

URSULA MAURER-HÄRLE

Diplom-Volkswirtin
Steuerberaterin
Lammgasse 4
88299 Leutkirch

Telefon 07561-4163 Telefax 07561-71710

Bilanz zum 31. Dezember 2022

und

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2022

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 31.12.2022 (mit Vorjahresvergleich)	4
Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2022 (mit Vorjahresvergleich)	5 - 6
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2022 bis zum 31.12.2022 (mit Vorjahresvergleich)	7
Einzelnachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2022 bis zum 31.12.2022 (mit Vorjahresvergleich)	8 - 9
Entwicklung des Anlagevermögens	10
Rücklagenspiegel	11
Einzelaufstellungen und Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	12
Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlustrechnung 2019 – 2022	13

Abschlussvermerk

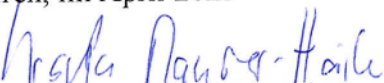
der nachfolgende Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde von mir auf der Grundlage der in meinem Büro erstellten Buchhaltung (System DATEV), der überlassenen Unterlagen und der erteilten Auskünfte erstellt.

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 2023


(Ursula Maurer-Härle, Steuerberaterin)

Bilanz zum 31.12.2022

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
AKTIVA		
A. <u>Anlagevermögen</u>		
Sachanlagen	15,00	214,00
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.629,86	7.728,66
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>17.462,40</u>	<u>86.436,46</u>
Summe der AKTIVA	<u><u>22.107,26</u></u>	<u><u>94.379,12</u></u>
PASSIVA		
A. <u>Kapital</u>		
I. Gewinnrücklagen	6.776,00	46.776,00
II. Gewinnvortrag	73.428,09	85.428,24
III. Jahresfehlbetrag /-überschuss	<u>- 67.385,15</u>	<u>- 52.000,15</u>
Summe Kapital	12.818,94	80.204,09
B. Rückstellungen	1.098,94	700,00
C. Verbindlichkeiten	8.189,38	10.597,48
D. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>0,00</u>	<u>2.877,55</u>
Summe der PASSIVA	<u><u>22.107,26</u></u>	<u><u>94.379,12</u></u>

Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2022 (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>2,00</u>	201,00
			15,00	
B. <u>Umlaufvermögen</u>				
I. <u>Forderungen</u>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.222,78			5.000,00
2. Sonstige Vermögens- gegenstände	<u>3.407,08</u>	4.629,86		2.728,66
II. <u>Flüssige Mittel</u>				
1. Girokonto GLS-Bank Nr. 61584900	1.417,74			22.933,64
2. Girokonto GLS-Bank Nr. 61584903	3.275,91			18.275,91
3. Festgeldkonto GLS-Bank Nr. 61584901	<u>12.768,75</u>	<u>17.462,40</u>	<u>22.092,26</u>	<u>45.226,91</u>
Summe der A K T I V A			<u>22.107,26</u>	<u>94.379,12</u>

Einzelnachweis zur Bilanz zum 31.12.2022 (mit Vorjahresvergleich) - Fortsetzung

P A S S I V A

			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. <u>Kapital</u>				
I. <u>Gewinnrücklagen</u>				
1. freie Rücklagen	6.776,00			6.776,00
2. Betriebsmittelrücklage	0,00			40.000,00
3. Projektrücklage	<u>0,00</u>	6.776,00		0,00
II. <u>Gewinnvortrag</u>				
1. Gewinnvortrag zum 1.1.2020	33.428,09			35.428,24
2. Auflösung von Rücklagen	<u>40.000,00</u>	73.428,09		50.000,00
III. Jahresfehlbetrag/-überschuss		<u>- 67.385,15</u>	12.818,94	- 52.000,15
B. <u>Rückstellungen</u>				
Rückstellung für Abschluss-Erstellung	700,00			
sonstige Rückstellungen	<u>398,94</u>	1.098,94		700,00
C. <u>Verbindlichkeiten</u>				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.201,90			3.451,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>6.987,48</u>	8.189,38		7.146,48
D. Passive Rechnungsabgrenzung		<u>0,00</u>		<u>2.877,55</u>
Summe der P A S S I V A		<u>22.107,26</u>		<u>94.379,12</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2022

