

Dipl. Kfm. Jens Bülk

Steuerberater · vereidigter Buchprüfer und
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Jahresabschluss

zum 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung

Olivastr. 29
24558 Henstedt-Ulzburg

Finanzamt: Bad Segeberg

Steuernummer: 11/292/86577

Ausfertigung 1

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Auftraggebers

Monika und Horst Schumacher Stiftung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Henstedt-Ulzburg, den 06. August 2018



Dipl.-Kfm. Jens Bülk
Steuerberater
vereidigter Buchprüfer

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
ANLAGEVERMÖGEN				
Sachanlagen				
Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				
Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte				
55	Grundstückswert bebaut mit Gebäuden		60.055,32	60.055,32
Gebäude				
165	Wohnbauten		94.917,00	97.116,00
UMLAUFVERMÖGEN				
Wertpapiere				
Sonstige Wertpapiere				
911	Haspa - Hamburger Stiftungsfond	55.585,84		55.585,84
912	Haspa - Aktienfonds	<u>12.283,67</u>	67.869,51	12.283,67
Kasse, Bank				
945	Raiba eG 7298820	2.940,63		4.176,93
946	Haspa 1331131639	2.098,61		1.610,08
947	VR-Flex-Tagesgeld # 1 7298820	1.500,00		1.500,00
948	Raiba - Termingeld	<u>100.000,00</u>	106.539,24	100.000,00
	Summe Aktiva		<u>329.381,07</u>	<u>332.327,84</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	EIGENKAPITAL			
	Stiftungskapital			
	Grundstockvermögen			
1100	Errichtungskapital		50.000,00	50.000,00
	Zustiftungen			
1103	Zustiftungskapital		223.412,18	222.260,65
	Mittelvorträge			
	Mittelvorträge allgemein			
	STIFTUNGSERGEBNIS			
1125	Mittelvortrag	2.946,77- <u>5.545,82-</u>	8.492,59-	5.055,60- 490,22-
	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
1990	Belastung durch Nießbrauch		64.461,48	65.613,01
	Summe Passiva		<u>329.381,07</u>	<u>332.327,84</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Übrige Ausgaben		476,44	581,44
GEWINN/VERLUST ideeller Bereich		<u>476,44-</u>	<u>581,44-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	6.010,00		6.053,27
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>8.780,00</u>	2.770,00-	10.670,00
GEWINN/VERLUST ertragsteuerneutrale Posten		<u>2.770,00-</u>	<u>4.616,73-</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Zins- und Kurserträge		2.526,42	2.393,84
II. Ausgaben/Werbungskosten			
Abschreibungen	2.199,00		2.199,00
Sonstige Ausgaben	<u>27,75</u>	2.226,75-	52,27
GEWINN/VERLUST Vermögensverwaltung		<u>299,67</u>	<u>142,57</u>
<u>STIFTUNGSERGEBNIS</u>		<u>2.946,77-</u>	<u>5.055,60-</u>

Henstedt-Ulzburg, den 06. August 2018

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Nicht steuerbare Einnahmen				
Nicht anzusetzende Ausgaben				
Übrige Ausgaben				
2705	EDV-Kosten	106,44-		106,44-
2752	Abgaben Fachverband	150,00-		150,00-
2810	Repräsentationskosten	<u>220,00-</u>	476,44-	325,00-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)				
Steuerneutrale Einnahmen				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		6.010,00	6.053,27
Nicht abziehbare Ausgaben				
Gezahlte/hingegebene Spenden				
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		8.780,00-	10.670,00-
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Einnahmen				
Ertragsteuerfreie Einnahmen				
Zins- und Kurserträge				
4150	Zinserträge 0% USt	10,12		341,24
4151	Erträge aus Wertpapieren 0% USt	<u>2.516,30</u>	2.526,42	2.052,60
Ausgaben/Werbungskosten				
Abschreibungen				
4500	Abschreibungen auf Sachanlagen		2.199,00-	2.199,00-
Sonstige Ausgaben				
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		27,75-	52,27-
			<hr/>	<hr/>
<u>STIFTUNGSERGEBNIS</u>				
STIFTUNGSERGEBNIS			2.946,77-	5.055,60-
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0055	Grundstückswert be- baut mit Gebäuden	Ansch-/Herst-K Abschreibung	60.055,32 0,00				60.055,32 0,00
		Buchwerte	60.055,32				60.055,32
0165	Wohnbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung	109.944,68 12.828,68	2.199,00			109.944,68 15.027,68
		Buchwerte	97.116,00			2.199,00	94.917,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung	170.000,00 12.828,68	2.199,00			170.000,00 15.027,68
		Buchwerte	157.171,32			2.199,00	154.972,32

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0055	Grundstückswert be- baut mit Gebäuden							
55001	Miteigentumsanteil Grundstück Wilhelmstr. 45, Berlin	17.03.2011	AHK Absch	60.055,32				60.055,32
		Keine AfA	0,00 BW	0,00				0,00
				60.055,32				60.055,32
Summe	Grundstückswert be- baut mit Gebäuden		Ansch-/Herst-K Abschreibung	60.055,32				60.055,32
				0,00				0,00
			Buchwerte	60.055,32				60.055,32

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Monika und Horst Schumacher Stiftung
Henstedt-Ulzburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2017 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2017 EUR
0165	Wohnbauten							
165001	Wohnung Wilhelmstr. 45, Berlin	17.03.2011 Lin.Geb.12 50/00	AHK Absch 2,00 BW	109.944,68 12.828,68 97.116,00	2.199,00		2.199,00	109.944,68 15.027,68 94.917,00
Summe	Wohnbauten		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	109.944,68 12.828,68 97.116,00	2.199,00		2.199,00	109.944,68 15.027,68 94.917,00

Mittel-Verwendungsrechnung per 31.12.2017

Mittel	Bindung
Grundstück	€ 273.412,18
Gebäude	€ 15.027,68
Wertpapiere	€ 64.461,48
Bank	
60.055,32 €	
109.944,68 €	
67.869,51 €	
106.539,24 €	
<u>Mittelverwendung</u>	
Mittelvortrag Vorjahr	€ (5.545,82)
verwendet in 2017	€ -
Rückstand aus 2016	€ (5.545,82)
zu verwenden aus 2017	
Spenden	€ 6.010,00
steuerneut. Einnahmen	€ -
Zinserträge	€ 2.526,42
€ 8.536,42	
verwendet in 2017	
Spenden	€ 8.780,00
Abschreibung	€ 2.199,00
Verwaltungskosten	€ 504,19
€ 11.483,19	
Mittelvortrag per 31.12.2017	€ (2.946,77)
344.408,75 €	€ 344.408,75

Vermögensübersicht per 31.12.2017

Grundstockvermögen	€ 50.000,00
Zustiftungen	€ 222.260,65
	<hr/>
	€ 272.260,65
Zustiftungen in 2017	€ -
Bar	€ 1.151,53
Abzinsung Nießbrauch	€ 1.151,53
	<hr/>
Stiftungskapital per 31.12.2017	€ 273.412,18