

URSULA MAURER-HÄRLE

Diplom-Volkswirtin

Steuerberaterin

Lammgasse 4

88299 Leutkirch

Telefon 07561-4163 Telefax 07561-71710

Bilanz zum 31. Dezember 2023

und

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Jahr 2023**

für

**Dachverband
Anthroposophische Medizin
in Deutschland e.V.**

Axel-Springer-Str. 54b, 10117 Berlin

Konten:

Leutkircher Bank (BLZ 65091040) Nr. 37086006; Kreissparkasse Leutkirch (BLZ 65050110) Nr. 17420367

Steuernummer: 91482/90015

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Abschlussvermerk	3
Bilanz zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich)	4
Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich)	5 - 6
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2023 bis zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich)	7
Einzelnachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2023 bis zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich)	8 - 9
Entwicklung des Anlagevermögens	10
Rücklagenspiegel	11
Einzelaufstellungen und Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	12
Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlustrechnung 2020 – 2023	13

Abschlussvermerk

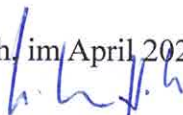
der nachfolgende Jahresabschluss zum 31.12.2023 wurde von mir auf der Grundlage der in meinem Büro erstellten Buchhaltung (System DATEV), der überlassenen Unterlagen und der erteilten Auskünfte erstellt.

Sämtliche Geschäftsvorfälle und Kontenbewegungen sind durch Rechnungen oder sonstige Aufzeichnungen belegt.

Die Anforderungen an eine lückenlose, richtige, zeitgerechte und geordnete Dokumentation der Geschäftsvorfälle sind erfüllt.

Bei der Abschlusserstellung wurde auftragsgemäß eine Prüfung auf Vollständigkeit und auf Plausibilität von Einnahmen und Ausgaben durchgeführt. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Leutkirch/ im April 2024



(Ursula Maurer-Härle, Steuerberaterin)

Bilanz zum 31.12.2023

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
AKTIVA		
<u>A. Anlagevermögen</u>		
Sachanlagen	18,00	15,00
<u>B. Umlaufvermögen</u>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.428,66	4.629,86
II. Guthaben bei Kreditinstituten	58.670,71	17.462,40
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.391,53</u>	<u>0,00</u>
Summe der AKTIVA	<u>63.508,90</u>	<u>22.107,26</u>
PASSIVA		
<u>A. Kapital</u>		
I. Gewinnrücklagen	6.776,00	6.776,00
II. Gewinnvortrag	6.042,94	73.428,07
III. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	<u>11.089,05</u>	<u>- 67.385,15</u>
Summe Kapital	23.907,99	12.818,94
B. Rückstellungen	3.000,00	1.098,94
C. Verbindlichkeiten	36.600,91	8.189,38
D. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Summe der PASSIVA	<u>63.508,90</u>	<u>22.107,26</u>

Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich)

A K T I V A

			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. <u>Sachanlagen</u>				
1. Betriebsausstattung		5,00		5,00
2. Büroeinrichtung		8,00		8,00
3. Geringwertige Wirtschaftsgüter		<u>5,00</u>	18,00	2,00
B. <u>Umlaufvermögen</u>				
I. <u>Forderungen</u>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	700,00			1.222,78
2. Sonstige Vermögens- gegenstände	<u>2.728,66</u>	3.428,66		3.407,08
II. <u>Flüssige Mittel</u>				
1. Girokonto GLS-Bank Nr. 61584900	13.209,45			1.417,74
2. Girokonto GLS-Bank Nr. 61584903	28.293,57			3.275,91
3. Festgeldkonto GLS-Bank Nr. 61584901	12.977,12			12.768,75
4. Paypal	<u>4.190,57</u>	<u>58.670,71</u>	62.099,37	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung			<u>1.391,53</u>	<u>0,00</u>
Summe der A K T I V A			<u>63.508,90</u>	<u>22.107,26</u>

Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2023 (mit Vorjahresvergleich) - Fortsetzung

