

Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2018

HINWEIS:

Bei dieser PDF-Datei des Prüfungsberichts handelt es sich lediglich um ein unverbindliches Ansichtsexemplar. Maßgeblich ist ausschließlich der in Papierform erstellte und ausgelieferte Erstellungsbericht.

Deloitte bezieht sich auf Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), eine „private company limited by guarantee“ (Gesellschaft mit beschränkter Haftung nach britischem Recht), ihr Netzwerk von Mitgliedsunternehmen und ihre verbundenen Unternehmen. DTTL und jedes ihrer Mitgliedsunternehmen sind rechtlich selbstständig und unabhängig. DTTL (auch „Deloitte Global“ genannt) erbringt selbst keine Leistungen gegenüber Mandanten. Eine detailliertere Beschreibung von DTTL und ihren Mitgliedsunternehmen finden Sie auf www.deloitte.com/de/UeberUns.

Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Bilanz zum 31. Dezember 2018

	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	42.874,75		47.025,50		1.022.583,76
II. Sachanlagen	10.430,50		6.447,00		237.420,57
III. Finanzanlagen	1.072.983,48	1.126.288,73	985.425,74	1.342.210,10	103.535,64
			1.048.898,24		1.363.539,97
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109.005,29		96.956,29		49.526,82
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	484.876,27	593.881,56	505.153,37	47.077,15	
			602.109,66		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		20.792,96	17.120,52	351.676,00	255.061,63
		<u>1.740.963,25</u>	<u>1.668.128,42</u>	<u>1.740.963,25</u>	<u>1.668.128,42</u>

Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018

	EUR	1.1.2018 - 31.12.2018 EUR	1.1.2017 - 31.12.2017 EUR
A. IDEELLER BEREICH			
1. Spenden		57.105,08	175.000,99
2. erhaltene Zuwendungen		1.716.052,75	1.636.274,16
3. sonstige Erträge		86.158,04	108.766,34
4. Bewilligungen		-115.731,87	-57.581,86
5. Aufwendungen zur satzungsmäßigen Zweckerfüllung		-465.167,08	-601.525,17
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-641.669,97		-602.461,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 264,24)	-132.706,26	-774.376,23	-146.779,01
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-43.544,88	-36.750,80
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		-505.180,07	-560.467,96
Fehlbetrag ideeller Bereich		-44.684,26	-85.525,11
B. ZWECKBETRIEB			
sonstige Aufwendungen		-1.662,57	0,00
Ergebnis Zweckbetrieb		-1.662,57	0,00
C. WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB			
1. Umsatzerlöse		1.628,67	0,00
2. Materialaufwand		-977,00	0,00
Ergebnis wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		651,67	0,00
D. VERMÖGENSVERWALTUNG			
1. sonstige Erträge		80.032,12	109.367,30
2. Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens		22.156,16	14.955,07
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.910,23	1.488,79
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-305,59	0,00
5. sonstige Aufwendungen		-8.255,10	-6.147,53
6. Abschreibungen auf Finanzanlagen		-68.633,67	-3.213,31
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-2.538,86	-9.471,46
Ergebnis Vermögensverwaltung		24.365,29	106.978,86
E. JAHRESFEHLBETRAG (Vorjahr: Jahresüberschuss)		-21.329,87	21.453,75
Einstellung in freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00	-21.453,75
Entnahme aus freien Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00	0,00
Mittelvortrag zum 1. Januar		103.535,64	103.535,64
F. MITTELVORTRAG		82.205,77	103.535,64

