

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.

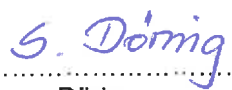
Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben 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. Ergebnismrücklagen | | | |
| a) Freie Rücklage | | 64.806,40 | 64.806,40 |
| 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 |
| | | <u>669.394,75</u> | <u>595.045,94</u> |

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 | | 1,00 | 1,00 |
| | 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 RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN | | | |
| 990 | Aktive Rechnungsabgrenzung | | 3.446,12 | 169,86 |
| | Summe Aktiva | | <u>669.394,75</u> | <u>595.045,94</u> |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**Sepsis-Stiftung Stiftung, Berlin****PASSIVA**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|--|---------------|----------------------|-------------------|
| | Stiftungskapital | | | |
| | 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 | | <u>669.394,75</u> | <u>595.045,94</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 | <u>137.326,17</u> | | <u>90.834,60</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 immate- rielle 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 Soziale Abgaben | 30.558,09 12.721,17 | | 29.208,45 14.951,61 |
| 4. Abschreibungen Abschreibungen auf immate- rielle 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 abzieh. 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 abzieh. Ausgaben Bereich 2000 | | 0,00 | 25,00- |
| Nicht abziehbare Ausgaben | | | | |
| 3853 | Gewerbsteuer | 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- |
| 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 | Bewertungskosten (abzugsfähig) | 417,82- | | 419,60- |
| 6306 | Bewertungskosten (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 abzieh. 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 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- |
| JAHRESERGEBNIS | | | | |
| | Jahresergebnis | | 29.377,78 | 22.433,18- |