

• Jahresabschluss 2025

zum 31. Dezember 2025

erstellt am: 25. März 2026

Stiftung Entwicklung und Frieden (sef:)
Dechenstraße 2
53115 Bonn

Finanzamt Bonn-Innenstadt
Steuernummer: 205/5769/1830

I. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Grundlagen

Gesellschaft	Stiftung Entwicklung und Frieden (sef:)
Sitz	Bonn
Rechtsform	Rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts im Sinne des § 2 Abs. 1 StiftG NRW
Errichtung	07. Mai 1993
Genehmigung	21. Juni 1993 durch das Innenministerium des Landes Nordrhein-Westfalen
Satzung	1. Januar 2014 (aktuelle Fassung)
	Nach § 2 Abs. 2 der Satzung verfolgt die Stiftung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.
	Satzungsänderungen bedürfen einer Mehrheit von zwei Dritteln der Mitglieder des Vorstandes und von drei Vierteln der Mitglieder des Kuratoriums. Ein geänderter Stiftungszweck muss ebenfalls gemeinnützig sein und soll möglichst den Zwecken gemäß § 2 Abs. 2 der Satzung entsprechen.
Stiftungszweck	Förderung von Völkerverständigung, internationaler Zusammenarbeit und Entwicklung sowie Bewusstsein um globale Zusammenhänge und die Förderung von Wissenschaft und Forschung.
Stiftungskapital	Am 07. Mai 1993 wurde von den vier Bundesländern Nordrhein-Westfalen, Brandenburg, Berlin und dem Freistaat Sachsen das Kapital zur Errichtung der Stiftung in Höhe von 6,7 Mio. Euro (13,1 Mio. DM) erbracht.
Organe der Stiftung	Die Organe der Stiftung sind gemäß § 5 der Satzung: der Vorstand und das Kuratorium. Zur gerichtlichen und außergerichtlichen Vertretung der Stiftung ist der Vorstand berechtigt.
Vorstand	Oliver Krauß MdL (Vorsitzender) Staatssekretär a.D. Martin Gorholt (Stv. Vorsitzender) Ulrich Beyer (Stv. Vorsitzender) Klaus Brückner (Schatzmeister bis 10.12.2025) Nora Müller (Mitglied bis 10.12.2025) Prof. Dr. Christof Hartmann (INEF)
Kuratorium	Ministerpräsident Hendrik Wüst MdL (Vorsitzender) Ministerpräsident Michael Kretschmer (Stv. Vorsitzender) Regierender Bürgermeister Kai Wegner (Stv. Vorsitzender) Ministerpräsident Dr. Dietmar Woidke (Stv. Vorsitzender) sowie weitere 26 Mitglieder (Stand: 31.12.2025)
Beirat	Prof. Dr. Conrad Schetter (Vorsitzender) sowie weitere 15 Mitglieder
Geschäftsführung	Dr. Marcus Kaplan (bis 28.02.2026) Nora Witt (ab 01.03.2026)
Geschäftsjahr	2025
Finanzamt	Bonn-Innenstadt - Steuernummer 205/5769/1830
	Die Stiftung ist von der Körperschaftssteuer nach § 5 Absatz 1 Nr. 9 KStG laut „Freistellungsbescheid für 2020 bis 2022 zur Körperschaftssteuer“ vom 25.10.2024 des Finanzamtes Bonn-Innenstadt befreit. Die Gültigkeit der Bescheinigung beträgt – laut telefonischer Auskunft des Finanzamtes – 5 Jahre ab Ausstellungsdatum.

II. Buchführung

Die Buchhaltung im Wirtschaftsjahr 2025 erfolgte analog zum handelsrechtlichen Sinne in doppelter kaufmännischer Buchführung (Basis: Kontenrahmen SKR 03). Die Buchhaltung, die Anlagenverwaltung und das Kassenbuch wurden mit Hilfe der Software „Lexware Buchhalter Premium“ der Firma Haufe-Lexware GmbH & Co. KG geführt.

Die Lohnbuchhaltung wurde von der Firma Dr. Krause & Partner GmbH im System „DATEV“ geführt.

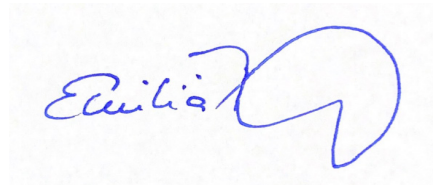
III. Jahresabschluss

Zum 31.12.2025 wurde ein Jahresabschluss erstellt, der die Bilanz (Anlage 1) und die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) umfasst.

Bonn, 10. April 2026



Nora Witt
Geschäftsführerin



Emilia Thiel
Finanz- und Konferenzmanagerin

IV. Erläuterungen zu ausgewählten Positionen der Bilanz

Aktiva

zu A Anlagevermögen

Seit dem Jahr 2020 werden bei der sef: ausschließlich Software auf Miet-/Lizenzbasis oder kostenfreie Programme genutzt. Hierzu zählen insbesondere das Betriebssystem Windows 10/11 sowie InDesign, Lexware Buchhalter und Office 365 von Microsoft (Module: Outlook, Word, Excel, PowerPoint und Teams). Für die Online Kommunikation verfügt die sef: zudem über eine Lizenz von WebEx (Cisco).

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden keine Wirtschaftsgüter angeschafft. Als Abgänge in den Sachanlagen sind drei bereits vollständig abgeschriebene Laptops ausgewiesen worden. Davon ging einer (30026) im Wirtschaftsjahr 2025 defekt und zwei weitere (30020 und -22) sind alterbedingt aussortiert worden.

Bei den Finanzanlagen gab es in 2025 keine Veränderungen. Die Wertminderung aus dem Jahr 2023 konnte noch nicht durch eine Zuschreibung ausgeglichen werden, da der Kurs des Sarasin-Fairinvest I Plus Mischfonds nach Bewertung der sef: zum 31.12.2025 die Bedingungen einer Zuschreibung nicht erfüllt hat: Trotz insgesamt steigender Tendenz zum Jahresende liegt der Kurs nur knapp über Vorjahresendkurs (31.12.2025: 42,77 / 31.12.2024: 42,28).