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
E R T R Ä G E		
<u>Mitgliedsbeiträge</u>		
nicht gebundene Mitgliedsbeiträge	182.212,79	204.510,62
Spenden	6.915,00	5.388,00
Sonstige Einnahmen	<u>19.990,90</u>	<u>22.293,52</u>
Summe der Einnahmen	209.118,69	232.192,14
 A U F W E N D U N G E N		
Personalkosten	192.663,75	212.906,21
Öffentlichkeitsarbeit	45.615,00	31.811,42
Ausgaben Jubiläum 100 Jahre anthroposophische Medizin	0,00	6.016,06
Reisekosten	1.889,45	1.426,80
Vereinsarbeit, Ausschusstätigkeit	2.464,28	2.534,79
Raumkosten	19.488,32	18.543,50
Versicherungen, Abgaben	1.409,00	3.824,51
Verwaltungskosten	8.133,24	6.037,64
Sonstige Kosten	4.341,80	781,11
Abschreibung	199,00	310,25
Spenden	<u>300,00</u>	<u>0,00</u>
Summe der Aufwendungen	276.503,84	284.192,29
 JAHRESFEHLBETRAG / -ÜBERSCHUSS 2022	<u>- 67.385,15</u>	<u>- 52.000,15</u>

Einzelnachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2022

		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
E R T R Ä G E			
<u>Mitgliedsbeiträge</u>			
nicht gebundene Mitgliedsbeiträge		182.212,79	204.510,62
Spenden		6.915,00	5.388,00
<u>Sonstige Einnahmen</u>			
Einnahmen aus dem Verkauf von Broschüren	1.090,90		1.285,10
Einnahmen aus Beratungstätigkeit	3.050,00		3.050,00
Einnahmen aus Geschäftsführungstätigkeit	7.200,00		7.200,00
Einnahmen weiterberechneten Kosten (Projekt Wikipedia Misteltherapie)	<u>8.650,00</u>	<u>19.990,90</u>	<u>10.758,42</u>
Summe Erträge		209.118,69	232.192,14
A U F W E N D U N G E N			
<u>Personalkosten</u>			
Brutto-Gehälter	156.357,77		163.292,41
gesetzliche soziale Aufwendungen	36.281,98		49.368,64
freiwillige soziale Aufwendungen	<u>24,00</u>	192.663,75	245,16
<u>Öffentlichkeitsarbeit</u>			
Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	24.733,95		12.917,61
Medienbeobachtung	2.158,79		2.927,22
Hotline „Gesundheit Aktiv“	1.335,73		1.758,55
Informationsschriften	0,00		0,00
Veranstaltung „Zukunft Prävention“	891,03		500,00
Projekt Misteltherapie Wikipedia	8.650,02		13.653,49
Projekt AMG	1.707,65		0,00
Projekt AIM	6.137,83		0,00
Bewirtungskosten	<u>0,00</u>	45.615,00	54,55
Ausgaben Jubiläum		0,00	6.016,06
<u>Reisekosten</u>			
Reisekosten Mitarbeiter und Gäste	695,70		976,25
Reisekosten Vorstand	<u>1.193,75</u>	<u>1.889,45</u>	<u>450,55</u>
Übertrag Aufwendungen		240.168,20	252.160,49

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag Aufwendungen	240.168,20	252.160,49
<u>Vereinsarbeit, Ausschusstätigkeit</u>		
Mitgliederversammlung	1.185,00	868,50
sonstige Vorstandsarbeit	1.279,28	51,31
Gremienarbeit, Interessenvertretung	<u>0,00</u>	2.464,28
		1.614,98
<u>Raumkosten</u>		
Mieten	16.697,22	15.736,84
Nebenkosten, sonstige Raumkosten	1.216,09	1.006,66
Reinigung	<u>1.575,01</u>	19.488,32
		1.800,00
<u>Versicherungen, Beiträge, Abgaben</u>		
Versicherungen	291,56	116,63
Beiträge	0,00	1.000,00
Abgaben	73,44	82,93
Künstlersozialkasse	<u>1.044,00</u>	1.409,00
		2.624,95
<u>Verwaltungskosten</u>		
Porti	403,60	482,85
Telefon, Internet	976,45	1.388,96
Bürobedarf	384,46	338,77
EDV-Kosten	177,52	104,90
Fachliteratur	1.625,58	568,35
Rechts- und Beratungskosten	4.099,09	2.754,96
Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>466,54</u>	8.133,24
		398,85
<u>Sonstige Kosten</u>		
Stellenanzeigen	3.559,29	0,00
Corona-Schutz	329,43	291,43
Fortbildung	0,00	281,42
Kopiererwartung, Instandhaltung	286,60	113,66
übrige Kosten	<u>166,48</u>	4.341,80
		94,60
Abschreibung	199,00	310,25
Spenden	300,00	0,00
Summe der Aufwendungen	276.503,84	284.192,29
JAHRESÜBERSCHUSS 2022	<u>- 67.385,15</u>	<u>- 52.000,15</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022**Anlagevermögen**

