

GESUNDHEIT AKTIV e.V.
Anthroposophische
Heilkunst

Jahresabschluss
31. Dezember 2025

Bericht über den Jahresabschluss zum 31.12.2025

GESUNDHEIT AKTIV e.V. Anthroposophische Heilkunst

I. Prüfungsauftrag und Prüfungsdurchführung

Der Vorstand des Vereins GESUNDHEIT AKTIV e.V. Anthroposophische Heilkunst (im Folgenden "Verein" genannt), Herr Dr. Stefan Schmidt-Troschke, erteilte uns den Auftrag, für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025 die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise zu beurteilen und den Jahresabschluss 2025 zu erstellen.

Für diesen Auftrag sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften maßgebend.

II. Gegenstand des Auftrages

Gegenstand unseres Auftrags waren die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung anhand der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise und die Erstellung des Jahresabschlusses.

Die Buchführung haben wir daraufhin beurteilt, ob die gesetzlichen Vorschriften des Vereins-, Handels- und Steuerrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der Satzung beachtet wurde.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen und die Bestandsnachweise, die vollständigen Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut des Vereins.

Wir haben die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und die Erstellung des Jahresabschlusses im Juli 2025 in unserem Büro durchgeführt.

Nach der von der Geschäftsführung schriftlich abgegebenen Vollständigkeitserklärung sind in der Buchführung die Vermögens- und Schuldposten sowie die Erträge und Aufwendungen vollständig enthalten. Nach der Vollständigkeitserklärung bestanden am Bilanzstichtag keine weiteren Angaben für die Haftungsverhältnisse sowie sonstige finanzielle Verpflichtungen, als sie aus der von uns erstellten Bilanz und dem Anhang ersichtlich sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben.

III. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse des Vereins

Rechtliche Verhältnisse

Vereinsname:	GESUNDHEIT AKTIV e.V. Anthroposophische Heilkunst
Sitz:	Berlin
Rechtsform:	e.V.
Satzung:	in der Fassung vom 19. November 2016
Anschrift:	Gneisenaustraße 42 10961 Berlin
Registergericht:	Amtsgericht Charlottenburg
Registergerichts-Nr.:	VR 31743 B
letzte Vereinsregistereintragung:	20.03.2020
Dauer des Vereins:	unbestimmt
Gegenstand des Unternehmens:	Die Anerkennung und Verbreitung einer natur- und menschengemäßen Medizin, insbesondere der anthroposophischen Medizin und deren Heilmethoden im Interesse der Patienten.
Geschäftsjahr:	01. Januar bis 31. Dezember
Organe des Vereins:	- Mitgliederversammlung - Aufsichtsrat (Amtszeit bis 2024-2027, Michael Anders, Dr. Michaela Glöckler, Dr. Petra Kühne, Dr. Karin Michael, Jan-Matthias Hesse) - geschäftsführender Vorstand (Amtszeit 2024-2029 Dr. Stefan Schmidt-Troschke) - Kuratorium

Steuerliche Verhältnisse

Der Verein ist gemeinnützig im Sinne der §§ 51 ff AO. Er fördert die öffentlichen Gesundheitspflege als gemeinnützigen Zweck nach § 52 Abs. 2 Satz 1 Nr. 3 AO.

Das Finanzamt Berlin für Körperschaften I hat die Gemeinnützigkeit zuletzt durch Freistellungsbescheid zur Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für das Kalenderjahr 2023 vom 31.01.2025 unter der Steuernummer 27/666/57817 bestätigt.

Die Verlagsumsätze des Vereins unterliegen dem ermäßigten Umsatzsteuersatz von 7%; die Umsatzerlöse aus Vorträgen und Kursen sind nach § 4 Nr. 22a UStG umsatzsteuerfrei.

Mit Bescheid vom 09.10.2021 erteilte das Finanzamt für Körperschaften den Bescheid nach § 60a Abs. 1 AO über die gesonderte Feststellung der Einhaltung der satzungsmäßigen Voraussetzungen nach §§ 51, 59, 60 und 61 AO.