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	Inventar-Nr.	Datum	Betrag in EUR
Anschaffungen in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
Abgänge in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
AfA in 2025: Immaterielle Vermögensgegenstände		31.12.2025	0,00
Bestand Immaterielle Anlagen 01.01.			
Bestand Immaterielle Anlagen 31.12.			0,00
II. Sachanlagen			
Anschaffungen in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
Abgänge in 2025: INV 3000_20,_22,_26		31.12.2025	-3,00
AfA in 2025: Sachanlagen		31.12.2025	-405,43
Bestand Sachanlagen 01.01.			2.538,62
Bestand Sachanlagen 31.12.			2.130,19
III. Finanzanlagen			
Anschaffungen in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
Abgänge in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
AfA in 2025: Keine		31.12.2025	0,00
Bestand Finanzanlagen 01.01.			6.743.622,93
Bestand Finanzanlagen 31.12.			6.743.622,93
Anschaffungen in 2025 gesamt			0,00
Abgänge in 2025 gesamt			-3,00
AfA in 2025 gesamt			-405,43
Bestand Anlagevermögen gesamt 01.01			6.746.161,55
Bestand Anlagevermögen gesamt 31.12.			6.745.753,12

Aktiva

zu B Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zum Jahresende 2025 bestanden noch Forderungen gegenüber Dritten: Ein Projektzuschuss zum Bonn Symposium 2025, eine Rückerstattung für das Hotel beim Brandenburger Dialog sowie Zinserträge des Festgeldkontos. Die Mietkaution in Höhe von 2.500 Euro wird weitergeführt, alle durchlaufenden Posten waren zum Jahresende ausgeglichen, sonstige Vermögensgegenstände bestanden nicht.

Forderungen (14000)	Datum	Betrag in EUR
Brandenburger Dialog 2025: Rückerstattung Mercure Hotel Potsdam	31.12.2025	10,75
BKC Zinserträge Dezember 2025	31.12.2025	91,67
Bonn Symposium 2025: Zuschuss Sparkassenstiftung	31.12.2025	2.693,16
Summe		2.795,58
Sonstige (15000)		
Vermögensgegenstände aus Vorjahr wurden aufgelöst	31.12.2025	0,00
Summe		0,00
Durchlaufende Posten (15xxx)	Datum	Betrag in EUR
Durchlaufende Posten 15010, 15020 und 15050	31.12.2025	0,00
Kautionen (15025)	Datum	Betrag in EUR
Harling: Mietkaution	31.12.2025	2.500,00
Sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2025	5.295,58

II. Kassenbestand und Guthaben

Im Januar 2024 hat die sef: ein Festgeldkonto mit variablem Zinssatz bei der BKC eröffnet auf dem liquide Finanzmittel in Höhe von 100.000 Euro kurzfristig angelegt sind. Leider ist die Tendenz des Zinssatzes zum Jahresende 2025 weiterhin fallend. Zum 31.12.2025 bestanden folgende Guthaben:

Kassen und Guthaben	Datum	Betrag in EUR
Kasse (10000)	31.12.2025	2,08
Girokonto SPK KölnBonn 106 690 (12210)	31.12.2025	66.099,93
Cash-Konto SPK KölnBonn 160 000 600 (12220)	31.12.2025	1.160,66
Girokonto BKC 439 005 00 (12235)	31.12.2025	174.456,18
Festgeld BKC KCE 472 603 07 (12255)	31.12.2025	100.000,00
Kassen und Guthaben	31.12.2025	341.718,85

zu C AKTIVE Rechnungsabgrenzung

Zum Ende des Wirtschaftsjahres 2025 war keine Rechnungsabgrenzung auf der Aktiv-Seite erforderlich.

Passiva

zu A Eigenkapital

Das Eigenkapital der Stiftung umfasst das Stiftungskapital/Errichtungskapital, die Umschichtungsergebnisse aus dem Verkauf und der Wiederanlage von Finanzprodukten sowie die Rücklagen (gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO), die aus der Kapitalerhaltungsrücklage und den übrigen freien Rücklagen gebildet werden.

I. Stiftungskapital/Errichtungskapital

Am 07. Mai 1993 wurde von den vier Bundesländern Nordrhein-Westfalen, Brandenburg, Berlin und dem Freistaat Sachsen das Kapital zur Errichtung der Stiftung in Höhe von 6,7 Mio. Euro (13,1 Mio. DM) erbracht. Zustiftungen hat es seither und im Wirtschaftsjahr 2025 nicht gegeben.

Stiftungskapital (Errichtungskapital)	Datum	Betrag in EUR
Land Nordrhein-Westfalen (DM 10,0 Mio.)	31.12.2025	5.112.918,81
Land Berlin (DM 1,0 Mio.)	31.12.2025	511.291,88
Land Brandenburg (DM 2,0 Mio.)	31.12.2025	1.022.583,76
Freistaat Sachsen (DM 100.000)	31.12.2025	51.129,19
Stiftungskapital	31.12.2025	6.697.923,64

II. Umschichtungsergebnisse

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden keine Umschichtungen bei den Finanzanlagen vorgenommen. Die bestehenden Umschichtungsergebnisse wurden 2023 zur Verbuchung des negativen Jahresergebnisses verwendet, weshalb es zum 31.12.2025 keine Umschichtungsergebnisse gibt.

III. Rücklagen

Die sef: hat das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem Gewinn von 30.302,22 Euro (Vorjahr 3.426,65 Euro) abgeschlossen. Das Jahresergebnis in 2025 wird – vorbehaltlich der Genehmigung durch den Vorstand und das Kuratorium – den Übrigen freien Rücklagen zugeführt, die damit auf 143.956,72 Euro ansteigen.

Rücklagen (gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)	Datum	Betrag in EUR
Kapitalerhaltungsrücklage aus dem Vorjahr	01.01.2025	170.699,93
Übrige freie Rücklagen aus dem Vorjahr	01.01.2025	113.654,50
Gewinn 2025	31.12.2025	30.302,22
Summe	31.12.2025	314.656,65
davon		
1. Kapitalerhaltungsrücklage 2025	31.12.2025	170.699,93
2. Übrige freie Rücklagen 2025	31.12.2025	143.956,72
Rücklagen	31.12.2025	314.656,65

Passiva

zu B Rückstellungen

Der Resturlaub am Ende des Wirtschaftsjahres 2025 betrug insgesamt 31 Tage (Vorjahr 47 Tage), was einem Durchschnitt von 6,2 Tagen pro Mitarbeiter*in entspricht. Die Abnahme beim Resturlaub spiegelt sich in der niedrigeren Rückstellung in 2025 nieder.

Da der Rechtsstreit zwischen der Stadt Bonn und der Bezirksregierung Köln zum Förderprojekt „Europäischer Fonds für regionale Entwicklung (EFRE)“ beigelegt wurde, ist die Rückstellung über mögliche Rückforderungen seitens der Stadt zum Jahresende 2025 aufgelöst worden.

