

**BDL Saale
Steuerberatungsgesellschaft mbH**

**Am Planetarium 6
07743 Jena**

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

**Sepsis-Stiftung
Jena**

Geschäftsstelle

Hindenburgdamm 27

12203 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/641/09712

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung -

Sepsis-Stiftung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns 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 handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

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 Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Es gelten die beigefügten „Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften“ mit Stand Oktober 2023.

Jena, den 21.06.2024


Arnd Meyer
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater


Siegrun Döring
Steuerberaterin

BDL Saale
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt</u>
Bescheinigung	1
Bilanz zum 31.12.2023	2
Kontennachweis zur Bilanz 2023	4
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar bis 31. Dezember 2023	6
Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung 2023	8

Anlagen

- 1 Entwicklung Anlagevermögen zum 31.12.2023
- 2 Rücklagenspiegel 2023
- 3 Allgemeine Geschäftsbedingungen

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Sonstige Anlagen und Ausstattung		7.502,00	9.315,00
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		171.000,00	171.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	185.157,33	70.108,86	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.751,66</u>	190.908,99	5.939,40
II. Kasse, Bank		296.536,64	338.511,82
C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN			
		3.446,12	169,86
		<hr/>	<hr/>
		669.394,75	595.045,94
		<hr/>	<hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2023**Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stiftungskapital			
1. Errichtungskapital		317.198,69	317.198,69
II. Rücklagen			
1. Ergebnisrücklagen		64.806,40	64.806,40
a) Freie Rücklage			
III. Ergebnisvorträge			
1. Ideeller Bereich	253.953,75		276.342,14
2. Vermögensverwaltung	80,04-		80,04-
3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	159.161,39-		159.161,39-
4. Andere ertragsteuer- pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	<u>96.530,71</u>	191.243,03	96.575,50
IV. Jahresergebnis		29.377,78	22.433,18-
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	9.457,00		4.268,94
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.000,00</u>	11.457,00	1.500,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	46,76		14,54
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>55.265,09</u>	55.311,85	16.014,34
		669.394,75	595.045,94
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
27 EDV-Software, entgeltl. erworben				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Sonstige Anlagen und Ausstattung				
320 Büroeinrichtung		3.894,00		5.101,00
405 Betriebsausstattung		<u>3.608,00</u>	7.502,00	4.214,00
Wertpapiere des Anlagevermögens				
545 Wertpapiere des Anlagevermögens			171.000,00	171.000,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
655 Forderungen aus Vereinsbereichen			185.157,33	70.108,86
Sonstige Vermögensgegenstände				
700 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00		1.521,96
853 Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar		66,84		0,00
1919 Umsatzsteuer Vorjahr		6.504,81		504,13
1920 Umsatzsteuer laufendes Jahr		<u>819,99-</u>	5.751,66	3.913,31
Kasse, Bank				
945 SPK Kto. 18029256		192.637,83		216.567,09
950 SPK Kto. 18030793		780,25		780,25
951 paypal		3.930,63		3.380,30
952 Sparkasse 18052126		10.700,01		9.275,01
956 Sparkasse Kto.: 18030807		87.529,32		104.263,90
957 18053106		<u>958,60</u>	296.536,64	4.245,27
AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPosten				
990 Aktive Rechnungsabgrenzung			3.446,12	169,86
Summe Aktiva				
			669.394,75	595.045,94