	<u>Stand am</u> <u>01.01.22</u>	<u>Zugänge</u> <u>2022</u>	<u>Abschreibungen</u> <u>2022</u>	<u>Stand am</u> <u>31.12.22</u>
<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	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1,00</u>
	<u>5,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5,00</u>

Büroausstattung

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	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1,00</u>
	<u>8,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8,00</u>

Geringwertige
Wirtschaftsgüter

Altbestand	1,00	0,00	0,00	1,00
Zugänge 2018	<u>200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>199,00 (20 %)</u>	<u>1,00</u>
	<u>201,00</u>	<u>0,00</u>	<u>199,00</u>	<u>2,00</u>

Rücklagenspiegel

	Stand am 01.01.22	Verbrauch 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Stand am 31.12.22
Freie Rücklagen	<u>6.776,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.776,00</u>
Betriebsmittel- rücklage	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>40.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Forderungen

Mitgliedsbeitrag Verband Öldispersionsbäder	700,00
Bundesverband anthroposophische Kunsttherapie	<u>522,78</u>
	<u>1.222,78</u>

Sonstige Vermögensgegenstände

Mietkaution	2.728,66
Erstattung BKK VBU	<u>678,42</u>
	<u>3.407,08</u>

Eigenkapital

Der Gewinnvortrag zum 1.1.2022 beträgt € 33.428,09.

Der Jahresfehlbetrag für das Jahr 2022 beträgt € 67.385,15.

Die noch verbliebene Betriebsmittelrücklage in Höhe von € 40.000,00 wird aufgelöst und zur Deckung des Jahresfehlbetrags dem Eigenkapital zugewiesen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Weigel, Jules	<u>1.201,90</u>
---------------	-----------------

Sonstige Verbindlichkeiten

Hotline Gesundheit Aktiv	75,73
Künstlersozialkasse	669,00
Techniker KV	191,74
Umsatzsteuer IV/22	1.568,06
Umsatzsteuer Rest 2022	16,78
Lohnsteuer 12/22	<u>4.466,17</u>
	<u>6.987,48</u>

Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlust-Rechnung

	2022	2021	2020	2019
<u>Basis-Haushalt</u>				
<u>Erträge</u>				
Mitgliedsbeiträge	182.212,79	204.510,62	237.460,70	237.210,53
Spenden	6.915,00	5.388,00	0,00	1.199,00
Geschäftsführung, Kostenumlagen	18.900,00	21.008,42	10.250,00	18.250,00
Sonstige Einnahmen	1.090,90	1.285,10	1.978,96	1.951,15
Summe Erträge	209.118,69	232.192,14	249.689,66	258.610,68
<u>Aufwendungen</u>				
Personalkosten	192.663,74	212.906,21	196.461,83	208.088,61
Öffentlichkeitsarbeit	45.615,00	31.811,42	8.411,80	23.462,78
Reisekosten	1.889,45	1.426,80	2.403,27	3.459,10
Vereinsarbeit, Ausschuss- tätigkeit	2.464,28	2.534,79	3.260,83	2.173,31
Raumkosten	19.488,32	18.543,50	18.408,62	18.122,28
Versicherungen, Abgaben	1.409,00	3.824,51	576,39	887,54
Verwaltungskosten	8.133,24	6.037,64	6.780,35	7.873,65
Sonstige Kosten	4.341,80	781,11	845,32	1.175,17
Abschreibungen	199,00	310,25	197,00	756,99
<u>Spenden</u>	<u>300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Summe Aufwendungen	276.503,83	278.176,23	237.345,41	265.999,43
Jahresergebnis Basis-Haushalt	-67.385,15	- 45.984,09	12.344,25	- 7.388,75
<u>Kongresse + Kampagnen</u>				
Einnahmen Kongresse und Kampagnen)	0,00	0,00	84.306,50	64.000,00
Kongress und Kampagnen Ausgaben	<u>0,00</u>	<u>6.016,06</u>	<u>106.109,87</u>	<u>35.166,19</u>
Jahresergebnis Kongresse und Kampagnen	0,00	- 6.016,06	- 21.803,37	28.833,81
<u>Gesamt-Ergebnis</u>	- 67.385,15	- 52.000,15	- 9.459,12	21.445,06