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018
 Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Konto Bezeichnung	31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
AKTIVA				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Software				
27 EDV-Software	9.859,00		22.128,50	
28 Homepage	33.015,75		24.897,00	
		42.874,75		47.025,50
II. Sachanlagen				
Betriebs- und Geschäftsausstattung				
320 Büroeinrichtung	10.253,00		5.821,00	
335 Sonstiges Inventar	175,50		621,00	
336 Sonstiges Inventar EYP	2,00		2,00	
341 Wirtschaftsgüter Sammelposten	0,00		3,00	
		10.430,50		6.447,00
III. Finanzanlagen				
Wertpapiere des Anlagevermögens				
545 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.072.983,48		995.425,74	
		1.072.983,48		995.425,74
		1.126.288,73		1.048.898,24
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
sonstige Vermögensgegenstände				
555 Geleistete Kautionen	900,00		0,00	
560 Darlehen	25.878,76		32.499,29	
700 Sonstige Vermögensgegenstände	40.000,00		13.087,01	
701 Forderungen	870,13		420,99	
702 Forderungen	39.901,40		50.929,00	
724 Sonstige Forderungen	1.455,00		20,00	
		109.005,29		96.956,29
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				
920 Kasse	4.030,50		185,39	
945 Commerzbank 822961900	94.321,50		132.862,68	
946 Commerzbank 822961901	118.186,72		19,80	
950 Commerzbank 822912200 (EYP)	179.697,89		168.995,41	
951 Commerzbank 822912201 (EYP)	47,61		47,61	
952 Commerzbank 822912202	3.697,27		25,15	
953 Commerzbank 8229122 72	31,41		31,41	
954 Volksbank Eisenberg # 3107000	3,23		40,23	
958 Berliner Sparkasse #1067379297 WP	84.860,14		202.945,69	
		484.876,27		505.153,37
		593.881,56		602.109,66
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
990 Rechnungsabgrenzungsposten aktiv	20.792,96		17.120,52	
		20.792,96		17.120,52
Bilanzsumme		1.740.963,25		1.668.128,42

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018
 Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Konto Bezeichnung	31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
PASSIVA				
A. Eigenkapital				
I. Stiftungskapital				
1100 Grundstockvermögen	51.129,19		51.129,19	
1103 Zustiftungen	<u>971.454,57</u>		<u>971.454,57</u>	
		1.022.583,76		1.022.583,76
II. Ergebnisrücklage				
1070 Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	<u>237.420,57</u>		<u>237.420,57</u>	
		237.420,57		237.420,57
III. Mittelvortrag				
1125 Mittelvortrag	103.535,64		103.535,64	
Jahresüberschuss /-fehlbetrag	<u>-21.329,87</u>		<u>0,00</u>	
		82.205,77		103.535,64
		1.342.210,10		1.363.539,97
B. Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen				
1220 Sonstige Rückstellungen	<u>47.077,15</u>		<u>49.526,82</u>	
		47.077,15		49.526,82
C. Verbindlichkeiten				
sonstige Verbindlichkeiten				
1340 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	84.824,15		64.435,60	
1390 Verbindl.noch nicht zweckentspr.verw.Mit	244.892,42		178.514,89	
1800 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		84,16	
1809 Verbindl. Steuern und Abgaben	12.148,40		10.970,96	
1814 Barmer, TKK, BIG	9.400,73		788,78	
1919 Umsatzsteuer Vorjahr	267,24		0,00	
1920 Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>143,06</u>		<u>267,24</u>	
		351.676,00		255.061,63
		351.676,00		255.061,63
Bilanzsumme		<u>1.740.963,25</u>		<u>1.668.128,42</u>