Die Prüfung des Verwendungsnachweises für die Potsdamer Afrikagesprache (PAG) 2024 durch die GIZ ist zum Jahresende 2025 noch nicht abgeschlossen, weshalb die Rückstellung für mögliche Rückforderungen von Fördermitteln weiter vorgetragen wurde.

Weitere Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden im Wirtschaftsjahr 2025 in Anspruch genommen bzw. aufgelöst.

Neu hinzugekommen sind Rückstellungen für erwartete Rückforderungen zum Policy Lunch durch das Land NRW und für die Potsdamer Afrikagesprache 2025 von der GIZ. Eine weitere Rückstellung wurde für die Kosten der Überarbeitung der Website gebildet. Das Angebot in Höhe von 23.800 Euro wurde 2025 angenommen und die Überarbeitung in Auftrag gegeben. Hierfür hat die Stiftung eine Förderung durch das Stifterland Brandenburg erhalten.

Rückstellungen	01.01.2025	Verbrauch	Zuführung	31.12.2025
	Betrag in EUR	Auflösung		Betrag in EUR
Sonstige Rückstellungen				
Urlaubsansprüche Gehaltsanteil	13.900,00	13.900,00	9.100,00	9.100,00
Urlaubsansprüche SozVers.-Anteil	3.700,00	3.700,00	2.400,00	2.400,00
Aufbewahrungspflichten	3.000,00	300,00	300,00	3.000,00
EFRE-Projekt 2008-2012	2.020,00	2.020,00	0,00	0,00
Ausstehende Rückzahlung Zuschüsse an Land NRW aus	50,00	50,00	0,00	0,00
Ausstehende Rückzahlung Zuschüsse an GIZ für PAG 2024	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Kosten für Überarbeitung der Website durch Faktor E	0,00	0,00	23.800,00	23.800,00
Ausstehende Rückzahlung Zuschüsse an Land NRW aus Policy Lunch 2025	0,00	0,00	102,00	102,00
Ausstehende Rückzahlung Zuschüsse an GIZ für PAG 2025	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00
Summe	26.670,00			45.802,00
Rückstellungen Wirtschaftsprüfung				
Wirtschaftsprüfungskosten	7.000,00	7.000,00	8.392,50	8.392,50
Summe	7.000,00			8.392,50
Rückstellungen			31.12.2025	54.194,50

Passiva

zu C Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten sind alle Rechnungen erfasst worden, die leistungsmäßig dem Wirtschaftsjahr 2025 zuzurechnen sind, die aber erst im Folgejahr bezahlt wurden.

Dies waren Ende 2025 unter anderem Aufwendungen für die Lohnbuchhaltung und Beratungsleistungen des Steuerbüros, Reisekostenerstattungen für die Kuratoriumssitzung im Dezember 2025 sowie die Kosten für das Lektorat der neuen Booklet-Reihe Globale Trends. Darüber hinaus wurden standardmäßig die zum Jahresende 2025 noch nicht eingezogenen Lohn- und Kirchensteuern (Finanzamt) und die Abgaben für soziale Sicherheit (Krankenkassenbeitrag) für den Monat Dezember als sonstige Verbindlichkeiten verbucht.

Verbindlichkeiten	Datum	Betrag in EUR
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (16000)		
BoSy-2025 Reisekosten Christoph Reuter	31.12.2025	210,80
BoSy-2025 Honorarkosten Christoph Reuter	31.12.2025	500,00
Dr. Krause & Partner Beratungsleistungen in 2025	31.12.2025	1.689,80
Dr. Krause & Partner Lohnbuchhaltung Dez. 2025	31.12.2025	274,18
Kuratorium 2025: Reisekosten Uwe Prüfer	31.12.2025	148,46
Kuratorium 2025: Reisekosten Klaus Brückner	31.12.2025	473,82
Kuratorium 2025: Reisekosten Ulrich Beyer	31.12.2025	264,64
Kuratorium 2025: Reisekosten Hartmut Ihne	31.12.2025	55,20
Bundesanzeiger Verlag Transparenzregister 2021-2023	31.12.2025	63,15
Bold Publishing Stellenausschreibung wissenschaftliche Referentin	31.12.2025	214,20
Krüger & Krüger Büroreinigung 12/2025	31.12.2025	355,81
Bahncard Nordmann-Mohn 2025-2026	31.12.2025	244,00
Faktor E Matamo Sicherheitsupdate	31.12.2025	68,43
Faktor E Matamo Sicherheitsupdate und Backup	31.12.2025	684,25
simply communicate 365 Total Backup, Antivirus 12/2025	31.12.2025	302,45
BBD-2025 Rückzahlung Restmittel MdFE	31.12.2025	763,62
Verein Zivile Konfliktbearbeitung Stellenanzeige wissenschaftliche Referentin	31.12.2025	40,00
Lektorat dt. und engl. Globale Trends Barbara Budrich Verlag	31.12.2025	13.369,89
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		20.131,62
2. Sonstige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten SPK MasterCard	31.12.2025	4,46
Verbindlichkeiten Lohn- und Kirchensteuer (Finanzamt)	31.12.2025	4.021,43
Verbindlichkeiten Soziale Sicherheit (Krankenkasse und VBLU)	31.12.2025	1.138,34
Summe Sonstige Verbindlichkeiten		5.164,23
Verbindlichkeiten	31.12.2025	25.295,85

zu D PASSIVE Rechnungsabgrenzungsposten

Im Vorjahr wurde ein Zuschuss in Höhe von 5.000 Euro vom Kooperationspartner INEF als PRAP vorgetragen. Dieser Zuschuss ist für die neue Publikationsreihe mit dem Titel „Globale Trends - Perspektiven für Entwicklung und Frieden“ aufgewendet worden, die die sef: und das INEF Ende 2025 veröffentlicht haben.

Passive Rechnungsabgrenzung	01.01.2025	Neue	Aufgewendete	31.12.2025
	Betrag in EUR	Zuschüsse	Zuschüsse	Betrag in EUR
Abgrenzungen				
Zuschuss vom INEF für die neue Publikationsreihe „Globale Trends“	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Summe				0,00
31.12.2025				

Erläuterungen zu ausgewählten Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

GuV

zu I. Erträge

1. Zuwendungen

Das Land Nordrhein-Westfalen hat seine personalausgabenbezogene Projektförderung für die sef: 2025 wieder in vier Teilbeträgen (quartalsweise) ausgezahlt. Der Zuschuss wurde bei den Zuwendungen verbucht.

Darüber hinaus hat die sef: in 2025 erneut Projektzuschüsse eingeworben. Insgesamt waren dies 160.950 Euro. Davon sind 10.000 Euro für die neue Publikationsreihe gewesen, 19.040 Euro für die Modernisierung der Website und 131.910 Euro für Veranstaltungen.

