

**Jahresrechnung für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020**

Stiftung Stadtkultur
Einnahmen- und Ausgabenrechnung 2020

	EUR	EUR	2019
Laufendes Geschäft			
Einnahmen laufendes Geschäft		1.480.790,32	1.251.392,73
davon Vermögensverwaltung		769.714,91	842.874,49
davon ideeller Bereich		637.000,01	408.518,24
davon wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		74.075,40	0,00
Ausgaben laufendes Geschäft		813.899,28	1.071.790,57
davon Vermögensverwaltung		292.231,44	464.622,42
davon ideeller Bereich		501.162,18	607.168,15
davon wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		20.505,66	0,00
Mittelvortrag laufendes Geschäft		666.891,04	179.602,16
Vermögensverwaltung			
Einnahmen aus der Vermögensverwaltung		769.714,91	842.874,49
aus Vermietung	769.714,91		
Ausgaben für die Vermögensverwaltung		292.231,44	464.622,42
Hausbewirtschaftung	214.575,81		
umlagefähige Grundsteuer	34.823,56		
Instandhaltung sonst. Immobilien (zzgl. nicht umlagefähige BK)	42.832,07		
Ideeller Bereich			
Einnahmen ideeller Bereich		637.000,01	408.518,24
Spendenzufluss		637.000,00	194.500,00
von HOWOGE	637.000,00 (KUL, SWS, LOA, Theatersan.)		
sonstige Einnahmen	0,01		
Ausgaben ideeller Bereich		501.162,18	607.168,15
Projektausgaben		363.265,02	593.568,79
für LOA Berlin	1.731,10		
für KUL unterwegs	58.074,05		
für Stadtwerkstätten	4.853,88		
für Theaterveranstaltungen	16.551,60		
für Theatersanierung	282.054,39		
Verwaltungsausgaben (Overhead)		137.897,16	13.599,36
für Personalkosten	89.112,68		
für Gremien	9.600,00		
für Fundraising	1.049,83		
für sonstige Sachkosten	38.134,65		
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb			
Einnahmen wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		74.075,40	0,00
Ausgaben wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		20.505,66	0,00

Stiftung Stadtkultur, Berlin

Vermögensübersicht 2020

Aktiva	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	6.079	5.888
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	611	615
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäftsbauten	5.145	5.202
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19	16
Bauvorbereitung auf Geschäftsbauten	304	55
Umlaufvermögen	1.059	391
Unfertige Leistungen	148	147
Flüssige Mittel	911	244
Rechnungsabgrenzungsposten	0	5
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	5
Summe	7.138	6.284

Passiva	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
Eigenkapital	6.444	6.059
Stiftungsvermögen	5.918	5.918
Freie Rücklagen	164	0
Mittelüberschuss	362	141
Noch nicht verbrauchte Spenden	344	25
Rückstellungen	21	10
Verbindlichkeiten	329	190
aus erhaltenen Anzahlungen	205	159
aus Vermietung	6	0
aus Lieferungen und Leistungen	5	30
Sonstige	113	1
davon aus Steuern	2	1
Summe	7.138	6.284

Stiftung Stadtkultur, Berlin

Gewinn- und Verlustrechnung 2020

	<u>2020</u> EUR	<u>2019</u> EUR
1. Umsatzerlöse	730.398,08	656.938,62
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	853,35	26.020,44
3. sonstige betriebliche Erträge	321.844,22	268.981,40
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	74.166,65	7.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	16.086,43	1.661,66
	<u>90.253,08</u>	<u>9.161,66</u>
5. Aufwendungen für bezogenen Lieferungen und Leistungen	326.862,35	214.813,84
6. Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens	66.641,00	68.601,69
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	132.067,98	628.678,14
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	2.219,44	105,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	14.652,06	0,00
10. Sonstige Steuern	<u>34.823,56</u>	<u>34.823,55</u>
11. Verlust/Gewinn vor Rücklagenverwendung	385.576,18	-4.243,42
12. Einstellungen in Freie Rücklage	164.518,13	0,00
13. Entnahmen aus den Ergebnisrücklagen	<u>0,00</u>	<u>112.987,99</u>
14. Ergebnis nach Rücklagenverwendung	221.058,05	108.744,57
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr nach Verwendung	141.047,04	32.302,47
16. Gewinnvortrag	<u><u>362.105,09</u></u>	<u><u>141.047,04</u></u>

Stiftung Stadtkultur

Berlin

Anhang zum 31. Dezember 2020

Die Stiftung Stadtkultur ist eine rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts und verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung.

Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Die Jahresrechnung der Stiftung ist in Anlehnung an die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt und entspricht den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

Bei der Aufstellung der Vermögensübersicht und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Gliederungsvorschriften der §§ 266, 275 Abs. 2 HGB angewendet. Die Vermögensübersicht wurde im Sinne des SKR 49 für Stiftungen strukturiert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind unter Beachtung der handelsrechtlichen Regelungen angewendet worden.

Das Sachanlagevermögen wird zu fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt, vermindert um außerplanmäßige und planmäßige lineare Abschreibungen über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

Die unfertigen Leistungen aus noch nicht abgerechneten Heiz- und Betriebskosten werden mit den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Leerstands und des Ausfallwagnisses bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert angesetzt, Guthaben bei Kreditinstituten ebenso.

Das Eigenkapital resultiert aus der Übertragung der im Stiftungsgeschäft unter den Sachanlagen ausgewiesenen Grundstücken und Gebäuden sowie den Rücklagen.

In dem Posten nicht verbrauchte Spenden, werden Spenden ausgewiesen, sofern diesen noch nicht einer Mittelverwendung zugeführt wurden.

Die Rückstellungen enthalten alle am Bilanzstichtag erkennbaren ungewissen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Erläuterungen der Vermögensübersicht

Die Entwicklung des Anlagenvermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt, der diesem Anhang als Anlage beigefügt ist.

Die in der Vermögensübersicht ausgewiesenen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Das Stiftungskapital beträgt TEUR 5.918. In 2020 gab es keine Zustiftungen.

Im Geschäftsjahr wurde eine Freie Rücklage über TEUR 164 gebildet.

In dem Posten noch nicht verbrauchte Spenden sind Spendeneinnahmen des Geschäftsjahres in Höhe von TEUR 637 sowie die noch nicht verbrauchten Spenden des Vorjahres in Höhe von TEUR 25, abzüglich der im Geschäftsjahr verbrauchten Spenden in Höhe von TEUR 318 enthalten.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Erläuterungen der Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr sind Spenden in Höhe von TEUR 637 zugeflossen.

Gleichzeitig wurden Spenden in Höhe von TEUR 318 verbraucht (davon TEUR 2 für das Projekt LOA aus dem Vorjahr) die unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen sind. In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind darüber hinaus Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 4 enthalten. Im Verbrauch enthalten sind TEUR 266 für das Projekt Sanierung Theater Karlshorst.

TEUR 134 wurden mittelbar zur Erfüllung von Satzungszwecken, im Wesentlichen für Verwaltungskosten, verwendet. Die entsprechenden Aufwendungen sind in den Personalaufwendungen, einem Teil der sonstigen betrieblichen Aufwendungen und den Zinsaufwendungen dargestellt.

Ergebnisverwendung

Das Jahresergebnis 2020 in Höhe von TEUR 362 wird auf das Jahr 2021 vorgetragen.

Ergänzende Angaben

Den Stiftungsvorstand bildeten im Berichtsjahr die Vorsitzende Dr. Pirkko Husemann (ab August 2020) und Michael Wagner (ganzjährig) gemeinsam. Seit dem 01. Januar 2021 ist Frau Dr. Pirkko Husemann alleiniger Vorstand der Stiftung Stadtkultur.

Dem Stiftungsrat gehörten in 2020 an:

Stefanie Frensch (Vorsitzende)
Dr. Jürgen Allerkamp (Stellvertretender Vorsitzender)
Jutta Freifrau von Falkenhausen
Thomas Felgenhauer
Dr. Thomas Köhler
Christian Schulz-Wulkow

Berlin, den 16. März 2021

Stiftung Stadtkultur

Stiftungsvorstand

Anlagenspiegel

Anlagenspiegel zum 31.12.2020

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				kumulierte Abschreibungen				Buchwert			
	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen Gesamtsjahr	Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen auf Umbuchungen	Stand 31.12.2020	Buchwert 31.12.2020	Buchwert 31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Wohnbauten	621.260,71	0,00	0,00	0,00	621.260,71	6.377,00	3.626,00	0,00	0,00	10.203,00	611.057,71	614.883,71
Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Geschäftsbau- und anderen Bauten	5.296.489,93	0,00	0,00	0,00	5.296.489,93	94.927,00	56.776,00	0,00	0,00	151.403,00	5.145.086,93	5.201.862,93
Andere Anlagen, Betriebs- und Geechäftsausstattung	25.117,66	8.773,50	0,00	0,00	33.891,16	9.137,36	6.038,00	0,00	0,00	15.176,36	18.714,80	15.980,30
Bisovorbereitungskosten	55.178,02	249.415,70	0,00	0,00	304.593,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.593,72	55.178,02
	5.998.046,32	258.189,20	0,00	0,00	6.256.235,52	110.441,36	66.641,00	0,00	0,00	176.762,36	6.079.453,16	5.887.904,96