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Stiftungskapital				
1100	Errichtungskapital			
1100	Errichtungskapital		317.198,69	317.198,69
Rücklagen				
Freie Rücklage				
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	64.397,95		64.397,95
1074	Rücklage aus Vermögensverwaltung	<u>408,45</u>	64.806,40	408,45
Ideeller Bereich				
1082	Vortrag ideeller Bereich		253.953,75	276.342,14
Vermögensverwaltung				
1084	Vortrag Vermögensverwaltung		80,04-	80,04-
Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe				
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe		159.161,39-	159.161,39-
Andere ertragsteuer-pflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe				
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe		96.530,71	96.575,50
Jahresergebnis				
	Jahresergebnis		29.377,78	22.433,18-
Steuerrückstellungen				
1210	Steuerrückstellungen		9.457,00	4.268,94
sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		2.000,00	1.500,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
943	SPK Konto 18061460		46,76	14,54
Sonstige Verbindlichkeiten				
1800	Sonstige Verbindlichkeiten	55.265,09		12.442,67
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>0,00</u>	55.265,09	3.571,67
Summe Passiva				
			669.394,75	595.045,94
			<u><u>=====</u></u>	<u><u>=====</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen		6.283,35	139,62
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	152,36		68,99
2. Personalkosten	28.168,84		0,00
3. Reisekosten	155,30		0,00
4. Raumkosten	1.008,97		728,80
5. Übrige Ausgaben	<u>6.800,72</u>	36.286,19	8.759,86
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>30.002,84-</u>	<u>9.418,03-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	35.829,64		52.353,10
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	1.669,77		200,00
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	<u>0,00</u>	37.499,41	25,00
II. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)			
1. Nicht abziehbare Ausgaben			
	5.798,50		6.189,73
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>31.700,91</u>	<u>46.338,37</u>
C. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Umsatzerlöse	18.851,17		72.908,86
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>673.779,38</u>	692.630,55	617.024,03
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	329.866,06		219.250,39
Soziale Abgaben	137.326,17		90.834,60
	<u>—————</u>	<u>—————</u>	<u>—————</u>
Übertrag	467.192,23-	694.328,62	416.768,24

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	467.192,23-	694.328,62	416.768,24
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.526,73		1.509,28
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>218.845,46</u>	688.564,42	461.078,65
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		31,00	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		<u>4.035,13</u>	<u>82.740,03-</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	369,63
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>0,00</u>	<u>369,63-</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		<u>4.035,13</u>	<u>83.109,66-</u>

D. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE

I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	75.521,01		75.000,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>15,63</u>	75.536,64	4,95
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	30.558,09		29.208,45
Soziale Abgaben	12.721,17		14.951,61
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	233,91		98,19
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>8.378,89</u>	51.892,06	6.990,56
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>23.644,58</u>	<u>23.756,14</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>23.644,58</u>	<u>23.756,14</u>

E. JAHRESERGEBNIS	<u>29.377,78</u>	<u>22.433,18-</u>
--------------------------	-------------------------	--------------------------

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		6.283,35	139,62
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen		152,36-	68,99-
Personalkosten				
2551	Löhne und Gehälter	14.223,05-		0,00
2553	Abgeführte Lohnsteuer	5.665,80-		0,00
2555	Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.153,37-		0,00
2558	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>126,62-</u>	28.168,84-	0,00
Reisekosten				
2561	Reisekosten Arbeitnehmer		155,30-	0,00
Raumkosten				
2661	Miete, Pacht	886,69-		728,80-
2663	Raumnebenkosten	<u>122,28-</u>	1.008,97-	0,00
Übrige Ausgaben				
2701	Bürobedarf	5,74-		29,55-
2702	Porto, Telefon	168,06-		77,47-
2704	Sonstige Verwaltungskosten	102,12-		28,23-
2751	Abgaben Landesverband	10,24-		9,67-
2752	Abgaben Fachverband	119,81-		108,40-
2800	Mitgliederpflege	0,00		62,17-
2810	Repräsentationskosten	634,23-		4.158,18-
2894	Rechts- und Beratungskosten	535,59-		335,87-
2900	Sonstige Kosten	1.698,58-		35,47-
2903	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	<u>3.526,35-</u>	6.800,72-	3.914,85-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		35.829,64	52.353,10
Sonstige steuerneutrale Einnahmen				
3215	Sonstige Einnahmen		1.669,77	200,00
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben				
3250	Nicht abziehb. Ausgaben Bereich 2000		0,00	25,00-
Nicht abziehbare Ausgaben				
3853	Gewerbesteuer	2.841,00-		3.000,50-
3855	Körperschaftsteuer	2.957,50-		2.974,58-
3870	Gezahlte Zinsen nach § 233 a AO	<u>0,00</u>	5.798,50-	214,65-
<hr/>				
Übertrag			1.698,07	36.920,34

