

Bundesverband Soziokultur e.V.

Lehrter Str. 27 - 30, 10557 Berlin

Rechnungsstelle Fuchsenwiese 1, 91054 Erlangen

Steuernr. 216 / 107 / 30466



Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2024

Inhalt

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

Entwicklung des Anlagevermögens

Bilanzerläuterungen

BILANZ auf den 31. Dezember 2024

AKTIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Anlagevermögen		
Bürogeräte / Büroeinrichtung	2.878,00 €	4.746,00 €
II. Umlaufvermögen		
Kasse Geschäftsstelle Berlin	601,13 €	
Kasse Projekt NEUSTART KULTUR	0,00 €	
Girokonto Sparkasse Erlangen	3.622,32 €	
S-Cash-Konto Sparkasse Erlangen	248.156,69 €	252.380,14 €
		1.028.076,80 €
Geleistete Kautionen	10.418,55 €	
Umsatzsteuer-Forderungen	6.864,54 €	
Sonstige Forderungen	4.427,83 €	
Vorauszahlungen KSK + VBG	<u>8.654,38 €</u>	30.365,30 €
		47.608,50 €
Summe Umlaufvermögen	282.745,44 €	1.075.685,30 €
III. Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
	285.623,44 €	1.080.431,30 €
	=====	=====

Erlangen, 30. Juni 2025



BILANZ auf den 31. Dezember 2024

PASSIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
I. Eigenkapital		
Vortrag 2023	1.969,20 €	
Überschuss 2024	37.748,66 €	
Rücklagenbildung 2024	<u>-37.000,00 €</u>	2.717,86 €
		1.969,20 €
II. Rücklagen		
Freie Rücklage (§ 62 Abs.1 Nr.3 AO)		
Vortrag 2023	87.000,00 €	
Rücklagenbildung 2023	37.000,00 €	124.000,00 €
		87.000,00 €
III. Verbindlichkeiten		
Rückstellungen	9.196,73 €	
Verbindlichkeiten Personal	5.098,89 €	
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>289,34 €</u>	14.584,96 €
		918.099,99 €
IV. Rechnungsabgrenzungsposten		
Passive Rechnungsabgrenzung	144.320,62 €	73.362,11 €
	285.623,44 €	1.080.431,30 €
	=====	=====

Erlangen, 30. Juni 2025



Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

ÜBERSICHT

	2024	2023
Ideeller Bereich	353.316,97 €	254.574,53 €
Zweckbetriebe		
Geschäftsstelle	-315.568,31 €	-241.358,04 €
Bilanzgewinn/-verlust	37.748,66 €	13.216,49 €
	=====	=====

Erlangen, 30. Juni 2025

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

Ideeller Bereich

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Zentrale Verbandskosten		
Vereinsregister-/Notarkosten	53,07 €	
Anteilige Sachkosten Geschäftsstelle	20.255,13 €	
Anteilige Personalkosten Geschäftsstelle	66.219,36 €	
Nichtanrechenbare Vorsteuer der anteiligen Kosten	1.102,70 €	
Mitgliedsbeiträge und Spenden		
Mitgliedsbeiträge	1.850,00 €	62.615,00 €
Allgemeine Zuschüsse		
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		341.000,00 €
Zuwendung der "Deutschen Stiftung für Ehrenamt und Engagement" i. R. des Förderprogramms "100 x Digital"		20.000,00 €
Zuwendung des "cult! Netzwerk cultuurhuizen" aus Mitteln des "ERASMUS+"-Programms der Europäischen Union		11.910,00 €
Projekt "UTOPOLIS - Soziokultur im Quartier"		
Sachkosten	-1.624,65 €	
Zuwendung des Bundesministeriums des Innern, für Bau und Heimat (BMI) und der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		-1.624,65 €
Projekt "NEUSTART KULTUR - Pandemiebedingte Investitionen"		
Sachkosten	28.839,18 €	
Personalkosten	163.325,02 €	
Förderungen an lokale Einrichtungen	-8.752,50 €	
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		183.411,70 €

	Mittelverwendung	Zuwendungen
Projekt "NEUSTART KULTUR - Pandemiebedingte Programmförderung"		
Sachkosten	19.392,28 €	
Personalkosten	136.640,22 €	
Förderungen an lokale Einrichtungen	-450,30 €	
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		155.582,20 €
Projekt "Allzeitorte. Gemeinsam mehr bewegen"		
Sachkosten	42.776,71 €	
Personalkosten	117.334,45 €	
Ausgereichte Förderungen an lokale Projekte	273.000,00 €	
Zuwendung der "Robert-Bosch-Stiftung GmbH"		446.377,78 €
Projekt "Ökologische Mindeststandards in der Soziokultur"		
Sachkosten	24.075,76 €	
Personalkosten	114.240,40 €	
Zuwendung der "Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien" (BKM)		138.316,16 €
Projekt "DASHBOARD"		
Personalkosten	5.994,39 €	
Überschuss	353.316,97 €	
	1.357.588,19 €	1.357.588,19 €
	=====	=====

