

Bundesverband Soziokultur e.V.

Lehrter Str. 27 - 30, 10557 Berlin

Rechnungsstelle Fuchsenwiese 1, 91054 Erlangen

Steuernr. 216 / 107 / 30466



Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2022

Inhalt

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanzerläuterungen

Entwicklung des Anlagevermögens

BILANZ auf den 31. Dezember 2022

AKTIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Anlagevermögen		
Bürogeräte / Büroeinrichtung	8.237,00 €	15.292,00 €
II. Umlaufvermögen		
Kasse Geschäftsstelle Berlin	64,80 €	
Kasse Projekt NEUSTART KULTUR	468,98 €	
Girokonto Sparkasse Erlangen	<u>4.611.644,69 €</u>	4.612.178,47 €
		3.129.236,68 €
Geleistete Kautionen	39.773,55 €	
Umsatzsteuer-Forderungen	14.824,65 €	
Sonstige Forderungen	5.413,63 €	
Vorauszahlungen KSK + VBG	<u>8.087,11 €</u>	68.098,94 €
		<u>67.882,42 €</u>
Summe Umlaufvermögen	<u>4.680.277,41 €</u>	<u>3.197.119,10 €</u>
III. Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzung	40,29 €	4,50 €

4.688.554,70 €
=====

3.212.415,60 €
=====

Erlangen, 01. August 2023



BILANZ auf den 31. Dezember 2022

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
I. Eigenkapital			
Vortrag 2021	1.345,77 €		
Überschuss 2022	39.406,94 €		
Rücklagenbildung 2022	<u>-39.000,00 €</u>	1.752,71 €	1.345,77 €
II. Rücklagen			
Freie Rücklage (§ 62 Abs.1 Nr.3 AO)			
Vortrag 2021	35.000,00 €		
Rücklagenbildung 2022	39.000,00 €	74.000,00 €	35.000,00 €
III. Verbindlichkeiten			
Rückstellungen	2.104,87 €		
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>184.039,13 €</u>	186.144,00 €	323.146,14 €
IV. Rechnungsabgrenzungsposten			
Passive Rechnungsabgrenzung		4.426.657,99 €	2.852.923,69 €
		4.688.554,70 €	3.212.415,60 €
		=====	=====

Erlangen, 01. August 2023



Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

ÜBERSICHT

	2022	2021
Ideeller Bereich	278.094,65 €	264.223,36 €
Zweckbetriebe		
Geschäftsstelle	-238.687,71 €	-258.392,48 €
Bilanzgewinn/-verlust	39.406,94 € =====	5.830,88 € =====

Erlangen, 01. August 2023

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

Ideeller Bereich

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Zentrale Verbandskosten		
Anteilige Sachkosten Geschäftsstelle	25.887,19 €	
Anteilige Personalkosten Geschäftsstelle	39.825,19 €	
Nichtanrechenbare Vorsteuer der anteiligen Kosten	2.303,77 €	
Mitgliedsbeiträge und Spenden		
Mitgliedsbeiträge	865,00 €	78.967,00 €
Erhaltene Spenden		1,80 €
Zuschüsse		
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		268.000,00 €
Projekt "Jugend ins Zentrum!"		
Sachkosten	18.487,54 €	
Personalkosten	177.098,76 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Projekte	1.201.404,83 €	
Zuwendung des Bundesministeriums für Forschung und Bildung (BMBF)		1.396.991,13 €
Projekt "UTOPOLIS - Soziokultur im Quartier"		
Sachkosten	89.252,71 €	
Personalkosten	179.446,12 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Projekte	1.388.120,70 €	
Zuwendung des Bundesministeriums des Innern, für Bau und Heimat (BMI) und der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		1.656.820,53 €
Projekt "NEUSTART KULTUR - Pandemiebedingte Investitionen"		
Sachkosten	264.609,39 €	
Personalkosten	1.356.810,36 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Einrichtungen	14.642.322,27 €	
Verkaufserlöse Inventar		225,00 €
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		16.263.521,02 €

Bundesverband Soziokultur e.V.

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022, Ideeller Bereich, Blatt 2

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Projekt "NEUSTART KULTUR - Pandemiebedingte Programmförderung"		
Sachkosten	251.515,76 €	
Personalkosten	1.388.728,29 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Einrichtungen	19.923.622,85 €	
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		21.563.868,90 €
Überschuss	278.094,65 €	
	<hr/> 41.228.395,38 € =====	<hr/> 41.228.395,38 € =====

Erlangen, 01. August 2023

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

Zweckbetrieb "Geschäftsstelle"

(Fortbildung, Erfahrungsaustausch, Beratung, Förderung/Anerkennung der Soziokultur)

	Aufwand	Ertrag
Geschäftsstelle / Rechnungsstelle		
Allgemeine Bürokosten	8.844,28 €	
Raumkosten	9.488,79 €	
Büroausstattung, AfA/Investitionsabzüge Büro	8.264,74 €	
Reisekosten	6.797,45 €	
Honorare, Dienstleistungen	39.950,59 €	
Veranstaltungskosten	12.650,30 €	
Druck- und Herstellungskosten Infodienst/Broschüren	14.565,65 €	
Versicherungen	2.057,44 €	
Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	0,00 €	
Nebenkosten Geldverkehr	156,62 €	
Zinsaufwendungen	3,89 €	
Personalkosten	159.300,77 €	
AO Aufwand/Ertrag	0,04 €	174,82 €
Erlöse Broschüren und Informationsmaterial		11.645,57 €
Teilnehmerbeiträge		10.738,33 €
Zinserträge		27,00 €
Sonstige Erlöse		807,13 €
Verlust		238.687,71 €
	262.080,56 €	262.080,56 €
	=====	=====

