

Bundesverband Soziokultur e.V.

Lehrter Str. 27 - 30, 10557 Berlin

Rechnungsstelle Fuchsenwiese 1, 91054 Erlangen

Steuernr. 216 / 107 / 30466



Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2025

Inhalt

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

Entwicklung des Anlagevermögens

Bilanzerläuterungen

BILANZ auf den 31. Dezember 2025

AKTIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Anlagevermögen		
Bürogeräte / Büroeinrichtung	1.720,00 €	2.878,00 €
II. Umlaufvermögen		
Kasse Geschäftsstelle Berlin	151,68 €	
Kasse Projekt NEUSTART KULTUR	0,00 €	
Girokonto Sparkasse Erlangen	8.805,24 €	
S-Cash-Konto Sparkasse Erlangen	120.189,72 €	129.146,64 €
Geleistete Kautionen	4.598,55 €	
Umsatzsteuer-Forderungen	4.903,20 €	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.322,68 €	
Forderungen Debitorene Kreditoren	61.577,30 €	
Sonstige Forderungen	152.620,18 €	
Vorauszahlungen KSK + VBG	2.478,84 €	227.500,75 €
Summe Umlaufvermögen	356.647,39 €	282.745,44 €
III. Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
	358.367,39 €	285.623,44 €
	=====	=====

Erlangen, 29. Juli 2026



BILANZ auf den 31. Dezember 2025

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
I. Eigenkapital			
Vortrag 2024	2.217,86 €		
Überschuss 2025	357,09 €		
Rücklagenbildung 2025	<u>0,00 €</u>	2.574,95 €	2.217,86 €
II. Rücklagen			
Freie Rücklage (§ 62 Abs.1 Nr.3 AO)			
Vortrag 2024	122.000,00 €		
Rücklagenbildung 2025	<u>0,00 €</u>	122.000,00 €	122.000,00 €
III. Verbindlichkeiten			
Rückstellungen	2.822,19 €		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.786,94 €		
Verbindlichkeiten Kreditorische Debitoren	750,00 €		
Sonstige Verbindlichkeiten	200.494,45 €		
Verbindlichkeiten MasterCard	<u>109,60 €</u>	216.963,18 €	17.084,96 €
IV. Rechnungsabgrenzungsposten			
Passive Rechnungsabgrenzung		16.829,26 €	144.320,62 €
		358.367,39 €	285.623,44 €
		=====	=====

Erlangen, 29. Juli 2026



Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

ÜBERSICHT

	2025	2024
Ideeller Bereich	281.422,68 €	352.816,97 €
Zweckbetriebe		
Geschäftsstelle	-281.065,59 €	-317.568,31 €
Bilanzgewinn/-verlust	357,09 € =====	35.248,66 € =====

Erlangen, 29. Juli 2026

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

Ideeller Bereich

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Zentrale Verbandskosten		
Vereinsregister-/Notarkosten	0,00 €	
Anteilige Sachkosten Geschäftsstelle	15.734,36 €	
Anteilige Personalkosten Geschäftsstelle	66.669,37 €	
Nichtanrechenbare Vorsteuer der anteiligen Kosten	2.070,82 €	
Mitgliedsbeiträge und Spenden		
Mitgliedsbeiträge	1.875,00 €	67.215,00 €
Allgemeine Zuschüsse		
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		298.900,00 €
Zuwendung des "cult! Netwerk cultuurhuizen" aus Mitteln des "ERASMUS+"-Programms der Europäischen Union		11.910,00 €
Projekt "UTOPOLIS - Soziokultur im Quartier"		
Sachkosten	0,00 €	
Personalkosten	0,00 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Projekte	0,00 €	
Rückzahlung Zuwendung des Bundesministeriums des Innern, für Bau und Heimat (BMI) und der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		-881,13 €
Projekt "Allzeitorte. Gemeinsam mehr bewegen"		
Sachkosten	70.664,45 €	
Personalkosten	126.620,08 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Projekte	226.818,45 €	
Zuwendung der "Robert-Bosch-Stiftung GmbH"		425.169,81 €
Projekt "Ökologische Mindeststandards in der Soziokultur"		
Sachkosten	44.287,97 €	
Personalkosten	121.082,23 €	
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		164.053,95 €

Bundesverband Soziokultur e.V.

