

BILANZ
Anne Frank Zentrum e.V.

Berlin

zum
31. Dezember 2022

Seite 39

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28.696,00		23.116,00	1. nutzungsgebundenes Vermögen	82.527,11		70.378,33
2. geleistete Anzahlungen immat. Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	28.696,00	2.084,00	2. Freie Rücklagen	<u>592.275,45</u>	674.802,56	494.562,82
II. Sachanlagen				II. Bilanzgewinn		0,00	0,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		447.631,00	514.699,00	Summe Vereinsvermögen		674.802,56	564.941,15
B. Umlaufvermögen				B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		397.729,78	455.707,90
I. Vorräte				C. Rückstellungen			
fertige Erzeugnisse und Waren		7.928,52	8.733,36	1. Umsatzsteuerrückstellungen (Ist-Versteuerung)	92,29		12,33
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. sonstige Rückstellungen	<u>60.963,80</u>	61.056,09	48.038,66
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.285,23		3.962,77	D. Verbindlichkeiten			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>59.895,73</u>	68.180,96	59.636,00	1. erhaltene Anzahlungen	17.680,00		34.130,00
III. Kassenbestände, Guthaben bei Kreditinstituten		780.883,74	683.894,91	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.276,80		12.976,19
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.071,00	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>167.774,99</u>	199.731,79	181.390,81
		<u>1.333.320,22</u>	<u>1.297.197,04</u>			<u>1.333.320,22</u>	<u>1.297.197,04</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		<u>336.276,42</u>	<u>216.617,63</u>
2. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.866,46		0,00
b) Erträge Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	113.370,97		98.198,22
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.431.518,04</u>	2.548.755,47	2.165.855,29
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.668,79		16.721,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>141.364,90</u>	155.033,69	84.825,79
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.339.916,53		1.177.377,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>291.672,98</u>	1.631.589,51	263.683,39
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		128.213,41	115.878,75
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	124.805,67		105.883,83
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	13.891,28		13.158,84
c) Reparaturen und Instandhaltungen	117.261,68		52.498,72
d) Öffentlichkeits- und Reisekosten	202.378,66		171.679,03
e) verschiedene betriebliche Kosten	345.673,02		357.754,78
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	277,00		10,00
g) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	511,32		284,57
Übertrag	<u>804.798,63</u>	<u>970.195,28</u>	<u>120.914,60</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	804.798,63	970.195,28	120.914,60
h) Einstellungen Sonderposten Investitionszuschüsse	<u>55.392,85</u>	860.191,48	128.077,53
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		320,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>462,69</u>	<u>4.476,63</u>
9. Ergebnis nach Steuern vom Ertrag		109.861,11	11.639,56-
10. sonstige Steuern		0,30-	5.717,03
11. Jahresüberschuss		109.861,41	17.356,59-
12. Entnahmen aus Gewinnrücklagen zweckgeb. Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO		0,00	87.734,92
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) nutzungsgebundenes Vermögen	12.148,78		70.378,33
b) in freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>97.712,63</u>	109.861,41	0,00
14. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 des Vereins Anne Frank Zentrum e.V. mit Sitz in Berlin, eingetragen beim Amtsgericht Charlottenburg unter der Nummer VR 14667 B, ist in Anlehnung an die für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt worden. Dabei erfolgt die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Die ausgewiesenen Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten inklusive der notwendigen Anschaffungsnebenkosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Forderungen, liquide Mittel und Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, soweit sie Ausgaben für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Soweit die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens durch Zuschüsse finanziert waren, wurde in Anwendung der Richtlinie 6.5 EStR ein Sonderposten gebildet, der den ggf. anteiligen Restbuchwert der bezuschussten Anlagegüter zum Bilanzstichtag ausweist.

Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gegeben ist.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von Euro 3.929,89 haben eine Laufzeit größer als 1 Jahr.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr einem Jahr bestehen nicht.

4. Anlagenspiegel

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2022

Anne Frank Zentrum e.V. gemeinnütziger Verein, 10178 Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2022	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2021
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Anlagevermögen									
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten									
	94.984,83	19.687,10	20.680,69	2.084,00	67.379,24	16.178,10	0,00	28.696,00	23.116,00
2. geleistete Anzahlungen immat. Vermögensgegenstände	2.084,00	0,00	0,00	2.084,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	2.084,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	97.068,83	19.687,10	20.680,69	0,00	67.379,24	16.178,10	0,00	28.696,00	25.200,00
II. Sachanlagen									
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung									
	1.224.317,23	45.231,31	3.115,93	0,00	818.801,61	112.035,31	0,00	447.631,00	514.699,00
Summe Sachanlagen	1.224.317,23	45.231,31	3.115,93	0,00	818.801,61	112.035,31	0,00	447.631,00	514.699,00
Summe Anlagevermögen	1.321.386,06	64.918,41	23.796,62	0,00	886.180,85	128.213,41	0,00	476.327,00	539.899,00

5. Sonstige Angaben

Mitglieder des Vorstands laut Wahl	Ulrich Funk, Berlin, Vorsitzender Ronald Leopold, Amsterdam (NL), stellv. Vorsitzender Mireille Pondman, Gouda (NL), Kassenwartin ab 05.12.2022 Jens-Uwe Fechner, Berlin, Beisitzer Shelly Kupferberg, Berlin
---------------------------------------	---

Der Verein wird gerichtlich und außergerichtlich durch jeweils zwei Vorstandsmitglieder gemeinsam vertreten.

Geschäftsführung/ besonderer Vertreter gemäß § 30 BGB	Veronika Nahm
---	---------------

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte der Verein 40 Personen (Vorjahr: 38).

Berlin,