

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2018

**kunst | hilft | geben -
für Arme und Wohnungslose
in Köln e.V.**

Annostr. 11

50678 Köln



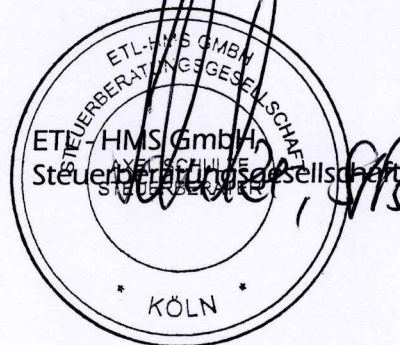
Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der uns vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

kunst | hilft | geben -
für Arme und Wohnungslose
in Köln e.V.

erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Köln 27.8.19



TIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A ANLAGEVERMÖGEN			
I Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.817,00	0,00
II Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Vereinsausstattung	4.458,00		4.458,00
Sonstige Anlagen und Ausstattung	59.318,71		59.318,71
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>20.871,75</u>	84.648,46	<u>17.420,75</u> 81.197,46
III Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen		1.180,00	0,00
B UMLAUFVERMÖGEN			
I Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.000,00		0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.147,00</u>	8.147,00	<u>5.147,00</u> 5.147,00
II Kasse, Bank		461.536,19	385.866,82
		<hr/>	<hr/>
		558.328,65	472.211,28
		<hr/>	<hr/>

ANZ

ft I geben -
Wohnungslose
In e.V.
öln

um

ber 2018

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. VEREINSVERMÖGEN			
I. Gewinnrücklagen			
1. Gebundene Gewinnrücklagen	484.706,61		414.344,13
2. Freie Gewinnrücklagen	<u>54.407,62</u>		<u>48.707,50</u>
		539.114,23	463.051,63
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	5.748,56		3.607,75
2. sonstige Rückstellungen	<u>1.500,00</u>		<u>1.500,00</u>
		7.248,56	5.107,75
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.408,00		0,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.557,86</u>		<u>4.051,90</u>
		11.965,86	4.051,90
		<u>558.328,65</u>	<u>472.211,28</u>

kunst | hilft | geben -
für Arme und Wohnungslose
in Köln e.V.
Köln

	Buchwert 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2018
A. ANLAGEVERMÖGEN							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	3.074,68	0,00	0,00	257,68	0,00	2.817,00
Ähnliche Rechte und Werte							
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	3.074,68	0,00	0,00	257,68	0,00	2.817,00
II. Sachanlagen							
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Vereinsausstattung	4.458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.458,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter Bestand							
Sonstige Anlagen und Ausstattung	59.318,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.318,71
Kunstsammlung							
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau							
Gebäude im Bau	17.420,75	3.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.871,75
Summe Sachanlagen	81.197,46	3.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.648,46

kunst | hilft | geben -
für Arme und Wohnungslose
in Köln e.V.
Köln

	Buchwert 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2018
III. Finanzanlagen							
1. Sonstige Ausleihungen Geleistete Kautionen	0,00	1.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180,00
Summe Finanzanlagen	0,00	1.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180,00
Summe Anlagevermögen	81.197,46	7.705,68	0,00	0,00	257,68	0,00	88.645,46

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

... hilft | geben -
 ... Arme und Wohnungslose
 ... Gn e.V.

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. IDEELLER BEREICH			
II Nicht steuerbare Einnahmen		1.370,00	500,00
I. Mitgliedsbeiträge			
II Nicht anzusetzende Ausgaben		7.313,36	5.536,35
I. Übrige Ausgaben			
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>5.943,36-</u>	<u>5.036,35-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
I Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen	55.502,04		81.221,31
Spenden			
2. Nicht abziehbare Ausgaben			<u>4.296,64</u>
Gezahlte/hingeebene Spenden	<u>1.774,73</u>	53.727,31	76.924,67
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>53.727,31</u>	<u>76.924,67</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG			
I Einnahmen			
I. Ertragsteuerfreie Einnahmen		38,75	34,12
Zins- und Kurserträge			
II Ausgaben			
I. Ausgaben/Werbungskosten		108,34	0,00
Sonstige Ausgaben			
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		<u>69,59-</u>	<u>34,12</u>
D. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE			
I Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		63.168,15	49.093,64
Übertrag		<u>110.882,51</u>	<u>121.016,08</u>

WINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

 Pflicht geben -
 me und Wohnungslose
 e.V.

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatz		110.882,51	121.016,08
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	23.173,97		39.284,26
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.440,26		21.031,42
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immate- rielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	257,68		0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.333,00</u>		<u>3.464,33</u>
		X 29.204,91	X 63.780,01
Sonstige Steuern		2.360,00	0,00
Ergebnis/Verlust			
Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<u>31.603,24</u>	<u>14.686,37-</u>
Sonstige Geschäftsbetriebe 2			
Sonstige Steuern		3.255,00	0,00
Ergebnis/Verlust			
Sonstige Geschäftsbetriebe 2		<u>3.255,00-</u>	<u>0,00</u>
Ergebnis/Verlust			
Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>28.348,24</u>	<u>14.686,37-</u>
REZESERGEREBNIS		<u>76.062,60</u>	<u>57.236,07</u>
Einstellungen in die gebunde- nen Ergebnismrücklagen		70.362,48	49.052,57
Einstellungen in die freien Ergebnismrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)		5.700,12	8.183,50
ERGEBNISVORTRAG		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

STENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

Stiftung -
 Hilfe und Wohnungslose
 e.V.