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018
Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Konto	Bezeichnung	1,1,2018 - 31,12,2018		1,1,2017 - 31,12,2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
A. IDEELLER BEREICH					
1. Spenden					
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen	116.160,08		177.500,99	
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen	<u>-59.055,00</u>		<u>-2.500,00</u>	
			57.105,08		175.000,99
2. erhaltene Zuwendungen					
2302	Zuschüsse von Behörden	1.097.670,61		974.886,05	
2303	Sonstige Zuschüsse	<u>618.382,14</u>		<u>661.388,11</u>	
			1.716.052,75		1.636.274,16
3. sonstige Erträge					
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich	6.932,22		2.015,79	
2401	Teilnehmerbeiträge Seminar	60,00		0,00	
2402	Teilnehmerbeiträge EYP	<u>79.165,82</u>		<u>106.750,55</u>	
			86.158,04		108.766,34
4. Bewilligungen					
2511	Studienbeihilfe	-2.137,55		-4.265,30	
2512	Reisestipendien	-69.916,17		-28.468,00	
2514	Förderungen	<u>-43.678,15</u>		<u>-24.848,56</u>	
			-115.731,87		-57.581,86
5. Aufwendungen zur satzungsmäßigen Zweckerfüllung					
2560	Reisekostenerstattungen	-117.548,13		-107.216,72	
2561	Übernachtungsaufwendungen	-65.482,18		-48.176,02	
2562	Verpflegung	-9.920,93		-7.655,70	
2806	Intern. Sitzungen (Veranst. d. Partner)	<u>-272.215,84</u>		<u>-438.476,73</u>	
			-465.167,08		-601.525,17
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter					
2550	Anteilige Personalkosten	0,00		-25,28	
2551	Löhne und Gehälter	0,00		14.941,79	
2552	Gehälter	-634.890,32		-594.200,66	
2553	Abgeführte Lohnsteuer	-447,52		0,00	
2554	Berufsgenossenschaft	-1.500,00		-1.448,54	
2556	Aushilfslöhne	-2.665,00		-21.155,00	
2559	Freiwillige soziale Aufwendungen LSt-frei	<u>-2.167,13</u>		<u>-574,11</u>	
			-641.669,97		-602.461,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
2555	Sozialversicherungsbeiträge	<u>-132.706,26</u>		<u>-146.779,01</u>	
			-132.706,26		-146.779,01
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
2500	Abschreibung Anlagevermögen	-37.658,55		-36.531,80	
2501	Abschreibung GWG	-5.883,33		-219,00	
2504	Anlagenabgänge	<u>-3,00</u>		<u>0,00</u>	
			-43.544,88		-36.750,80
8. sonstige betriebliche Aufwendungen					
2558	Fortbildungen	-4.525,82		-3.749,65	
2661	Miete und Pacht	-62.907,55		-50.551,61	
2662	Gas, Strom, Wasser	-3.237,54		-2.961,11	
2663	Raumnebenkosten	-7.679,53		-7.954,10	
2664	Reparaturen	-1.864,89		-940,34	
2700	Telefon	-1.493,48		-3.138,95	
2701	Büromaterial	-13.647,84		-10.123,07	
2702	Porto, Kurierdienst	-6.744,06		-10.818,85	
2704	Sonstige Kosten	-26.761,41		-41.440,26	
2705	Internet-/ Computerkosten	-29.943,51		-17.426,88	
2706	Bücher/Zeitschriften	-704,14		-1.159,22	
2707	Dokumentenmanagement DocuWare	-12.481,61		-2.915,50	
2708	Publikationen	-10.602,85		0,00	
2750	Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	-2.744,62		-1.572,83	
2753	Versicherungsbeiträge	-5.082,74		-7.130,92	
2802	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	-491,73		-969,37	
2803	Ausbildungskosten	-24.592,71		-9.095,44	
2805	Honorare	-154.878,72		-180.638,84	
2807	Preisgelder	-8.100,00		-19.159,69	
2811	Dekorationskosten	-932,96		-1.220,80	
2840	Bewirtungskosten	-62.553,02		-71.239,52	
2851	Mieten für Einrichtungen	-14.778,22		-20.689,81	
2894	Steuerberatungskosten	-38.381,87		-32.598,10	
2895	Rechts- und Beratungskosten	-1.136,45		-2.757,23	
2900	Sonstige Kosten ideeller Bereich	<u>-8.912,80</u>		<u>-60.215,87</u>	
			-505.180,07		-560.467,96
ERGEBNIS IDEELLER BEREICH			-44.684,26		-85.525,11