IV. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Vorjahresabschluss

Der Vorjahresabschluss wurde von der Mitgliederversammlung des Vereins verabschiedet.

Buchführung

Die Bücher des Vereins sind ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Buchführung und die weiteren beurteilten Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung des Vereins.

Jahresabschluss

Der Verein erfüllt nach § 267a Abs. 1 HGB die Größenmerkmale entsprechend einer kleinen Kapitalgesellschaft.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren entsprechend § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt worden.

Zusammenfassende Feststellung

Die Buchführung und die weiteren uns vorgelegten Unterlagen und Bestandsnachweise entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und konnten der ordnungsgemäßen Erstellung Jahresabschlusses zugrunde gelegt werden.

V. Wirtschaftliche Verhältnisse

Der Verein erstellt Publikationen zum Gesundheitswesen und führt Vortrags- und Kongressveranstaltungen zu diesem Themenbereich durch. Es gibt noch eine dem Verein angeschlossene Arbeitsgruppe.

Nachstehend stellen wir die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens dar, wobei wir für diese Zwecke die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet haben. Um die Darstellungen übersichtlicher zu gestalten, sind die Werte in TEUR angegeben.

Darstellung der Vermögenslage

Die folgende Gegenüberstellung der Buchwerte der Bilanzen zum 31.12.2025 und 31.12.2024 gibt einen Überblick über das Vermögen und die Verpflichtungen an den Bilanzstichtagen sowie die Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

AKTIVA

	2025		2024		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	
Anlagevermögen						
Sachanlagen	1,2	0,1	2,8	0,3	-	1,6
Finanzanlagen	210,1	23,2	220,1	25,9	-	10,0
Summe Anlagevermögen	211,3	23,3	222,9	26,2	-	11,6
Umlaufvermögen						
Vorräte	31,8	3,5	37,1	4,3	-	5,3
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18,3	2,0	18,4	2,1	-	0,1
sonstige Vermögensgegenstände	58,7	6,5	51,8	5,9	+	6,9
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	584,4	64,7	534,3	61,4	+	50,1
Rechnungsabgrenzungsposten	0,2	0,0	0,2	0,0		0,0
Summe Umlaufvermögen	693,4	76,7	641,8	73,8	+	51,6
Summe Aktivseite	904,7	100,0	864,7	100,0	+	40,0

PASSIVA

	2025		2024		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	
Eigene Mittel						
Vereinsvermögen	742,5	82,1	687,7	78,2	+	54,8
Rücklagen	71,2	7,9	71,2	8,2		0,0
Summe eigene Mittel	813,7	90,0	758,9	86,4	+	54,8
Fremdkapital						
Rückstellungen	8,5	0,9	10,0	1,1	-	1,5
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14,6	1,6	10,3	1,2	+	4,3
sonstige Verbindlichkeiten	67,8	7,5	85,5	11,3	-	17,7
Rechnungsabgrenzung	0,1	0,0	0,0	0,0	+	0,1
Summe Fremdkapital	91,0	10,0	105,8	13,6	-	14,8
Summe Passivseite	904,7	100,0	864,7	100,0	+	40,0

Darstellung der Ertragslage

Die nachstehende Gegenüberstellung der Gewinn- und Verlustrechnungen 2025 und 2024 zeigt die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge sowie die Veränderungen zum Vorjahr in absoluten Zahlen und in Prozent:

	2025		2024		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	
A. Zweckbetrieb						
Umsatzerlöse	28,5	4,9	34,4	6,8	-	5,9
Bestandsveränderung	-5,3	-0,9	- 1,2	- 0,2	-	4,1
sonstige betriebliche Erträge	545,0	93,7	465,1	91,6	+	79,9
Zinserträge	14,5	2,3	8,9	1,8	+	5,6
Summe Erträge	582,7	100,0	507,2	100,0	+	75,5
Materialaufwand	8,4	1,4	10,6	2,1	-	2,2
Personalaufwand	472,4	81,2	444,9	87,7	+	27,5
Abschreibungen	2,9	0,5	6,8	1,3	-	3,9
sonstige betriebliche Aufwendungen	241,9	41,4	277,1	54,7	-	35,2
Summe Aufwendungen	725,6	124,5	739,6	145,8	-	13,8
Ergebnis Zweckbetrieb	- 142,9	-24,5	- 232,2	-45,8	+	89,3
B. Ideeller Bereich						
Erträge	198,9	34,2	238,6	47,0	-	39,7
Aufwendungen	1,2	0,2	1,6	0,3	-	0,4
Ergebnis ideeller Bereich	197,7	34,0	237,0	46,7	-	39,3
Jahresergebnis	+ 54,8	9,4	+ 4,7	0,9	+	50,0

VI. Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Vereins GESUNDHEIT AKTIV Anthroposophische Heilkunst e.V., Berlin, für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2025 unter Beachtung der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns erstellte Anlagenbuchhaltung und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß auf Ordnungsmäßigkeit beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters des Vereins.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) 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. Zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Beurteilungen so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil abgegeben werden kann. Nach unserer Beurteilung aufgrund der unserer Tätigkeit gewonnen Erkenntnisse sind die uns vorgelegten Unterlagen, auf deren Grundlage wir den Jahresabschluss erstellt haben, ordnungsgemäß.

Wuppertal, den 08.05.2026

- N. Schalkau-Treß -

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2024 €	2.778,00
	31.12.2025 €	<u>1.160,00</u>

II. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

	31.12.2024 €	161.533,88
	31.12.2025 €	<u>152.333,88</u>

Zum Bilanzstichtag liegen folgende Beteiligungen vor:

	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
	€	€
Stille Beteiligung GLS-Bank	150.000,00	150.000,00
Einlage IPSUM gGmbH	0,00	10.000,00
Einlage freies Institut für Kinder	800,00	0,00
Stille Beteiligung Verlag Freies Geistesleben GmbH	<u>1.533,88</u>	<u>1.533,88</u>
	<u>152.333,88</u>	<u>161.533,88</u>

2. Wertpapiere des Anlagevermögens	31.12.2024 €	49.326,52
	31.12.2025 €	48.528,58

Zusammensetzung:	€	€
Wertpapierdepot Erbschaft W. Ufer	47.528,58	48.326,52
Gemeinnützige Aktiengesellschaft Havelhöhe (10 Aktien)	1.000,00	1.000,00
	<u>48.528,58</u>	<u>49.326,52</u>

zu: Wertpapierdepot W. Ufer

Ausgewiesen wird das Wertpapierdepot aus der Erbschaft W. Ufer bei der Deutschen Bank. Depot Nr. 478 702 679 200 mit Kurswert zum 31.12.2025. Der Ausweis betrifft 1023 Grundbesitz Global Inhaber Anteile.

3. Genossenschaftsanteile	31.12.2024 €	9.200,00
	31.12.2025 €	9.200,00

Zusammensetzung:	€	€
GLS Bank e.G. 82 Anteile á € 100,00	8.200,00	8.200,00
Phönix in Lassin e.G. 4 Anteile á € 250,00	1.000,00	1.000,00
	<u>9.200,00</u>	<u>9.200,00</u>

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	31.12.2024 €	984,14
	31.12.2025 €	1.758,29

Der Posten umfasst im Wesentlichen Büro- und Verpackungsmaterial.

2. fertige Erzeugnisse und Waren	31.12.2024 €	36.117,82
	31.12.2025 €	30.033,69

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
	€	€
Merkblätter und Broschüren	26.991,99	32.944,12
Hörbücher und DVDs	1.589,70	1.589,70
Stoffbeutel	<u>1.452,00</u>	<u>1.584,00</u>
	<u>30.033,69</u>	<u>36.117,82</u>

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2024	€	18.400,83
	31.12.2025	€	18.340,57

Es handelt sich um Forderungen aus Literaturversand und um Beitragsforderungen.