STWA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
25	Ähnliche Rechte und Werte		2.817,00	0,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Vereinsausstattung			
340	Geringwertige Wirtschaftsgüter Bestand		4.458,00	4.458,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
450	Kunstsammlung		59.318,71	59.318,71
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
485	Gebäude im Bau		20.871,75	17.420,75
	Sonstige Ausleihungen			
555	Geleistete Kautionen		1.180,00	0,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
652	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		3.000,00	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
878	Körperschaftsteuerrückforderung	3.219,00		3.219,00
883	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	<u>1.928,00</u>		<u>1.928,00</u>
			5.147,00	5.147,00
	Kasse, Bank			
945	PaxBank 36 381 019	5.046,86		9.416,24
950	PaxBank 36 381 469	<u>456.489,33</u>		<u>376.450,58</u>
			461.536,19	385.866,82
	Summe Aktiva		<u>558.328,65</u>	<u>472.211,28</u>

BILANZ NACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

Stiftung für
 Hilfe für
 arme und Wohnungslose
 e.V.

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gebundene Gewinnrücklagen				
1000	Rücklage Casa Colonia § 62 Abs.1 Nr.1 AO	481.359,00		411.000,00
1001	Betriebsmittelrücklage §62 Abs.1 Nr.1 AO	<u>3.347,61</u>		<u>3.344,13</u>
			484.706,61	414.344,13
Freie Gewinnrücklagen				
1070	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	54.107,21		48.420,01
1074	Rücklage aus Vermögensverwaltung	<u>300,41</u>		<u>287,49</u>
			54.407,62	48.707,50
Steuerrückstellungen				
1210	Steuerrückstellungen	5.269,57		3.607,75
1890	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>478,99</u>		<u>0,00</u>
			5.748,56	3.607,75
sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		1.500,00	1.500,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1346	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		1.408,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
1913	Umsatzsteuer Vorjahr	2.997,26		1.697,55-
1916	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	5.485,97		2.752,19
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>2.074,63</u>		<u>2.997,26</u>
			10.557,86	4.051,90
	Summe Passiva		558.328,65	472.211,28

RECHNUNGSABWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Stiftung geben -
 für Arme und Wohnungslose
 e.V.

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
IDEELLER BEREICH				
Mitgliedsbeiträge				
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	290,00		20,00
2111	Beiträge Fördermitglieder	<u>1.080,00</u>		<u>480,00</u>
			1.370,00	500,00
Übrige Ausgaben				
2700	Kosten der Mitgliederverwaltung	841,60-		0,00
2701	Bürobedarf	43,98-		3,75-
2702	Porto, Telefon, Internet	657,70-		235,60-
2704	Sonstige Verwaltungskosten	0,00		8,40-
2753	Versicherungen, Beiträge	1.038,53-		1.589,51-
2810	Werbung/Öffentlichkeitsarbeit	674,93-		2.300,50-
2894	Rechts- und Beratungskosten	1.177,86-		1.316,85-
2900	Sonstige Kosten	447,16-		81,74-
2901	Teiltrückz. Zuschuss Bezirksreg. D' dorf	<u>2.431,60-</u>		<u>0,00</u>
			7.313,36-	5.536,35-
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN				
Spenden				
3220	Zuwendungen anderer Organisationen	2.063,66		11.020,80
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	23.000,00		24.425,50
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	14.003,12		15.945,28
3225	Sachzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	<u>16.435,26</u>		<u>29.829,73</u>
			55.502,04	81.221,31
Gezahlte/hingegebene Spenden				
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		1.774,73-	4.296,64-
VERMÖGENSVERWALTUNG				
Zins- und Kurserträge				
4150	Zinserträge 0% USt		38,75	34,12
Sonstige Ausgaben				
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs		108,34-	0,00
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE				
Umsatzerlöse				
8026	Erlöse 7% USt	471,22		0,00
8030	Erlöse 19% USt	<u>62.696,93</u>		<u>49.093,64</u>
			63.168,15	49.093,64
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
8150	Wareneinkauf		23.173,97-	39.284,26-
Übertrag			87.708,54	81.731,82

RECHNUNGSABWISSEL zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

...hilft geben -
...Name und Wohnungslose
...Name

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
			87.708,54	81.731,82
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
E200	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.393,65-		12.019,40-
E201	Kunstprojekt Save the World-Hotel	0,00		9.012,02-
E202	Richard Brox	<u>1.046,61-</u>		<u>0,00</u>
			3.440,26-	21.031,42-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
E240	Abschreibungen auf Sachanlagen		257,68-	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
E302	Miete, Pacht	0,00		1.400,00-
E310	Bürobedarf	0,00		3,15-
E312	Porto	0,00		6,35-
E314	Zinsen, Bankspesen	0,00		205,50-
E318	Versicherungen, Beiträge	833,00-		0,00
E320	Sonstige Kosten	0,00		74,37-
E330	Werbe- und Reisekosten	0,00		108,80-
E332	Geschenke (abzugsfähig)	0,00		30,19-
E334	Annehmlichkeiten	0,00		135,97-
E374	Rechts- und Beratungskosten	<u>1.500,00-</u>		<u>1.500,00-</u>
			2.333,00-	3.464,33-
	Sonstige Steuern			
E480	Gewerbsteuer		2.360,00-	0,00
E930	Sonstige Steuern		3.255,00-	0,00
			<u> </u>	<u> </u>
	JAHRESERGEBNIS			
	Jahresergebnis		76.062,60	57.236,07
	Einstellungen in die gebundenen Ergebnisrücklagen			
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen		70.362,48-	49.052,57-
	Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		5.700,12-	8.183,50-
			<u> </u>	<u> </u>