Zuwendungen, Zuschüsse und Spenden	Datum	Betrag in EUR
Personalkostenzuschuss		
Personalkostenzuschuss Land NRW 2025 - 1. Quartal	17.02.2025	50.000,00
Personalkostenzuschuss Land NRW 2025 - 2. Quartal	15.05.2025	50.000,00
Personalkostenzuschuss Land NRW 2025 - 3. Quartal	15.08.2025	50.000,00
Personalkostenzuschuss Land NRW 2025 - 4. Quartal	17.11.2025	50.000,00
Summe		200.000,00
Spenden		
Verzicht auf Erstattung von Reisekosten zu Gremiensitzungen	02.06.2025	335,82
Projektzuschüsse Veröffentlichungen		
Bookletreihe Globale Trends 2025 Beteiligung INEF	16.12.2025	5.000,00
Bookletreihe Globale Trends 2024 Beteiligung INEF	31.12.2025	5.000,00
Summe		10.000,00
Projektzuschüsse Veranstaltungen		
Potsdamer Afrikagespräche 2025: GIZ 1. Auszahlungsrate	07.07.2025	75.565,00
Bonn Symposium 2025: Aufgewendete Projektmittel NRW	13.11.2025	4.000,00
Policy Lunch 2025: Aufgewendete Projektmittel NRW	13.11.2025	3.100,00
Potsdamer Afrikagespräche 2025: GIZ 2. Auszahlungsanforderung	24.11.2025	12.888,00
Berliner Sommer Dialog 2025: GIZ 1. Auszahlungsanforderung	09.12.2025	20.630,00
Brandenburger Dialog 2025 MsFE	29.12.2025	17.300,00
Website Projekt MdFE	29.12.2025	19.040,00
Rückzahlung Restmittel MdFE	31.12.2025	-763,62
Erwartete Mittel Sparkasse	31.12.2025	2.693,16
Erwartete Rückzahlung PAG GIZ	31.12.2025	-3.400,00
Erwartete Rückzahlung PL	31.12.2025	-102,00
Summe		150.950,54
Zuwendungen		361.286,36

GuV**zu I. Erträge****2. Erträge aus Finanzanlagen**

Die von der sef: im Wirtschaftsjahr 2025 vereinnahmten Erträge aus den Finanzanlagen sind mit 207.453,01 Euro höher als im Vorjahr (181.283 Euro). Das BKC Treuhand Portfolio (WKN A0YFQ9) trägt mit 2,54 Euro pro Fondsanteil (Vorjahr 1,99 Euro) und der FairInvest I Plus (WKN A0LBSY) der Bank Safra Sarasin mit 1,40 Euro pro Fondsanteil (Vorjahr 1,25 Euro) zum Ergebnis bei.

Finanzanlagen	WKN	Datum	Betrag in EUR
BKC: BKC Treuhand Portfolio - Ausschüttung 2025	A0YFQ9	28.02.2025	26.552,86
BKC: BKC Treuhand Portfolio - Ausschüttung 2025 - Korrektur	A0YFQ9	20.08.2025	-26.552,86
BKC: BKC Treuhand Portfolio - Ausschüttung 2025- Korrektur	A0YFQ9	21.08.2025	36.065,01
Safra Sarasin: FairInvest I Plus - Ausschüttung 2025	A0LBSY	16.12.2025	171.388,00
Erträge Finanzanlagen			207.453,01

3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die ausgezahlten Bestandsvergütungen sind mit 15.892 Euro leicht gestiegen im Vergleich zum Vorjahr (15.455 Euro). Zinserträge wurden im Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 1.290,61 Euro erwirtschaftet.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	Datum	Betrag in EUR
Bestandsvergütung Bank Safra Sarasin für 2. HJ 2024	14.02.2025	7.981,47
Bestandsvergütung Bank Safra Sarasin für das 1. HJ 2025	11.09.2025	7.910,48
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	01.02.2025	103,07
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	03.03.2025	92,03
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	31.03.2025	1,63
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	01.04.2025	82,22
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.05.2025	74,85
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.06.2025	71,01
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	30.06.2025	3,04
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.07.2025	63,81
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	01.08.2025	82,83
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.09.2025	91,67
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	30.09.2025	3,69
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	30.09.2025	244,78
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.10.2025	91,67
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	03.11.2025	91,67
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	02.12.2025	91,67
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	17.12.2025	1,08
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	17.12.2025	1,31
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	30.12.2025	6,33
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Giro- und Cashkonten)	31.12.2025	91,67
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.182,56

GuV**zu I. Erträge****4. Erlöse und sonstige Erträge**

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind die Einnahmen bei den Erlösen und sonstigen Erträgen mit 13.720,75 Euro etwas höher als im Vorjahr (ca. 10.662 Euro). Die eingenommenen Erträge entstammen überwiegend aus Auflösungen von Urlaubsrückstellungen und der Auflösung einer Rückstellung für das EFRE-Projekt (2008-2012), sowie Entschädigungszahlungen der Krankenkassen aus den Umlagen U1 und U2 (ca. 5.551 Euro).

Erlöse und Sonstige Erträge	Datum	Betrag in EUR
Sonstige Erträge	31.12.2025	0,00
Auflösung von Rückstellungen	31.12.2025	8.170,00
Versicherungsentschädigung aus Umlage U1 und U2 (Jahressumme)	31.12.2025	5.550,75
Sonstige Erträge		13.720,75

5. Publikations- und Veranstaltungsaufwand

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden für Veranstaltungen Sachkosten in Höhe von ca. 81.818 Euro (Vorjahr ca. 72.998 Euro) aufgewendet. Der Anstieg ist insbesondere auf höhere Honorkosten zurückzuführen, da beim Brandenburger Dialog auf externe Moderation zurückgegriffen wurde. Dies ist in der Kurzfristigkeit der Veranstaltung und den Umstand, dass keine Personalkosten abgerechnet werden durften, begründet.

Bei den Veröffentlichungen und der Öffentlichkeitsarbeit sind die Kosten ebenfalls stark gestiegen im Vergleich zum Vorjahr. Dies liegt daran, dass durch eine Förderung durch das Stifterland Brandenburg ein Update der Website ermöglicht wurde und die Ende 2025 erste Ausgabe der neuen Bookletreihe Globale Trends fertiggestellt wurde.