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:	Konto	€
Forderungen lt. Sammelkonto	1200.00	18.840,57
- Wertberichtigung	1201	-500,00
		<u>18.340,57</u>

2. sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2024	€	51.807,77
	31.12.2025	€	58.668,73

Die sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

		31.12.2025	31.12.2024
	Konto	€	€
Forderungen gegen Personal	1340.00	167,55	0,00
Forderungen gegenüber Krankenkassen	1369.00	5.395,21	0,00
Darlehen Georgien	2431.00	37.500,00	37.500,00
Umsatzsteuerguthaben	div.	12.837,83	13.899,59
Erstattung Aufwendungen	4972.00	0,00	0,00
Forderungen an Arbeitnehmer	4213.00	1.100,00	50,00
Verrechnungskonto	2700.00	0,00	177,30
Unklare Zahlungen	2721.00	349,53	0,00
Klärungskonto	2720.00	0,00	180,88
Kapitalertragsteuer	3807.00	1.256,50	0,00
Solidaritätszuschlag	3808.00	69,11	0,00
		<u>58.675,73</u>	<u>51.807,77</u>

III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	31.12.2024	€	534.368,70
	31.12.2025	€	<u>584.441,37</u>

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

		31.12.2025	31.12.2024
	Konto	€	€
Kasse	2800	2.765,17	2.270,49
Kasse Verlag	2802	53,50	53,50
Kasse Verlag München	2802.01	191,02	191,02
Kasse Schweizer Franken (umgerechnet in EUR)	2801	117,60	117,60
Sparkasse Pforzheim (Sparbrief)	531	0,00	150.000,00
Sparkasse Pforzheim Calw, Girokonto 3312909	2850	83.799,14	56.077,16
GLS Bank, Girokonto 17217900	2870	329.549,41	130.077,40
GLS Bank, Anlagekonto 17217902	2871	18.479,23	18.429,23
GLS-Bank, Mietzinskonto 17217940	2806	3.871,24	3.871,24
GLS-Bank, GM 17217903	2872	54.102,28	83.915,89
Deutsche Bank Kto.Nr. 478 7026 792 00	2865	77.283,43	76.383,36
Guthaben der Arbeitsgruppe Bergisch Land	2503	14.229,35	12.981,81
		<u>584.441,37</u>	<u>534.368,70</u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten	1900	31.12.2024	€	175,18
		31.12.2025	€	<u>203,71</u>

Zum Bilanzstichtag wurden Zahlungen, die das Geschäftsjahr 2025 betreffen, aktiv abgegrenzt.

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR
Steuerberater
Wuppertal

- 15 -

A. Eigene Mittel	31.12.2024	€	758.912,71
	31.12.2025	€	<u>812.744,40</u>
I. Vereinsvermögen	31.12.2024	€	687.718,31
	31.12.2025	€	<u>742.519,04</u>
Entwicklung:			€
Vortrag 01.01.2025	742.416,91		687.718,31
Jahresüberschuss	71.194,40		<u>54.800,73</u>
	813.611,31		<u>742.519,04</u>
II. Rücklagen			
freie Rücklage	31.12.2024	€	71.194,40
	31.12.2025	€	<u>71.194,40</u>

Die freie Rücklage wurde unverändert aus dem Vorjahr übernommen.

B. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellungen	31.12.2024	€	10.036,76
	31.12.2025	€	8.446,00

Es waren folgende sonstige Rückstellungen zu bilden:

	Vortrag 01.01.2025	A	Verbrauch Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2025
	€		€	€	€
Abschluss- und Prüfungskosten	3.200,00		0,00	0,00	3.200,00
Resturlaub und Mehrarbeit	1.954,76		-1.590,76	0,00	364,00
Aktenaufbewahrung	4.182,00		0,00	0,00	4.182,00
Berufsgenossenschaft	700,00		0,00	0,00	700,00
	10.036,76		-1.590,76	0,00	8.446,00

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2024	€	10.267,05
	31.12.2025	€	14.623,94

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind durch eine Liste der Einzelsalden nachgewiesen.

2. Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2024	€	85.466,32
	31.12.2025	€	67.771,44

Es bestanden am Bilanzstichtag folgende sonstige Verbindlichkeiten:

		31.12.2025	31.12.2024
	Konto	€	€
Darlehen von Privatpersonen	4320-4387	56.553,41	70.056,76
Lohnsteuer	4207.00	3.054,39	3.358,27
Doppelzahlungen Beiträge	2701.00	51,13	0,00
Verrechnungkonto	2700.00	3,58	0,00
Erbschaft in Abwicklung	2420 00	2.066,65	2.066,65
Projekt Bildschirm Frei	4215.00	6.042,28	9.984,64
		<u>67.771,44</u>	<u>85.466,32</u>

Die Darlehen von Privatpersonen betreffen 9 Darlehen zu Beträgen von € 2.556,46 bis 12.782,30 €. Von den Darlehen der Privatpersonen wurden im Berichtsjahr und € 2.400,00 getilgt.

D. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2024	€	0,00
	31.12.2025	€	121,00

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

A. Zweckbetrieb

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt auf:

	Kto.	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
		€	€
Verlagsumsätze	5007,5008, 5102-5190	25.392,72	26.358,23
Kurse , Veranstaltungen, Maßnahmen und Kongresse wissenschaftlicher und belehrender Art	5002.02	<u>3.119,00</u>	<u>8.026,76</u>
		<u>28.511,72</u>	<u>34.384,99</u>
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	6003.00	<u>-5.309,98</u>	<u>-1.158,50</u>

Der Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen hat sich im Berichtsjahr um € 5.309,98 verringert.

3. sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

		31.12.2025	31.12.2024
		€	€
Zuschüsse Projekte	7052.01	0,00	- 821,67
Zuschüsse	5210	0,00	175.500,00
Mitgliedsbeiträge	5300.00-5320.00	241.463,29	242.107,60
Einnahmen Arbeitsgruppe	8700	2.781,00	2.947,00
Mieterträge	5400.04	10.810,00	7.360,00
Erstattungen Krankenkasse AAG	5012.00	4.730,21	4.503,86
Erhaltene Skonti	6410,01	100,38	190,36
Sonstige Erträge	5010.00	3.730,54	3.235,40
Sonstige Erträge 19%	5010.01	1.253,00	0,00
RLS Gebühren	5321.00	8,50	0,00
Sonstige Einnahmen	5400	3.660,64	236,15
Periodenfremde Erträge	5491	120,75	205,00
Positive Health	5212	0,00	9.390,36
Bildschirm Frei	5214	6.192,36	19.971,74
Reinigungsmaterial Erstattung	8873	0,00	168,00
Kostenerstattung	5403	500,00	150,00
Sachzuwend. und Dienstl.	6072	7,00	0,00
Sagst Zuschüsse	6200.05	250.000,00	0,00
Einnahmen Adressverzeichnis	4965	14.265,28	0,00
Erstattung Lohnfortzahlung	4972	5.395,21	0,00
		<u>545.018,16</u>	<u>465.143,80</u>

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR

Steuerberater

Wuppertal

- 20 -

4. Materialaufwand		31.12.2025	31.12.2024	
	Kto.	€	€	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	6000- 6006	8.388,54	10.543,40
Es handelt sich um Materialaufwand für die Verlagstätigkeit.				
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	6342	0,00	0,00
		<u>8.388,54</u>	<u>10.543,40</u>	

Es handelt sich um Honoraraufwendungen für Autoren.