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.698,07	36.920,34
SONSTIGE ZWECKBETRIEBE				
	Umsatzerlöse			
6000	Umsatzerlöse	18.851,17		70.108,86
6006	Teilnahmegebühr WSD	<u>0,00</u>	18.851,17	2.800,00
	Sonstige betriebliche Erträge			
6060	Sonstige betriebliche Erträge	193,31		45,57
6070	Veranstaltungsgebundene Zuschüsse	<u>673.586,07</u>	673.779,38	616.978,46
	Löhne und Gehälter			
6200	Löhne und Gehälter	235.897,61-		159.096,44-
6255	Abgeführte Lohnsteuer	<u>93.968,45-</u>	329.866,06-	60.153,95-
	Soziale Abgaben			
6250	Gesetzliche Sozialaufwendungen	135.226,21-		90.834,60-
6251	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>2.099,96-</u>	137.326,17-	0,00
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen		2.526,73-	1.509,28-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.870,94-		464,54-
6305	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	417,82-		419,60-
6306	Bewirtungskosten (nicht abzugsfähig)	179,08-		97,83-
6310	Reisekosten	3.655,27-		14.245,24-
6315	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		88,00-
6320	Reisekosten Arbeitnehmer	2.553,66-		352,27-
6321	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		7.635,99-
6325	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	0,00		747,40-
6328	Veranstaltungsabhängige Kosten	114.406,13-		348.118,00-
6339	Miete, Pacht	15.961,66-		9.543,42-
6340	Verwaltungskosten	3.672,67-		1.546,00-
6341	Porto, Telefon	2.658,67-		1.014,44-
6343	Bürobedarf	90,79-		408,46-
6346	Repräsentationskosten	25.525,67-		4.990,48-
6364	Rechts- und Beratungskosten	8.472,86-		4.398,04-
6377	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	<u>14.380,24-</u>	218.845,46-	67.008,94-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
6450	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		31,00-	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
6840	Verwaltungskosten		0,00	369,63-
Übertrag			5.733,20	46.189,32-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Sepsis-Stiftung Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			5.733,20	46.189,32-
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
	Umsatzerlöse			
8030	Erlöse 19% USt		75.521,01	75.000,00
	Sonstige betriebliche Erträge			
8100	Sonstige betriebliche Erträge		15,63	4,95
	Löhne und Gehälter			
8210	Löhne und Gehälter	21.852,77-		22.065,53-
8232	Abgeführte Lohnsteuer	<u>8.705,32-</u>	30.558,09-	7.142,92-
	Soziale Abgaben			
8230	Gesetzliche Sozialaufwendungen	12.526,77-		14.788,51-
8236	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>194,40-</u>	12.721,17-	163,10-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
8240	Abschreibungen auf Sachanlagen		233,91-	98,19-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
8302	Miete, Pacht	1.740,74-		1.037,42-
8308	Verwaltungskosten	3.331,01-		13,76-
8310	Bürobedarf	9,90-		42,05-
8312	Porto	289,95-		110,28-
8318	Versicherungen, Beiträge	0,00		154,30-
8320	Sonstige Abgaben	989,03-		967,33-
8330	Werbe- und Reisekosten	1.094,23-		4.187,33-
8374	Rechts- und Beratungskosten	<u>924,03-</u>	8.378,89-	478,09-
JAHRESERGEWINIS				
	Jahresergebnis		29.377,78	22.433,18-
			<u>=====</u>	<u>=====</u>