Veröffentlichungen	Datum	Betrag in EUR
Honorare (31000)	31.12.2025	0,00
Herstellungskosten (31001)	31.12.2025	13.797,89
Reisekosten (31002)	31.12.2025	0,00
Unterkunftskosten (31003)	31.12.2025	0,00
Verpflegungskosten (31004)	31.12.2025	0,00
Porto und Transporte (31005)	31.12.2025	0,00
Sonstige Kosten (31006)	31.12.2025	0,00
Summe		13.797,89
Veranstaltungen		
Honorare (31050)	31.12.2025	16.607,00
Dienstleistungen (31051)	31.12.2025	15.769,17
Reisekosten (31052)	31.12.2025	13.876,74
Unterkunftskosten (31053)	31.12.2025	8.327,26
Verpflegungskosten (31054)	31.12.2025	22.362,74
Porto und Transporte (31055)	31.12.2025	0,00
Sonstige Kosten (31056)	31.12.2025	4.875,03
Summe		81.817,94
Website und Öffentlichkeitsarbeit		
Sonstige Kosten (31065)	31.12.2025	385,00
SEF/INEF Newsletter (31069)	31.12.2025	0,00
SEF-Website (31070)	31.12.2025	25.476,93
Summe		25.861,93
Sonstige Projektkosten		
Summe		0,00
Projektkosten		121.477,76

GuV**zu II. Aufwendungen****6.-8. Personalaufwand, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen**

Im Wirtschaftsjahr 2025 betrugen die Aufwendungen für Löhne und Gehälter, für Sozialabgaben und für Ausgaben zur Altersvorsorge insgesamt ca. 377.861 Euro und lagen damit unter dem Vorjahr (ca. 383.431 Euro). Die Einsparungen sind hauptsächlich auf den Verzicht der Einstellung einer Elternzeitvertretung für sieben Monate für einen Mitarbeiter zurückzuführen.

Die Abschreibungen im Jahr 2025 betrugen 405,43 Euro und sind gegenüber dem Vorjahr (888,70 Euro) gesunken. Die Ausgaben für den Geschäftsbetrieb beliefen sich insgesamt auf 69.596 Euro (Vorjahr 66.579 Euro). Die höheren Ausgaben resultierten aus gestiegenen laufenden Kosten, wie einer Mieterhöhung oder der EDV-Betreuung und einem starken Anstieg der Gremienkosten unter anderem durch zwei Kuratoriumssitzungen in 2025. Gleichzeitig konnte bei den Betriebskosten eingespart werden, da in 2025 keine Fortbildungen durchgeführt wurden. Auch die Kosten für den Drucker und Kopierer sind gesunken.

Anlage 1

Bilanz zum 31.12.2025

AKTIVA	31.12.2025		31.12.2024		31.12.2024		PASSIVA/ 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
A Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte		0,00		0,00			6.697.923,64
II. Sachanlagen							0,00 0,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.433,28		1.841,71			
III. Finanzanlagen							170.699,93
Wertpapiere des Anlagevermögens		6.743.622,93		6.743.622,93			113.654,50
B Umlaufvermögen							
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände							26.670,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.795,58		16.997,05			
Sonstige Vermögensgegenstände		2.500,00		2.500,00			7.000,00
II. Kassenbestand und Guthaben							
Kassen- und Portobestand	2,08			2,88		20.131,62	4.888,17
Guthaben bei Kreditinstituten	341.716,77	341.718,85		265.924,76		5.164,23	5.053,09
C Rechnungsabgrenzungsposten							
		0,00		0,00			5.000,00
D Rechnungsabgrenzungsposten							
		7.092.070,64		7.030.889,33			7.030.889,33

Anlage 2 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2025

	EUR	31.12.2025 EUR	EUR	31.12.2024 EUR
I. Erträge				
1. Zuwendungen		361.286,36		327.227,64
Personalkostenzuschuss Land NRW	200.000,00		200.000,00	
Spenden	335,82		0,00	
Projektzuschüsse aufgewendet	160.950,54		127.227,64	
2. Erträge Finanzanlagen		207.453,01		181.283,00
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.182,56		17.639,16
Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel (Festgeld)	1.290,61		2.183,96	
Bestandsvergütungen	15.891,95		15.455,20	
4. Erlöse und Sonstige Erträge		13.720,85		10.661,95
Sonstige Erträge	0,00		3.860,00	
Erträge aus Auflösungen von Rückstellungen	8.170,00		1.579,82	
Versicherungsentschädigung	5.550,85		5.222,13	
Summe Erträge		599.642,78		536.811,75
II. Aufwendungen				
5. Publikations- und Veranstaltungsaufwand		-121.477,76		-82.485,69
a) Veröffentlichungen	-13.797,89		-3.980,38	
b) Veranstaltungen	-81.817,94		-72.998,92	
c) Öffentlichkeitsarbeit	-25.861,93		-5.022,79	
d) Sonstige Projektkosten	0,00		-483,60	
6. Personalaufwand		-377.861,12		-383.431,38
a) Löhne und Gehälter	-296.549,26		-304.485,47	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen zur Altersversorgung und Unterstützung	-81.311,86		-78.945,91	
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-405,43		-888,70
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-69.596,15		-66.579,33
a) Miete inkl. NK, Reinigung, Reparaturen	-25.055,52		-23.951,06	
b) Versicherungen und Beiträge	-1.866,24		-1.817,40	
c) EDV (Beratung, Betreuung)	-7.786,07		-5.419,94	
d) Leasing, Miete und Wartung Geräte	-1.003,36		-1.728,40	
e) Telefon und Internet	-1.774,19		-1.828,50	
f) Buchführung, StB, Abschluss- und Prüfungskosten	-11.773,19		-13.325,86	
g) Betriebskosten (Bürobedarf, Porto, Bank, RK GF, ...)	-7.424,42		-14.473,50	
h) Gremien	-12.910,16		-4.034,67	
i) Abgänge des Anlagevermögens (Buchverluste)	-3,00		0,00	
Summe Aufwendungen		-569.340,46		-533.385,10
9. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		30.302,32		3.426,65
10. Umschichtungsergebnisse (Einstellung -/Entnahme +)		0,00		0,00
11. Rücklagen				
a) Kapitalerhaltungsrücklage (Einstellung -/Entnahme +)		0,00		0,00
b) Übrige freie Rücklage (Einstellung -/Entnahme +)		-30.302,32		-3.426,65
12. Bilanzgewinn		0,00		0,00

