

Eisentraut'sche Wohltätigkeits- stiftung

Jahresabschluss
2019

Inhaltsverzeichnis

I.	Schlussbilanz zum 31.12.2019 mit Darstellung der Konten	Seite 1
II.	Ergebnisrechnung	Seite 6
III.	Finanzrechnung	Seite 7
IV.	Anhang	Seite 9
1.	Vorbemerkung	
2.	Rechtsgrundlage	
3.	Gliederung und Darstellung	
4.	Forderungen	
5.	Liquide Mittel	
6.	Ausweis des Grundstockvermögens	
7.	Ergebnisrücklagen	
8.	Stiftungsrat (Stand 31.12.2019)	
9.	Forderungsübersicht (Anlage 1), entfällt	
10.	Eigenkapitalübersicht (Anlage 2)	Seite 11
11.	Ermittlung der Rücklagen (Anlage 3)	Seite 12
12.	Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 4)	Seite 13
13.	Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (Anlage 5), entfällt	
14.	Weitere Angaben	
V.	Rechenschaftsbericht	Seite 14

I. Bilanz 2019 - Aktiva

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist 2019	Ist 2018
		EUR	EUR
		1	2
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II.	Sachanlagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grünflächen	0,00	0,00
b)	Ackerland und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Wald und Forsten	0,00	0,00
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	0,00	0,00
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	0,00	0,00
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	0,00	0,00
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	0,00	0,00
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
	Summe: Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
a)	Kunstgegenstände	0,00	0,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	0,00	0,00
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
a)	Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00
b)	Fahrzeuge	0,00	0,00
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00

Bilanz 2019 - Aktiva

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist 2019	Ist 2018
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
II.	Summe Sachanlagen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	0,00	0,00
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
	Summe Vorräte	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen	0,00	0,00
b)	Beitragsforderungen	0,00	0,00
c)	Steuerforderungen	0,00	0,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
	Summe Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	0,00	0,00
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	27.544,89	28.142,89
	<i>1811350 Eisentraut'sche Stiftung Sparkasse</i>	<i>27.544,89</i>	<i>28.142,89</i>

Bilanz 2019 - Aktiva

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist 2019	Ist 2018
		EUR	EUR
		1	2
b)	Bargeld/Kassenbestand	0,00	0,00
	Summe: Umlaufvermögen	27.544,89	28.142,89
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen		
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	27.544,89	28.142,89

Bilanz 2019 - Passiva

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2019	2018
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	0,00	0,00
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	27.240,39	27.784,56
	<i>2031010 Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen nach § 58 Nr. 7 AO)</i>	<i>27.240,39</i>	<i>27.784,56</i>
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	134,50	-544,17
	Summe Eigenkapital	27.374,89	27.240,39
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sonderposten aus Beiträge	0,00	0,00
III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	0,00	0,00
C.	Rückstellungen		
I.	Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen Pensionen, Altersteilzeit	0,00	0,00
II.	Umweltrückstellungen		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
V.	Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	Sonstige Rückstellungen		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	120,00	402,50
	<i>2873000 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen</i>	<i>120,00</i>	<i>402,50</i>
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	120,00	402,50
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50,00	500,00
	<i>3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>50,00</i>	<i>500,00</i>
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00

Bilanz 2019 - Passiva

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist 2019	Ist 2018
		EUR	EUR
		1	2
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	0,00	0,00
D.	Summe: Verbindlichkeiten	50,00	500,00
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
F.	Treuhandkapital		
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	27.544,89	28.142,89

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

II. Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2018	Gesamt 2019	Übertragen aus 2018	Ansatz 2019	2019	2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	285,00	-285,00
	<i>4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>285,00</i>	<i>-285,00</i>
9.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	285,00	-285,00
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-544,17	-140,00	0,00	-140,00	-150,50	10,50
	<i>5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.</i>	<i>-41,67</i>	<i>-40,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-40,00</i>	<i>-40,50</i>	<i>0,50</i>
	<i>5432100 Aufwendungen für Prüfungen</i>	<i>-2,50</i>	<i>-50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>-60,00</i>	<i>10,00</i>
	<i>5452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>-500,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>0,00</i>
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-544,17	-140,00	0,00	-140,00	-150,50	10,50
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-544,17	-140,00	0,00	-140,00	134,50	-274,50
17.	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-544,17	-140,00	0,00	-140,00	134,50	-274,50
19.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-544,17	-140,00	0,00	-140,00	134,50	-274,50