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018
Schwarzkopf-Stiftung Junges Europa, Hamburg

Konto	Bezeichnung	1,1,2018 - 31,12,2018		1,1,2017 - 31,12,2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
B. ZWECKBETRIEB					
sonstige Aufwendungen					
	3870 Gezahlte Zinsen gem. § 233 a AO		-165,00		0,00
	6475 Sonstige Steuern		-1.497,57		0,00
			<u>-1.662,57</u>		<u>0,00</u>
ERGEBNIS ZWECKBETRIEB			-1.662,57		0,00
C. WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB					
1. Umsatzerlöse					
	8017 Sonstige Werbeeinnahmen 19% USt		1.276,49		0,00
	8038 Erlöse Hoffest		352,18		0,00
			<u>1.628,67</u>		<u>0,00</u>
2. Materialaufwand					
	8152 Wareneingang 7 % Vorsteuer		-160,50		0,00
	8154 Wareneingang 19 % Vorsteuer		-816,50		0,00
			<u>-977,00</u>		<u>0,00</u>
ERGEBNIS WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB			651,67		0,00
D. VERMÖGENSVERWALTUNG					
1. sonstige Erträge					
	4000 Steuerfreie Einnahmen		2.536,00		1.144,00
	4120 Einnahmen Vermietung langfristig		5.400,00		5.250,00
	4121 Vermietung kurzfristig		0,00		376,89
	4200 Erlöse Sponsoring		60.000,00		60.000,00
	4340 Verkaufsgewinn Anlagevermögen		12.096,12		42.530,86
	8016 Sonstige Werbeeinnahmen 19% USt		0,00		65,55
			<u>80.032,12</u>		<u>109.367,30</u>
2. Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens					
	4151 Erträge aus Wertpapieren 0 % USt		22.156,16		13.528,60
	4152 erhaltene Stückzinsen WP		0,00		1.426,47
			<u>22.156,16</u>		<u>14.955,07</u>
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	4150 Zinserträge 0 % USt		1.910,23		1.488,79
			<u>1.910,23</u>		<u>1.488,79</u>
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	4702 gezahlte Stückzinsen WP		-305,59		0,00
			<u>-305,59</u>		<u>0,00</u>
5. sonstige Aufwendungen					
	4600 Anlagenabgänge/Restbuchwerte		0,00		-772,52
	4712 Nebenkosten des Geldverkehrs		-1.658,92		-2.018,92
	4900 Sonstige Kosten Vermögensverwaltung		-6.596,18		-3.356,09
			<u>-8.255,10</u>		<u>-6.147,53</u>
6. Abschreibungen auf Finanzanlagen					
	4503 Abschreibungen auf Finanzanlagen		-68.633,67		-3.213,31
			<u>-68.633,67</u>		<u>-3.213,31</u>
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
	3451 Abgezogene Kapitalertragsteuer		-301,21		-7.725,77
	3452 einbehaltene Quellensteuer		-2.221,09		-1.320,92
	3454 Solidaritätszuschlag zur KapErtragSteuer		-16,56		-424,77
			<u>-2.538,86</u>		<u>-9.471,46</u>
ERGEBNIS VERMÖGENSVERWALTUNG			24.365,29		106.978,86
E. JAHRESFEHLBETRAG (Vorjahr: Jahresüberschuss)					
			<u><u>-21.329,87</u></u>		<u><u>21.453,75</u></u>
	3955 Entnahmen aus freier Rücklage § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00		0,00
	3965 Einstellung in freie Rücklage § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		0,00		-21.453,75
	1125 Mittelvortrag		103.535,64		103.535,64
			<u>103.535,64</u>		<u>82.081,89</u>
F. MITTELVORTRAG					
			<u><u>82.205,77</u></u>		<u><u>103.535,64</u></u>