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024, Ideeller Bereich, Seite 2

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Projekt "DASHBOARD"		
Sachkosten	1.392,53 €	
Personalkosten	37.729,69 €	
Zuwendung des "Fonds Soziokultur e.V."		30.000,00 €
Überschuss	281.422,68 €	
	996.367,63 €	996.367,63 €
	=====	=====

Erlangen, 29. Juli 2026

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

Zweckbetrieb "Geschäftsstelle"

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

	Aufwand	Ertrag
Geschäftsstelle / Rechnungsstelle		
Allgemeine Bürokosten	9.457,31 €	
Raumkosten	4.370,86 €	
Büroausstattung, AfA Büro	986,56 €	
Reisekosten	6.931,93 €	
Honorare, Dienstleistungen	23.570,49 €	
Veranstaltungskosten	14.345,12 €	
Druck- und Herstellungskosten Infodienst/Broschüren	159,45 €	
Versicherungen	2.594,22 €	
Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	3,98 €	
Nebenkosten Geldverkehr	116,38 €	
Sonstige Sachkosten	401,14 €	
Personalkosten	266.677,46 €	
AO Aufwand/Ertrag	0,00 €	0,22 €
Erlöse Broschüren und Informationsmaterial		88,76 €
Teilnehmerbeiträge		20.271,06 €
Erlöse Dienstleistungen u.ä.		27.927,54 €
Zinserträge		261,73 €
Verlust		281.065,59 €
	329.614,90 €	329.614,90 €
	=====	=====

Erlangen, 29. Juli 2026

Bilanzerläuterungen 2025 - AKTIVA

1. Anlagevermögen per 31.12.2025

siehe separate Aufstellung "Entwicklung des Anlagevermögens"

2. Geleistete Kautionen per 31.12.2025:

Mietkaution Büroräume Lehrter Str. 38	04.01.2013	923,55 €
Mietkaution Büroräume Lehrter Str. 49 Vorderhaus	30.10.2017	3.675,00 €
Summe		4.598,55 €

3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen per 31.12.2025:

Sonstige Kunden gemäß Saldenliste	1.322,68 €
Kreditorische Debitoren (Ausweisung unter Passiva)	-750,00 €
Summe gemäß Saldenliste Kunden	572,68 €

4. Sonstige Forderungen per 31.12.2025:

Forderungen gegenüber Personal	11,66
Techniker Krankenkasse	108,36 €
Deutsche Angestellten Krankenkasse	122,12 €
Rückforderungen "NEUSTART KULTUR"	152.378,04 €
Summe Sonstige Forderungen	152.620,18 €

Erlangen, 29. Juli 2026

Entwicklung des Anlagevermögens

Steuerrecht

Brutto-Methode

01.01.2025 bis 31.12.2025

Mand-Nr.: 1

Mandant: Bundesverband Soziokultur e.V.

Anlagennummern	Sachkonten	Standort	Kostenstellen	Kostenträger	Anlagegruppe	Anschaffung
1 -	0 -	0 -	0 -	-	0 -	31.12.1999 -
999999999999	360.00	99999	999999999	//////////	9999	31.12.2025

Gesamtaufstellung

Bezeichnung	01.01.2025 AHK BW	Inv. Zusch. Inv. Abzug	Zugang Abgang	Umbuch. Zuschreib.	Abschreib. Sonder-AfA	31.12.2025 AHK BW
210 ANL Betriebstechnik	12,00					12,00
	12,00					12,00
220 ANL Büroeinrichtung / Möbel	9.633,92					9.632,92
	14,00		-1,00			13,00
230 ANL Telefonie	3.011,71					3.011,71
	3,00					3,00
240 ANL Computer / Notebooks	21.504,73				-45,00	21.503,73
	80,00		-1,00			34,00
250 ANL Drucker / Kopierer	432,80					432,80
	4,00					4,00
260 ANL Medien	1.455,10					1.455,10
	5,00					5,00
270 ANL Software	10.707,09				-1.109,00	10.707,09
	2.533,00					1.424,00
320 GWG Büroeinrichtung / Möbel	10.340,40					10.340,40
	118,00					118,00
330 GWG Telefonie	254,02					254,02
	3,00					3,00
340 GWG Computer / Notebooks	3.949,35					3.443,61
	96,00		-505,74			94,00
350 GWG Drucker / Kopierer	5,00					5,00
	5,00					5,00
360 GWG Medien	5,00					5,00
	5,00					5,00
Gesamtsumme	61.311,12				-1.154,00	60.803,38
	2.878,00		-507,74			1.720,00

Bilanzerläuterungen 2025 - PASSIVA

1. Rückstellungen per 31.12.2025:

Urlaubs-Rückstellungen Personal	-2.822,19 €
---------------------------------	-------------

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen per 31.12.2025:

Sonstige Lieferanten	-12.786,94 €
Debitorische Kreditoren (Ausweisung unter Aktiva)	61.577,30 €
Summe gemäß Saldenliste Lieferanten	48.790,36 €

3. Sonstige Verbindlichkeiten per 31.12.2025:

Finanzamt Erlangen	-6.004,66 €
Bundeskasse	-194.489,79 €
Summe Sonstige Verbindlichkeiten	-200.494,45 €

4. Passive Rechnungsabgrenzung per 31.12.2025:

Fördermittel Robert-Bosch-Stiftung Projekt "Allzeitorte" für 2026	-16.829,26 €
---	--------------

Erlangen, 29. Juli 2026