus Schwabach e.V.		266.859,64	266.859,64			6.958,00			273.817,64
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat									0,00
Jahresergebnis GJ				21.041,03	6.421,24		27.462,27	-2.577,17	24.885,10
Stand 31.12.	780.000,00	1.474.602,30	2.254.602,30	187.880,95	-147.887,83	6.958,00	39.993,12	114.380,66	2.415.934,08

Gerhard Mazurczak Stiftung

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2023

	<u>Stiftungskapital</u>			<u>Ergebnisrücklagen</u>			<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage ordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Gesamt		
Stand 01.01.	0,00	300.000,00	300.000,00	28.915,22	-55.607,09	-26.691,87	33.471,79	306.779,92
Zustiftungen		0,00	0,00					0,00
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat								0,00
Jahresergebnis GJ				2.948,27	2.028,44	4.976,71	3.946,79	8.923,50
Stand 31.12.	0,00	300.000,00	300.000,00	31.863,49	-53.578,65	-21.715,16	37.418,58	315.703,42

Michael Kerling Stiftung

Entwicklung des Eigenkapitals vom 01.01. bis 31.12.2023

	<u>Stiftungskapital</u>			<u>Ergebnisrücklagen</u>			<u>Mittelvortrag</u>	<u>Eigenkapital</u>
	Grundstock	Zustiftungen	Gesamt	Ergebnisrücklage ordentliches Ergebnis	Ergebnisrücklage außerordentliches Ergebnis	Gesamt		
Stand 01.01.	0,00	208.656,29	208.656,29	5.186,81	0,00	5.186,81	1.064,27	214.907,37
Zustiftungen		0,00	0,00					0,00
Änderung Rücklagenausweis gemäß Beschluss Stiftungsrat								0,00
Jahresergebnis GJ				1.621,30	-55,97	1.565,33	2.992,60	4.557,93
Stand 31.12.	0,00	208.656,29	208.656,29	6.808,11	-55,97	6.752,14	4.056,87	219.465,30

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. 801.691,23 € und

Geldbeständen in Höhe von 15.268,27 €. Mithin gesamt 816.959,50 €.

Passivisch sind Treuhandverpflichtungen i.H.v. 3.827,22 € sowie Eigenkapital i.H.v. 813.132,28 € vorhanden.