Anlage 3 Kontennachweis zur Bilanz

AKTIVA			31.12.2025	31.12.2024
Bezeichnung	Konto	Betrag in EUR	Betrag in EUR	Betrag in EUR
A Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte				
EDV-Software	27		0,00	0,00
II. Sachanlagen				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Geschäftsausstattung	410	71,48		165,19
Büroeinrichtung	420	1.361,80		1.676,52
Geringwertige Wirtschaftsgüter	485	0,00	1.433,28	0,00
III. Finanzanlagen				
Wertpapiere des Anlagevermögens				
Wertpapiere des Anlagevermögens	525	6.743.622,93		6.743.622,93
Festverzinsliche Wertpapiere	535	0,00	6.743.622,93	0,00
B Umlaufvermögen				
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände				
Forderungen				
Forderungen	14000	2.795,58		16.997,05
Sonstige Vermögensgegenstände				
Sonstige Vermögensgegenstände	15000	0,00		0,00
Durchlaufender Posten	15010	0,00		0,00
Kautionen (Miete)	15025	2.500,00	5.295,58	2.500,00
II. Kassenbestand und Guthaben				
Kassen- und Portobestand				
Kasse	10000	2,08	2,08	2,88
Guthaben bei Kreditinstituten				
Girokonto Sparkasse KölnBonn	12210	66.099,93		9.890,34
Cash-Konto Sparkasse KölnBonn	12220	1.160,66		251,05
Girokonto Bank für Kirche und Caritas	12235	174.456,18		155.783,37
Festgeld Bank für Kirche und Caritas	12255	100.000,00	341.716,77	100.000,00
C Rechnungsabgrenzungsposten				
Aktive Rechnungsabgrenzung	980		0,00	0,00
Summe AKTIVA			7.092.070,64	7.030.889,33

Anlage 3 Kontennachweis zur Bilanz

PASSIVA			31.12.2025	31.12.2024
Bezeichnung	Konto	Betrag in EUR	Betrag in EUR	Betrag in EUR
A Eigenkapital				
I. Stiftungskapital/Errichtungskapital				
Stiftungskapital Land NRW	841	5.112.918,81		5.112.918,81
Stiftungskapital Land Berlin	842	511.291,88		511.291,88
Stiftungskapital Land Brandenburg	843	1.022.583,76		1.022.583,76
Stiftungskapital Freistaat Sachsen	844	51.129,19	6.697.923,64	51.129,19
II. Umschichtungsergebnisse				
Umschichtungsergebnisse	845	0,00		0,00
Verwendung der Umschichtungsergebnisse	845	0,00	0,00	0,00
III. Rücklagen				
Kapitalerhaltungsrücklage	847	170.699,93		170.699,93
Übrige freie Rücklage	850	113.654,50		110.227,85
Gewinn/Verlustvortrag	860/868	30.302,22	314.656,65	3.426,65
B Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen	970	45.802,00		26.670,00
Rückstellungen für Wirtschaftsprüfung	977	8.392,50	54.194,50	7.000,00
C Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16000	20.131,62	20.131,62	4.888,17
2. Sonstige Verbindlichkeiten				
MasterCard Sparkasse	12245	4,46		16,96
Verbindlichkeiten Lohn- und Kirchenst.	17410	4.021,43		4.042,53
Verbindlichkeiten Soziale Sicherheit	17420	1.138,34	5.164,23	993,60
D Rechnungsabgrenzungsposten				
Passive Rechnungsabgrenzung	990		0,00	5.000,00
Summe PASSIVA			7.092.070,64	7.030.889,33

Anlage 4 Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

			31.12.2025	31.12.2024
	Bezeichnung	Konto	Betrag in EUR	Betrag in EUR
I.	Erträge			
1.	Zuwendungen			
	Personalkostenzuschuss Land NRW	25100	200.000,00	200.000,00
	Spenden	25300	335,82	
	Zuwendungen	25400	160.950,54	361.286,36
				127.227,64
2.	Erträge Finanzanlagen			
	Erträge aus Anlagen	26500	207.453,01	207.453,01
				181.283,00
3.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Zinserträge Bankkonten und liquide Mittel	26510	1.290,61	2.183,96
	Bestandsvergütung Banken	26550	15.891,95	17.182,56
				15.455,20
4.	Sonstige Erträge			
	Abgänge Finanzanlagen (Buchgewinn)	23210	0,00	0,00
	Sonstige Erträge	27000	0,00	3.860,00
	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	27350	8.170,00	1.579,82
	Versicherungsentschädigung	27420	5.550,75	13.720,75
				5.222,13
II.	Aufwendungen			
5.	Publikations- und Veranstaltungsaufwand			
	a) Veröffentlichungen			
	Pub. Honorare	31000	0,00	0,00
	Pub. Herstellungskosten	31001	-13.797,89	-2.363,47
	Pub. Reisekosten	31002	0,00	0,00
	Pub. Unterkunftskosten	31003	0,00	0,00
	Pub. Verpflegungskosten	31004	0,00	0,00
	Pub. Porto- und Transportkosten	31005	0,00	-1.510,30
	Pub. Sonstige Kosten	31006	0,00	-13.797,89
				-106,61
	b) Veranstaltungen			
	Veranst. Honorare	31050	-16.607,00	-6.618,00
	Veranst. Dienstleistungen	31051	-15.769,17	-17.168,67
	Veranst. Reisekosten	31052	-13.876,74	-14.576,13
	Veranst. Unterkunftskosten	31053	-8.327,26	-8.533,09
	Veranst. Verpflegungskosten	31054	-22.362,74	-20.042,24
	Veranst. Porto- und Transportkosten	31055	0,00	-676,03
	Veranst. Sonstige Kosten	31056	-4.875,03	-81.817,94
				-5.384,76
	c) Öffentlichkeitsarbeit			
	Öff. sef: Sonstiges	31065	-385,00	-2.762,76
	Öff. sef: Website	31070	-25.476,93	-25.861,93
				-2.260,03
	d) Sonstige Projektkosten			
	Nachträgl. Gemeinkosten Projekte	31071	0,00	0,00
				-483,60