Erlangen, 30. Juni 2025

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

Zweckbetrieb "Geschäftsstelle"

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

	Aufwand	Ertrag
Geschäftsstelle / Rechnungsstelle		
Allgemeine Bürokosten	7.297,37 €	
Raumkosten	5.051,42 €	
Büroausstattung, AfA/Investitionsabzüge Büro	2.236,06 €	
Reisekosten	12.523,29 €	
Honorare, Dienstleistungen	27.504,89 €	
Veranstaltungskosten	17.759,55 €	
Druck- und Herstellungskosten Infodienst/Broschüren	5.986,23 €	
Versicherungen	1.924,14 €	
Nebenkosten Geldverkehr	89,70 €	
Sonstige Sachkosten	1.347,98 €	
Personalkosten	264.877,50 €	
AO Aufwand/Ertrag	0,02 €	0,01 €
Erlöse Broschüren und Informationsmaterial		4.144,03 €
Teilnehmerbeiträge		22.342,09 €
Erlöse Dienstleistungen u.ä.		2.036,20 €
Zinserträge		776,50 €
Verkaufserlöse, Buchwertgewinne		1.036,34 €
Sonstige Erlöse		694,67 €
Verlust		315.568,31 €
	346.598,15 €	346.598,15 €
	=====	=====

Erlangen, 30. Juni 2025

Bilanzierläuterungen 2024 - AKTIVA

1. Anlagevermögen per 31.12.2024

siehe separate Aufstellung "Entwicklung des Anlagevermögens"

2. Geleistete Käutionen per 31.12.2024:

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 Besprechungsraum	07.10.2021	4.500,00 €
Summe		10.418,55 €

3. Sonstige Forderungen per 31.12.2024:

Bundeskasse Halle	3.226,05 €
E-Werk Kulturzentrum GmbH	548,93 €
Diverse Kunden unter 500 € gemäß Saldenliste Kunden	652,85 €
Summe	4.427,83 €

Erlangen, 30. Juni 2025

Entwicklung des Anlagevermögens**Steuerrecht****Brutto-Methode****01.01.2024 bis 31.12.2024**

Mand-Nr.: 1

Mandant: Bundesverband Soziokultur e.V.

Anlagenummern	Sachkonten	Standort	Kostenstellen	Kostenträger	Anlagegruppe	Anschaffung
1 -	210.00 -	0 -	0 -	-	0 -	31.12.1999 -
999999999999	360.00	99999	999999999	zzzzzzzzzzzz	9999	31.12.2024

Gesamtaufstellung

Bezeichnung	01.01.2024 AHK		Inv. Zusch.	Zugang	Umbuch.	Abschreib.	31.12.2024 AHK	
	BW	Inv. Abzug		Abgang			Sonder-AfA	BW
210 ANL Betriebstechnik		12,00						12,00
		12,00						12,00
220 ANL Büroeinrichtung / Möbel	12.206,47					-448,00	12.206,47	
	717,00						269,00	
230 ANL Telefonie	3.011,71						3.011,71	
	3,00						3,00	
240 ANL Computer / Notebooks	21.504,73					-56,00	21.504,73	
	136,00						80,00	
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					-1.111,00	10.707,09	
	3.644,00						2.533,00	
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						3.949,35	
	96,00						96,00	
350 GWG Drucker / Kopierer	3,00						3,00	
	3,00						3,00	
360 GWG Medien	5,00						5,00	
	5,00						5,00	
Gesamtsumme	63.881,67					-1.615,00	63.881,67	
	4.746,00						3.131,00	

Bilanzerläuterungen 2024 - PASSIVA

1. Rückstellungen per 31.12.2024:

Urlaubs-Rückstellungen Personal	9.196,73 €
---------------------------------	------------

2. Sonstige Verbindlichkeiten per 31.12.2024:

Diverse Lieferanten gemäß Saldenliste Lieferanten	-1.386,70 €
MasterCard Abrechnung 12/2024	1.483,75 €
AirPlusCard Abrechnung 12/2024	192,29 €
Summe	289,34 €

3. Passive Rechnungsabgrenzung per 31.12.2024:

Fördermittel Robert-Bosch-Stiftung Projekt "Allzeitorte" für 2025	144.320,62
---	------------

Erlangen, 30. Juni 2025