PASSIVA

	EUR	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
A. <u>Kapital</u>				
I. <u>Gewinnrücklagen</u>				
freie Rücklagen			6.776,00	6.776,00
II. <u>Gewinnvortrag</u>				
1. Gewinnvortrag			6.042,94	33.428,09
2. Auflösung Rücklagen			0,00	40.000,00
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag			<u>11.089,05</u>	<u>- 67.385,15</u>
			23.907,99	12.818,94
B. <u>Rückstellungen</u>				
Rückstellung für Abschluss-Erstellung			3.000,00	700,00
sonstige Rückstellungen			0,00	398,94
C. <u>Verbindlichkeiten</u>				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			0,00	1.201,90
2. Sonstige Verbindlichkeiten			6.600,91	6.987,48
3. Darlehen			<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
Summe der PASSIVA			<u>63.508,90</u>	<u>22.107,26</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
ERTRÄGE		
<u>Mitgliedsbeiträge</u>		
nicht gebundene Mitgliedsbeiträge	177.238,80	182.212,79
Spenden	63.265,00	6.915,00
Projektmittel	5.017,67	0,00
Sonstige Einnahmen	<u>17.744,13</u>	<u>19.990,90</u>
Summe der Einnahmen	263.265,60	209.118,69
AUFWENDUNGEN		
Personalkosten	193.606,34	192.663,75
Öffentlichkeitsarbeit	24.806,40	45.615,00
Reisekosten	2.631,51	1.889,45
Vereinsarbeit, Ausschusstätigkeit	468,08	2.464,28
Raumkosten	19.092,52	19.488,32
Versicherungen, Abgaben	299,46	1.409,00
Verwaltungskosten	5.873,06	8.133,24
Sonstige Kosten	3.506,01	4.341,80
Abschreibung	1.593,17	199,00
Spenden	<u>300,00</u>	<u>300,00</u>
Summe der Aufwendungen	252.176,55	276.503,84
JAHRESFEHLBETRAG / -ÜBERSCHUSS 2023	<u>11.089,05</u>	<u>- 67.385,15</u>

Einzelnachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023

		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
ERTRÄGE			
<u>Mitgliedsbeiträge</u>			
nicht gebundene Mitgliedsbeiträge		177.238,80	182.212,79
Spenden		63.265,00	6.915,00
Projektförderung (Allianz für integrative Medizin)		5.017,67	0,00
<u>Sonstige Einnahmen</u>			
Einnahmen aus dem Verkauf von Broschüren	2.282,78		1.090,90
Einnahmen aus Beratungstätigkeit	0,00		3.050,00
Einnahmen aus Geschäftsführungstätigkeit	3.818,49		7.200,00
Einnahmen weiterberechneten Kosten (Projekt Wikipedia Misteltherapie)	11.400,00		8.650,00
sonstige Einnahmen	<u>242,86</u>	17.744,13	0,00
Summe Erträge		263.265,60	209.118,69
AUFWENDUNGEN			
<u>Personalkosten</u>			
Brutto-Gehälter	157.803,36		156.357,77
gesetzliche soziale Aufwendungen	35.591,78		36.281,98
freiwillige soziale Aufwendungen	<u>211,20</u>	193.606,34	24,00
<u>Öffentlichkeitsarbeit</u>			
Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	5.414,89		24.733,95
Medienbeobachtung	2.653,70		2.158,79
Hotline „Gesundheit Aktiv“	1.754,25		1.335,73
Veranstaltung „Zukunft Prävention“	396,89		891,03
Projekt Misteltherapie Wikipedia	11.400,00		8.650,02
Projekt AMG	0,00		1.707,65
Projekt AIM	3.085,32		6.137,83
Bewertungskosten	<u>101,35</u>	24.806,40	0,00
<u>Reisekosten</u>			
Reisekosten Mitarbeiter und Gäste	2.145,11		695,70
Reisekosten Vorstand	<u>486,40</u>	<u>2.631,51</u>	<u>1.193,75</u>
Übertrag Aufwendungen		221.044,25	240.168,20

	Geschäftsjahr EUR		Vorjahr EUR
Übertrag Aufwendungen	221.044,25		240.168,20
<u>Vereinsarbeit, Ausschusstätigkeit</u>			
Mitgliederversammlung	0,00		1.185,00
sonstige Vorstandsarbeit	<u>468,08</u>	468,08	1.279,28
<u>Raumkosten</u>			
Mieten	16.841,70		16.697,22
Nebenkosten, sonstige Raumkosten	922,00		1.216,09
Reinigung	<u>1.328,82</u>	19.092,52	1.575,01
<u>Versicherungen, Beiträge, Abgaben</u>			
Versicherungen	50,77		291,56
Abgaben	73,44		73,44
Künstlersozialkasse	<u>175,25</u>	299,46	1.044,00
<u>Verwaltungskosten</u>			
Porti	343,50		403,60
Telefon, Internet	905,71		976,45
Bürobedarf	105,99		384,46
EDV-Kosten	96,22		177,52
Fachliteratur	576,27		1.625,58
Fortbildung	35,00		0,00
Rechts- und Beratungskosten	3.253,54		4.099,09
Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>556,83</u>	5.873,06	466,54
<u>Sonstige Kosten</u>			
Stellenanzeigen	2.616,81		3.559,29
Corona-Schutz	0,00		329,43
Kopiererwartung, Instandhaltung	300,88		286,60
übrige Kosten	<u>588,32</u>	3.506,01	166,48
Abschreibung		1.593,17	199,00
Spenden		300,00	300,00
Summe der Aufwendungen	252.176,55		276.503,84
JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	<u>11.089,05</u>		<u>- 67.385,15</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023**Anlagevermögen**