Anlage 4 Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

			31.12.2025	31.12.2024
	Bezeichnung	Konto	Betrag in EUR	Betrag in EUR
II.	Aufwendungen			
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
	Gehälter	41200	-296.108,30	-304.091,37
	Pauschale Lohnsteuer	41500	-394,16	-394,10
	Aushilfslöhne Projekte	41900	-46,80	0,00
	Erträge aus Anlagen	41990	0,00	-296.549,26
				0,00
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
	Gesetzliche soziale Aufwendungen	41300	-67.078,79	-65.604,23
	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	41380	-804,14	-1.105,05
	KSK-Sozialabgabe	41600	0,00	0,00
	Aufwendungen für Altersversorgung	41650	-13.428,93	-12.236,63
	Vermögenswirksame Leistungen	41700	0,00	-81.311,86
				0,00
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
	AfA Sachanlagen	48300	-405,43	-888,70
	Abschreibungen auf Finanzanlagen	48700	0,00	-405,43
				0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	a) Raumkosten, Reinigung, Instandhaltung			
	Miete Geschäftsstelle	42100	-19.363,42	-17.997,57
	Gas, Strom, Wasser	42400	-1.084,52	-1.146,87
	Reinigung	42500	-4.187,55	-4.806,62
	Reparatur/Instandhaltung Räume	42600	-420,03	-25.055,52
				0,00
	b) Versicherungen und Beiträge			
	Versicherungen	43600	-709,96	-703,96
	Beiträge	43800	-1.156,28	-1.866,24
				-1.113,44
	c) EDV (Beratung, Betreuung)			
	Wartung/Betreuung EDV	48060	-7.786,07	-7.786,07
				-5.419,94
	d) Leasing, Miete und Wartung Geräte			
	Instandhaltung tech. Geräte	48000	0,00	0,00
	Kosten Kopierer	48100	-1.003,36	-1.003,36
				-1.728,40
	e) Telefon und Internet Standleitung			
	Telefonkosten	49200	-1.061,63	-1.115,94
	Öff. sef: Sonstiges	49250	-712,56	-1.774,19
				-712,56

Anlage 4 Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

			31.12.2025	31.12.2024
	Bezeichnung	Konto	Betrag in EUR	Betrag in EUR
II.	Aufwendungen			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	f) Buchführung, Lohnbuchhaltung und Wirtschaftsprüfung			
	Lohnbuchhaltungskosten	49550	-2.209,14	-2.651,32
	Steuerberatungskosten	49560	-1.689,80	-3.529,54
	Wirtschaftsprüfungskosten	49570	-7.874,25	-11.773,19
	Erträge aus Anlagen			-7.145,00
	g) Betriebskosten			
	Reisekosten Geschäftsstelle	46000	-2.325,19	-2.549,73
	Repräsentationskosten	46400	0,00	0,00
	Bewirtungskosten Geschäftsstelle	46500	-208,42	-118,96
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	49000	-299,79	-502,55
	Fremdleistungen / Fremdarbeiten	49090	0,00	-5.250,00
	Porto Geschäftsstelle	49100	-121,30	-10,45
	Bürobedarf Geschäftsstelle	49300	-491,01	-532,91
	Konferenzmaterialien	49350	0,00	0,00
	Zeitschriften, Bücher	49400	-583,86	-708,80
	Fortbildungskosten	49450	0,00	-1.887,50
	Lizenzgebühren (Softwarenutzung)	49640	-2.781,78	-2.349,68
	Nebenkosten des Geldverkehrs	49700	-454,56	-427,59
	Kleingeräte	49850	-158,51	-7.424,42
	h) Gremien			
	Gremien	44000	-12.910,16	-12.910,16
	i) Abgänge des Anlagevermögens (Buchverluste)			
	Abgänge Sachanlagen (Buchverlust)	23100	-3,00	0,00
	Abgänge immaterielle Vermögensgegenstände (Buchverlust)	23110	0,00	-3,00
9.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		30.302,22	3.426,65
10.	Umschichtungsergebnisse (Einstellung - / Entnahme +)		0,00	0,00
11.	Freie Rücklagen			
	a) Kapitalerhaltungsrücklage (Einstellung - / Entnahme +)		0,00	0,00
	b) Übrige freie Rücklagen (Einstellung - / Entnahme +)		-30.302,22	-3.426,65
12.	Öff. sef: Sonstiges		0,00	0,00

Anlage 5 Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Bilanzposition	Anschaff.-/ Herstell.- Kosten (historisch)	Zugänge Geschäftsjahr	Abgänge Geschäftsjahr	Umbuchungen Geschäftsjahr	Zuschrei- bungen Geschäftsjahr	Abschrei- bungen Geschäftsjahr	Buchwert Vorjahr	Abschrei- bungen (kumuliert)	Buchwert 31.12.
	EUR	(+) EUR	(-) EUR	(+/-) EUR	(+) EUR	EUR	EUR	(-) EUR	EUR
I. Immaterielle Anlagen									
27 EDV und Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe I. Immaterielle Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen									
410 Geschäftsausstattung	18.615,18	0,00	2.246,28	0,00	0,00	90,71	165,19	16.297,42	71,48
420 Büroeinrichtung	11.506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	314,72	1.676,52	10.144,72	1.361,80
480 GWG bis 800 Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe II. Sachanlagen	30.121,70	0,00	2.246,28	0,00	0,00	405,43	1.841,71	26.442,14	1.433,28
III. Finanzanlagen									
525 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.268.839,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.743.622,93	525.216,71	6.743.622,93
Summe III. Finanzanlagen	7.268.839,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.743.622,93	525.216,71	6.743.622,93
Gesamtsumme	7.298.961,34	0,00	2.246,28	0,00	0,00	405,43	6.745.464,64	551.658,85	6.745.056,21

Anlage 5 Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Inventar-Nummer	Inventar-Bezeichnung	Anschaff. Datum	AfA Art	ND	Anschaff.-/Herstellkosten EUR	Zugänge, Geschäftsjahr (+) EUR	Abgänge, Minderungen Geschäftsjahr (-) EUR	Umbuchungen Geschäftsjahr (+/-) EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr (+) EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert Vorjahr EUR	Abschreibungen (kumuliert) (-) EUR	Buchwert 31.12. EUR
I. Immaterielle Anlagen													
27 EDV und Software													
Summe 27 EDV und Software					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe I. Immaterielle Anlagen					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Sachanlagen													
410 Geschäftsausstattung													
300002	Telefonanlage Panasonic KX-TDA 15NE inkl. 5 Telefone	14.12.2007	lin	5	1.819,75					0,00	1,00	1.818,75	1,00
300007	Monitore LED - 3 Stück	15.12.2011	lin	3	539,70					0,00	1,00	538,70	1,00
300012	Monitor LED Samsung LS24C300HS (Sek)	07.02.2014	lin	3	179,00					0,00	1,00	178,00	1,00
300014	Monitor LED Samsung LS24842XBWG	16.12.2015	lin	3	149,00					0,00	1,00	148,00	1,00
300020	Notebook Dell Latitude 3400 (Assistent)	25.07.2019	lin	3	701,85		701,85			0,00	1,00	0,00	0,00
300021	Beamer LG PF1500G	18.09.2019	lin	7	634,99					90,71	151,19	574,51	60,48
300022	Notebook Dell Latitude 3400 (GF Home)	25.11.2019	lin	3	660,98		660,98			0,00	1,00	0,00	0,00
300023	sef: Server BTO Terra	14.02.2020	lin	3	8.263,24					0,00	1,00	8.262,24	1,00
300024	Notebook Dell Latitude 3410 (WiMa)	17.12.2020	lin	3	804,84					0,00	1,00	803,84	1,00
300025	Notebook Lenovo ThinkPad E14 (WiMa)	20.07.2021	lin	3	883,46					0,00	1,00	882,46	1,00
300026	Notebook Lenovo ThinkPad E14 (Fin)	20.07.2021	lin	3	883,45		883,45			0,00	1,00	0,00	0,00
300027	Notebook Dell Latitude 3420 (Konf)	03.02.2022	hsv	1	947,17					0,00	1,00	946,17	1,00
300028	Notebook Lenovo ThinkPad E14 (GF Home)	14.03.2023	hsv	1	977,98					0,00	1,00	976,98	1,00
300029	Notebook Lenovo ThinkPad E14 (GF Home)	13.04.2023	hsv	1	977,98					0,00	1,00	976,98	1,00
300030	Monitor Iiyama ProLite XUB2793QS-86 (Finanzen)	30.08.2024	hsv	1	191,79					0,00	1,00	190,79	1,00
Summe 410 Geschäftsausstattung					18.615,18		2.246,28	0,00	0,00	90,71	165,19	16.297,42	71,48