5. Personalaufwand		31.12.2025	31.12.2024	
Zusammensetzung:		€	€	
a)	Löhne und Gehälter			
	Gehälter	6300	374.671,08	346.481,60
	Aushilfen	6335	1.112,00	0,00
		<u>375.783,08</u>	<u>346.481,60</u>	
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung, sonstige			
	Sozialversicherung	6320	86.227,43	77.779,52
	Berufsgenossenschaft	6321	920,46	1.147,58
	Weihnachtsgeld	6010	0,00	6.450,00
	Honorare	6345	806,81	0,00
	Beitrag Künstlersozialkasse	6322	-1.691,52	5.596,89
	Betriebliche Altersvorsorge	6330	9.044,00	7.124,00
	VWL	6334	100,00	0,00
	Honorare	8830	1.210,00	0,00
	Personalaquise	6604	0,00	262,80
		<u>96.617,18</u>	<u>98.360,79</u>	
		<u>472.400,26</u>	<u>444.842,39</u>	

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR

Steuerberater

Wuppertal

- 21 -

6. Abschreibungen

		31.12.2025	31.12.2024
	Kto.	€	€
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7200	2.911,94	6.853,28

Einzelheiten ergeben sich aus dem in Anlage 3 beigefügten Anlagenspiegel.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Fortbildungskurse	6355	438,08	189,00
Büro- und Versandmaterial	6400	361,39	2.183,86
Porto	6410.00	14.595,38	5.805,47
Telefon	6411	958,49	1.124,99
Reisekosten	6420-6422.02	6.524,74	5.737,54
Gesundheitspolitik	6426	0,00	110,88
Öffentlichkeitsarbeit	6427.00	992,25	1.332,65
Öffentlichkeitsarbeit Verlag	6427.01	713,81	2.964,00
Veranstaltungswerbung	6428.00	506,73	107,10
U-Health	6429.00	375,21	1.172,86
Bewirtung	6430,6431	252,08	696,00
Abgaben, Gebühren	6433-6435	1.106,19	7.104,55
Aufsichtsratskosten	6440	2.018,91	7.061,08
Kuratorium	6442	429,92	1.638,61
Tagungen	6443	0,00	787,00
Verpflegungsaufwand	6444	134,34	0,00
Kongress	6446	0,00	150,00
Veranstaltungen	6448	5.114,00	150,00
Allgemeine Druckkosten	6450	0,00	144,71
Patientenzeitung "Das Magazin"	6451.01	20.489,29	29.296,94
Fachliteratur	6455.00/01	3.704,33	2.168,99
Buchhaltungskosten	8837	600,00	0,00
Druckkosten	8864	14,72	0,00
EDV Kosten	6460/8866	15.392,90	3.907,32
Übertrag:		74.722,76	73.833,55

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR

Steuerberater

Wuppertal

- 22 -

		31.12.2025	31.12.2024
	Kto.	€	€
Übertrag:		74.722,76	73.833,55
Werbungskosten	6470	1.126,50	452,52
Kosten Bildschirm Frei	6429.02	3.942,36	7.181,16
Kampagnen	6471.01- 6471.06	83.128,12	115.353,60
Miete und Nebenkosten Berlin	6510,6511	28.827,60	27.234,53
Reinigung	6520	3.180,93	368,55
Energie	6530,6540	5.264,92	5.644,80
Zukunft Gaah	6600	118,70	82,81
Betriebsbedarf	6601	628,63	458,20
Geschenke	6610,6620	290,05	150,77
Versicherungen	6650	3.319,60	3.409,92
Rechts- und Beratungskosten	6660	4.491,37	9.924,84
Nebenkosten Geldverkehr	6661,01	4.226,12	3.689,17
Beiträge an Verbände	6670	8.575,50	10.548,75
Leergut	6643,01	0,00	6,39
Vertriebskosten	6008.04, 6009.00	290,19	539,69
Ausbuchung Beitragsforderungen	7125.00	9.523,83	7.902,89
Kosten der Arbeitsgruppen	8830-8950	0,00	2.132,33
Verluste 7% Verlag	6008	0,00	215,80
Leasing Wartung	6461	137,47	2.666,23
Instandhaltung Inventar	6560	273,49	371,42
Kursverlust Wertpapiere	7125.00	0,00	5.125,00
Verluste GL Kursgebühr	7125.05+06	974,98	0,00
Kursdifferenzen	7160	797,94	0,00
Mieten	8871	400,00	0,00
Banknebenkosten	8945	68,55	0,00
AO Aufwand	7011	3.460,77	0,00
	6711	4.073,50	0,00
		<u>241.843,88</u>	<u>277.292,92</u>