	Stand am 01.01.23	Zugänge 2023	Abschreibungen 2023	Stand am 31.12.23
<u>Betriebsausstattung</u>				
Altbestand	1,00	0,00	0,00	1,00
Garderoben (Zugang 3/05)	1,00	0,00	0,00	1,00
Möblierung Konferenzraum (Zugang 3/05)	1,00	0,00	0,00	1,00
Messestand, (Zugang 9/08)	1,00	0,00	0,00	1,00
Display, 11/10	1,00	0,00	0,00	1,00
	<u>5,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5,00</u>
<u>Büroausstattung</u>				
Anschaffungen in Vorjahren	6,00	0,00	0,00	6,00
Schreibtisch, 8.4.14	1,00	0,00	0,00	1,00
Drucker, 12.5.14	1,00	0,00	0,00	1,00
	<u>8,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8,00</u>
<u>Geringwertige Wirtschaftsgüter</u>				
Altbestand	2,00	0,00	0,00	2,00
Zugänge 2023	<u>0,00</u>	<u>1.596,17</u>	<u>1.593,17</u>	<u>3,00</u>
	<u>2,00</u>	<u>1.596,17</u>	<u>1.593,17</u>	<u>5,00</u>

Rücklagenspiegel

	Stand am 01.01.23	Verbrauch 2023	Auflösung 2023	Zuführung 2023	Stand am 31.12.23
Freie Rücklagen	<u>6.776,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.776,00</u>

Forderungen

Mitgliedsbeitrag Verband Öldispersionsbäder

700,00**Sonstige Vermögensgegenstände**

Mietkaution

2.728,66**Eigenkapital**

Der Gewinnvortrag zum 1.1.2023 beträgt € 6.042,94.

Der Jahresüberschuss für das Jahr 2023 beträgt € 11.089,05.

Sonstige Verbindlichkeiten

Hotline Gesundheit Aktiv

74,25

Künstlersozialkasse 12/23

85,75

Künstlersozialkasse Vorjahre

233,62

Umsatzsteuer IV/23

496,74

Umsatzsteuer Rest 2022

16,78

Umsatzsteuer Rest 2023

380,35

Lohnsteuer 12/23

5.313,426.600,91

Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlust-Rechnung

	2023	2022	2021	2020
<u>Basis-Haushalt</u>				
<u>Erträge</u>				
Mitgliedsbeiträge	177.238,80	182.212,79	204.510,62	237.460,70
Spenden, Projektgelder	68.282,67	6.915,00	5.388,00	0,00
Geschäftsführung, Kostenumlagen	15.218,49	18.900,00	21.008,41	10.250,00
Sonstige Einnahmen	2.525,64	1.090,90	1.285,10	1.978,96
Summe Erträge	263.265,60	209.118,69	232.192,14	249.689,66
<u>Aufwendungen</u>				
Personalkosten	193.606,34	192.663,74	212.906,21	196.461,83
Öffentlichkeitsarbeit	24.806,40	45.615,00	31.811,42	8.411,80
Reisekosten	2.631,51	1.889,45	1.426,80	2.403,27
Vereinsarbeit, Ausschuss- tätigkeit	468,08	2.464,28	2.534,79	3.260,83
Raumkosten	19.092,52	19.488,32	18.543,50	18.408,62
Versicherungen, Abgaben	299,46	1.409,00	3.824,51	576,39
Verwaltungskosten	5.873,06	8.133,24	6.037,64	6.780,35
Sonstige Kosten	3.506,01	4.341,80	781,11	845,32
Abschreibungen	1.593,17	199,00	310,25	197,00
Spenden	300,00	300,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	252.176,55	276.503,83	278.176,23	237.345,41
Jahresergebnis Basis-Haushalt	11.089,05	- 67.385,15	- 45.984,09	12.344,25
<u>Kongresse + Kampagnen</u>				
Einnahmen Kongresse und Kampagnen)	0,00	0,00	0,00	84.306,50
Kongress und Kampagnen Ausgaben	0,00	0,00	6.016,00	106.109,87
Jahresergebnis Kongresse und Kampagnen	0,00	0,00	- 6.016,06	- 21.803,37
<u>Gesamt-Ergebnis</u>	11.089,05	- 67.385,15	- 52.000,15	- 9.459,12