Anlage 5 Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Inventar-Nummer	Inventar-Bezeichnung	Anschaff. Datum	A/A Art	ND	Anschaff.-/Herstellungskosten EUR	Zugänge, Geschäftsjahr (+) EUR	Abgänge, Minderungen, Geschäftsjahr (-) EUR	Umbuchungen, Geschäftsjahr (+/-) EUR	Zuschreibungen, Geschäftsjahr (+) EUR	Abschreibungen, Geschäftsjahr EUR	Buchwert Vorjahr EUR	Abschreibungen (kumuliert) (-) EUR	Buchwert 31.12. EUR
II. Sachanlagen													
420 Büroeinrichtung													
420030	Lichtanlage Besprechungsplatz	13.05.1998	lin	5	2.008,46					0,00	0,50	2.007,96	0,50
420042	Büroschrank (GF)	30.03.2000	lin	10	1.204,60					0,00	1,00	1.203,60	1,00
420045	Bürokombination Gesika (GF)	10.10.2001	lin	12	4.202,13					0,00	1,00	4.201,13	1,00
420046	Büroschränke Otto-Office FBB-95535AN	14.12.2015	lin	13	822,89					63,30	247,92	638,27	184,62
420047	Bürodrehstühle 4x Giroflex 353	22.12.2015	lin	13	1.675,83					128,91	504,90	1.299,84	375,99
420050	Büroschreibtisch Otto Office	21.03.2016	lin	13	226,09					17,40	72,48	171,01	55,08
420051	Bürodrehstuhl 1x Giroflex 353	30.10.2018	lin	13	443,45					34,11	230,26	247,30	196,15
420052	Basic Line Schreibtisch höhenverstellbar	19.08.2020	lin	13	573,08					44,08	378,39	238,77	334,31
420053	Sideboard Cetano (Küche)	28.12.2020	lin	13	349,99					26,92	240,07	136,84	213,15
Summe 420 Büroeinrichtung					11.506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	314,72	1.676,52	10.144,72	1.361,80
480 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 Euro													
Summe 480 GWG bis 800 Euro					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe II. Sachanlagen													
					30.121,70	0,00	2.246,28	0,00	0,00	405,43	1.841,71	26.442,14	1.433,28

Anlage 5 Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Inventar-Nummer	Inventar-Bezeichnung	Anschaff. Datum	AfA Art	ND	Anschaff.-/Herstellkosten	Zugänge, Geschäftsjahr	Abgänge, Geschäftsjahr	Umbuchungen, Geschäftsjahr	Zuschreibungen, Geschäftsjahr	Abschreibungen, Geschäftsjahr	Buchwert Vorjahr	Abschreibungen (kumuliert)	Buchwert 31.12.
					EUR	(+) EUR	(-) EUR	(+/-) EUR	(+) EUR	EUR	EUR	(-) EUR	EUR
III. Finanzanlagen													
525 Wertpapiere des Anlagevermögens													
525001	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	16.04.2008	k	0	634.966,80					0,00	555.661,60	79.305,20	555.661,60
525002	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	24.04.2008	k	0	14.957,50					0,00	13.119,20	1.838,30	13.119,20
525003	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	21.05.2008	k	0	984.144,00					0,00	854.864,00	129.280,00	854.864,00
525004	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	28.05.2008	k	0	14.520,00					0,00	12.696,00	1.824,00	12.696,00
525005	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	10.07.2008	k	0	5.122,70					0,00	4.655,20	467,50	4.655,20
525006	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	12.01.2009	k	0	993.237,50					0,00	928.924,00	64.313,50	928.924,00
525007	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	23.01.2009	k	0	4.246,00					0,00	4.232,00	14,00	4.232,00
525008	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	04.06.2009	k	0	1.018.821,00					0,00	969.128,00	49.693,00	969.128,00
525009	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	13.07.2009	k	0	48.906,00					0,00	46.552,00	2.354,00	46.552,00
525010	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	04.12.2009	k	0	1.003.827,00					0,00	884.488,00	119.339,00	884.488,00
525012	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	27.04.2011	k	0	396.625,72					0,00	361.836,00	34.789,72	361.836,00
525013	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	22.08.2011	k	0	486.805,79					0,00	457.056,00	29.749,79	457.056,00
525015	Anteile Fair Invest I Plus (AOLBSY)	22.01.2013	k	0	99.851,10					0,00	87.602,40	12.248,70	87.602,40
525016	Anteile BKC Treuhand Portfolio (A0YFQ9)	04.04.2016	k	0	74.078,01					0,00	74.078,01	0,00	74.078,01
525016	Anteile BKC Treuhand Portfolio (A0YFQ9)	04.04.2016	k	0	1.488.730,52					0,00	1.488.730,52	0,00	1.488.730,52
Summe 525 Wertpapiere des Anlagevermögens					7.268.839,64		0,00	0,00	0,00	0,00	6.743.622,93	525.216,71	6.743.622,93
Summe III. Finanzanlagen													
Summe III. Finanzanlagen					7.268.839,64		0,00	0,00	0,00	0,00	6.743.622,93	525.216,71	6.743.622,93
Gesamtsumme													
Gesamtsumme					7.298.961,34		0,00	0,00	0,00	405,43	6.745.464,64	551.658,85	6.745.056,21