Erlangen, 01. August 2023

Bilanzerläuterungen 2022 - AKTIVA

1. Anlagevermögen per 31.12.2022

siehe separate Aufstellung "Entwicklung des Anlagespiegels"

2. Geleistete Kautionen per 31.12.2022:

Mietkaution Büroräume Lehrter Str. 38	04.01.2013	923,55 €
Mietkaution Büroräume Lehrter Str. 49 Vorderhaus	30.10.2017	3.675,00 €
Mietkaution Büroräume Lehrter Str. 49 Hinterhaus	29.10.2019	1.320,00 €
Mietkaution Brunnenstr.196 / EG rechts, 2.Quergebäude	25.01.2021	9.000,00 €
Mietkaution Brunnenstr.196 / 3.OG links, Vorderhaus	25.01.2021	9.000,00 €
Mietkaution Brunnenstr.196 / 2.OG, 2.Quergebäude	25.01.2021	9.000,00 €
Mietkaution Büroräume Fregestr.11, 04105 Leipzig	04.10.2021	2.355,00 €
Mietkaution Brunnenstr.196 / EG Besprechungsraum	07.10.2021	4.500,00 €
Summe		39.773,55 €

3. Sonstige Forderungen per 31.12.2022:

Löhne und Sozialversicherungsbeiträge	1.138,98 €
IKK - Die Innovationskasse	4.022,07 €
Sonstige Kunden gemäß Saldenliste Kunden	252,58 €
Summe	4.274,65 €

4. Aktive Rechnungsabgrenzung per 31.12.2021:

Zoom- und Podcast-Lizenzen, Leistungszeitraum 2023	40,29 €
--	---------

Erlangen, 01. August 2023

Entwicklung des Anlagevermögens

Steuerrecht Brutto-Methode 01.01.2022 bis 31.12.2022

Mand-Nr.: 1

Mandant: Bundesverband Soziokultur e.V.

Anlagennummern	Sachkonten	Standort	Kostenstellen	Kostenträger	Anlagegruppe	Anschaffung
1 -	0 -	0 -	0 -	-	0 -	01.01.2010 -
999999999999	499.00	99999	999999999	zzzzzzzzzzzz	9999	31.12.2022

Gesamtaufstellung

Bezeichnung	01.01.2022 AHK		Inv. Zusch. Inv. Abzug	Zugang Abgang	Umbuch. Zuschreib.	Abschreib. Sonder-AfA	31.12.2022 AHK	
	BW						BW	
210 ANL Betriebstechnik	12,00						12,00	
	12,00						12,00	
220 ANL Büroeinrichtung / Möbel	12.206,47					-1.817,00	12.206,47	
	3.342,00						1.525,00	
230 ANL Telefonie	3.011,71					-457,00	3.011,71	
	460,00						3,00	
240 ANL Computer / Notebooks	21.502,73			2.409,09		-3.580,00	21.504,73	
	5.288,00		2.407,09				1.710,00	
250 ANL Drucker / Kopierer	432,80						432,80	
	4,00						4,00	
260 ANL Medien	1.455,10					-102,00	1.455,10	
	107,00						5,00	
270 ANL Software	10.707,09					-1.111,00	10.707,09	
	5.864,00						4.753,00	
320 GWG Büroeinrichtung / Möbel	10.337,40			1.669,86			10.340,40	
	115,00		1.666,86				118,00	
330 GWG Telefonie	252,02			907,00			254,02	
	1,00		905,00				3,00	
340 GWG Computer / Notebooks	3.946,35			2.382,30			3.949,35	
	93,00		2.379,30				96,00	
350 GWG Drucker / Kopierer	1,00			1.034,57			3,00	
	1,00		1.032,57				3,00	
360 GWG Medien	5,00						5,00	
	5,00						5,00	
Gesamtsumme	63.869,67			8.402,82		-7.067,00	63.881,67	
	15.292,00		8.390,82				8.237,00	

Bilanzerläuterungen 2022 - PASSIVA

1. Sonstige Verbindlichkeiten per 31.12.2021:

Diverse Lieferanten gemäß Saldenliste Lieferanten	181.267,14 €
MasterCard Abrechnung 12/2022	2.771,99 €
Summe	184.039,13 €

2. Rückstellungen per 31.12.2022:

Urlaubs-Rückstellungen Personal	2.104,87 €
---------------------------------	------------

3. Passive Rechnungsabgrenzung per 31.12.2021:

Fördermittel Projekt "UTOPOLIS" für 2023	502,80
Fördermittel Projekt "Jugend ins Zentrum!" für 2023	68.792,89
Zinserträge Projekt "Jugend ins Zentrum!" Übertragung nach 2023	1.977,60
Fördermittel NEUSTART KULTUR Zentren für 2023	3.036.952,57
Fördermittel NEUSTART KULTUR Programm für 2023	1.318.432,13
Summe	4.426.657,99 €

Erlangen, 01. August 2023