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

III. Finanzrechnung 2019

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2018	Gesamt 2019	Übertragen aus 2018	Ansatz 2019	2019	2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	31.157,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6591000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.157,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	31.157,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-541,67	-140,00	0,00	-140,00	-598,00	458,00
	7431700 Auszahlungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	-41,67	-40,00	0,00	-40,00	-40,50	0,50
	7432100 Auszahlungen für Prüfungen	0,00	-50,00	0,00	-50,00	-57,50	7,50
	7452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-500,00	-50,00	0,00	-50,00	-500,00	450,00
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-541,67	-140,00	0,00	-140,00	-598,00	458,00
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	30.615,63	-140,00	0,00	-140,00	-598,00	458,00
15.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-780,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7868001 Gewährung von versch. Ausleihungen	-780,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Gemeinde: 03 Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2018	Gesamt 2019	Übertragen aus 2018	Ansatz 2019	2019	2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
25.	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-780,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-780,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	29.835,55	-140,00	0,00	-140,00	-598,00	458,00
26a.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26b.	+ Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27a.	- Auszahlung für die Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27b.	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	29.835,55	-140,00	0,00	-140,00	-598,00	458,00
28.	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>6598900 Einzahlungen Verwahrgelder</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
33.	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.307,34	28.143,00	0,00	28.143,00	28.142,89	0,11
	<i>1811350 Eisentraut'sche Stiftung Sparkasse</i>	<i>1.307,34</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.142,89</i>	<i>-28.142,89</i>
	<i><Diverse></i>	<i>0,00</i>	<i>28.143,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.143,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.143,00</i>
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	28.142,89	28.003,00	0,00	28.003,00	27.544,89	458,11

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung

IV. Anhang zum Jahresabschluss 31. Dezember 2019

1. Vorbemerkung

Zum 01.01.2009 wurde bei der Stadt Schwabach und den von der Stadt Schwabach verwalteten Stiftungen das Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt; seitdem werden alle Geschäftsvorfälle nach der kommunalen doppelten Verwaltungsbuchführung gebucht. Mit dem Haushalt 2009 ist erstmals ein Haushaltsvoranschlag auf der Grundlage der doppelten Buchführung erstellt worden. Durch die Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage der Stadt Schwabach und der Stiftungen dargestellt.

2. Rechtsgrundlage

Für die rechtsfähigen Stiftungen findet das Bayerische Stiftungsgesetz Anwendung.

Nach Art. 16 des Bayerischen Stiftungsgesetzes sind die Stiftungen zu einer ordnungsgemäßen Buchführung verpflichtet. Die Buchführungsart können sie im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen selbst wählen.

Die Schlussbilanz wurde nach den Regelungen in der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern, der zum 01.01.2007 in Kraft getretenen KommHV-Doppik, sowie der Bewertungsrichtlinien vom 29.09.2008 erstellt.

Darüber hinaus fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung und die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung Anwendung.

Die Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung ist eine rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts mit Sitz in Schwabach.

3. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung und Darstellung des Jahresabschlusses erfolgte gemäß § 80 ff. KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung der Vermögensrechnung fand der Entwurf des Kommunalen Kontenrahmens Bayern (Stand 06.10.2006) Anwendung. Eine Änderung auf den durch die Bekanntmachung vom 16. März 2017 (AllMBl. S. 103) mit Inkrafttreten am 01. April 2017 Kontenrahmen ist vorgesehen.

In der Stiftungsbilanz werden Konten mit Saldo Null nicht ausgewiesen.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Nachdem die Stiftung durch ihre Rechtsform grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegt und daher nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen.

4. Forderungen

Forderungen bestehen nicht.

5. Liquide Mittel

Die Bankbestände sind durch vorliegende Kontoauszüge zum Stichtag 31.12.2019 nachgewiesen.

Das Grundstockvermögen der Stiftung besteht aus dem Anspruch gegenüber der Stadt Schwabach auf Zuweisung der Mietüberschüsse des Anwesens Eisentrautstraße 2 in Schwabach (Fl. Nr. 1248/15 Gem. Schwabach). Ein in der Bilanz darstellbarer Wert des Grundstockvermögens besteht nicht.

7. Ergebnisrücklagen

Die Ergebnisrücklagen teilen sich auf in eine freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 (1) Nr. 3 AO) in Höhe von 27.240,39 € und eine Rücklage für die Erreichung des Stiftungszwecks (Verwendungsrückstand). Die Rücklage für die Erreichung des Stiftungszwecks (Verwendungsrückstand) wurde bereits durch die Ergebnisverwendung 2011 aufgelöst. Die voraussichtliche Rücklagenzuführung für 2019 wurde in einer Nebenrechnung ermittelt (Anlage 3).

8. Stiftungsrat (Stand 31.12.2019)

Die Stiftung wird von den Organen der Stadt Schwabach verwaltet und vertreten.