		31.12.2025	31.12.2024
	Kto.	€	€
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	7050	14.459,04	8.938,61
		- 142.865,68	- 232.223,09
B. Ideeller Bereich			
1. Spenden, Erbschaften und Vermächtnisse			
Spenden	5200-5205, 5220	198.753,41	238.436,82
Spenden AG	8893	113,00	190,00
		198.866,41	238.626,82
2. ideelle Aufwendungen			
Spenden an gem. Träger	6700.00,6702.00	1.200,00	1.650,00
Mitgliederversammlung	6441	0,00	9,87
		1.200,00	1.659,87
3. Ergebnis ideeller Bereich		+ 197.666,41	+ 236.966,95

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR

Steuerberater

Wuppertal

- 24 -

	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
	€	€
Jahresüberschuss	<u>+ 54.800,73</u>	<u>+ 4.743,86</u>
Änderung der Rücklagen/des Vermögens		
Auflösung/Zuführung von Rücklagen	<u>- 54.800,73</u>	<u>- 4.743,86</u>
Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

GESUNDHEIT AKTIV Anthroposophische Heilkunst e.V.
Bilanz zum 31.12.2025

AKTIVA

	€	€	<u>31.12.2024</u> €
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.160,00	2.778,00
II. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	152.333,88		161.533,88
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	48.528,58		49.326,52
3. Genossenschaftsanteile	<u>9.200,00</u>		<u>9.200,00</u>
		210.062,46	220.060,40
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.758,29		984,14
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>30.033,69</u>		<u>36.117,82</u>
		31.791,98	37.101,96
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.340,57		18.400,83
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>58.675,73</u>		<u>51.807,77</u>
		77.016,30	70.208,60
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		584.441,37	534.368,70
C. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>203,71</u>	<u>175,18</u>
		<u>904.675,82</u>	<u>864.682,84</u>

COLSMAN, SCHALKAU-TREß & KOLLEGE GbR
Steuerberatungsgesellschaft .
Wuppertal

Anlage 1

Seite 2

PASSIVA

			<u>31.12.2024</u>
A. Eigene Mittel	€	€	€
I. Vereinsvermögen		742.519,04	687.718,31
II. Rücklagen			
freie Rücklagen		<u>71.194,40</u>	<u>71.194,40</u>
		813.713,44	758.912,71
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen		8.446,00	10.036,76
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.623,94		10.267,05
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>67.771,44</u>		<u>86.466,32</u>
		<u>82.395,38</u>	<u>96.733,37</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>121,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>904.675,82</u>	<u>864.682,84</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

	€		€	<u>31.12.2024</u> €
A. Zweckbetrieb				
1. Umsatzerlöse		+	28.511,72	+ 34.384,99
2. Veränderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-	5.309,98	- 1.158,50
3. sonstige betriebliche Erträge		+	545.018,16	+ 465.143,80
			<u>568.219,90</u>	<u>498.370,29</u>
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-	8.388,54	- 10.543,40
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	- 375.783,08			- 346.481,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, sonstige	- 96.617,18			- 98.360,79
			<u>472.400,26</u>	<u>444.842,39</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-	2.911,94	- 6.853,28
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-	241.843,88	- 277.292,92
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		+	14.459,04	+ 8.938,61
9. Ergebnis Zweckbetrieb		-	142.865,68	- 232.223,09

	€	€	<u>31.12.2024</u> €
Übertrag:		- 142.865,68	- 232.223,09
B. Ideeller Bereich			
12. Spenden, Vermächtnisse	+ 198.866,41		+ 238.626,82
13. Kosten ideeller Bereich	- 1.200,00		- 1.659,87
14. Ergebnis ideeller Bereich		+ 197.666,41	+ 236.966,95
15. Jahresüberschuss		+ 54.800,73	+ 4.743,86

Berlin, den 08.05.2026

GESUNDHEIT AKTIV

Anthroposophische Heilkunst e.V.

- Vorstand -