9. Forderungsübersicht (Anlage 1), entfällt

Dem Anhang ist eine Forderungsübersicht beigelegt, die den Gesamtbetrag der Forderungen zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Restlaufzeit unterteilt in Laufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahre und von mehr als fünf Jahren wiedergibt.

10. Eigenkapitalübersicht (Anlage 2)

Dem Anhang ist eine Eigenkapitalübersicht (Rücklagenübersicht) beigelegt, die den Stand zum 31.12.2019 wiedergibt.

11. Ermittlung der Rücklagen (Anlage 3)

Dem Anhang ist eine Nebenrechnung beigelegt, in der die Freie Rücklage und der Verwendungsrückstand für das Jahr 2019 ermittelt werden.

12. Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 4)

Dem Anhang ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt, die den Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Restlaufzeit unterteilt in Laufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahre und von mehr als fünf Jahren wiedergibt.

13. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (Anlage 5), entfällt

Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten (Anlage 5): keine
Damit entfällt die Anlage 5.

14. Weitere Angaben

Weitere Angaben nach § 86 KommHV-Doppik entfallen, da sie für die Stiftung nicht zutreffen bzw. relevant sind.

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2019

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushalts- jahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushalts- jahres
	2015	2016	2017	2018		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)						
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)						
Grundstockvermögen (Kapital)						
Grundstockvermögen (Sachanlagen)						
Vermögensumschichtungen						
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen						
3. Ergebnisrücklagen	29.831,37	28.838,96	28.305,17	27.784,56		27.784,56
Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)	29.831,37	28.838,96	28.305,17	27.784,56		27.784,56
Rücklage für Erreichung Stiftungszweck § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO (Verwendungsrückstand § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO)						
Instandhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen (Nr. 3 AEAO zu § 55 AO)						
4. Ergebnisvortrag						
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 542,41	- 533,79	- 520,61	- 544,17		134,50
6. Summe = Eigenkapital	28.838,96	28.305,17	28.305,17	27.240,39		27.374,89

Lt. Nebenrechnung soll der Jahresüberschuss wie folgt zugeordnet werden: 89,67 € Verwendungsrückstand
44,83 € Freie Rücklage

Ermittlung der freien Rücklage (§ 62 Nr. 3 AO) und Verwendungsrückstand

Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung		davon Erträge Vermögensverwaltung	davon Aufwand Vermögensverwaltung	davon Erträge sonstige Mittel
Einnahmen und Ausgaben 2019				
Mietüberschüsse		- €		
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	285,00 €	285,00 €		
= Ordentliche Erträge	285,00 €	285,00 €	- €	- €
Aufwendungen für Bank- und Postscheckgeb. usw.			40,50 €	
Aufwendungen für Prüfungen			60,00 €	
Sonstige Erstattungen an Stadt			50,00 €	
Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude			- €	
= Ordentliche Aufwendungen		- €	150,50 €	- €
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		285,00 €	150,50 €	- €
Zinserträge - gesamt	- €			
Zinserträge Freie Rücklage				
= Zinserträge	- €	- €	- €	- €
Zinsaufwand Land		- €	- €	- €
= Finanzergebnis	- €	- €	- €	- €
Ordentliches Jahresergebnis	- €	285,00 €	150,50 €	- €
Aufnahme von Krediten für Investitionen	- €	- €	- €	- €
Tilgung von Krediten für Investitionen		- €		- €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- €
Jahresergebnis	- €	285,00 €	150,50 €	- €

Summe Einnahmen Vermögensverwaltung 285,00 €
 ggf. abzüglich Mittelverwendung aus Instandhaltungsrücklage Stiftungsvermögen
 - Summe Unkosten Vermögensverwaltung
 Überschuß
 davon ein Drittel

150,50 €
 134,50 €
 44,83 €

Summe sonstige Mittel - €
 davon 10 v.H. - €

mögliche freie Rücklage
 mögliche freie Rücklage
 Summe

44,83 €
 44,83 €

Verwendungsrückstand

Gesamterträge 285,00 €
 abzüglich Aufwendungen der Vermögensverwaltung 150,50 €
 abzüglich Zinsaufwand - €
 abzüglich Freie Rücklage 44,83 €
 abzüglich Ausschüttungen - €
Verwendungsrückstand § 55 (1) Nr. 5 AO 89,67 €

Zuführung oder Entnahme Rücklagen

2031010 Freie Rücklage § 62 (1) Nr. 3 AO 44,83 €
 2031020 Zweckrücklagen Verwendungsrückstand § 55 (1) Nr. 5 AO 89,67 €
Rücklagenzuführung 2019 134,50 €

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2019

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro		Euro	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen (Wertpapiersschulden)						
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten						
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	500,00	450,00				50,00
5.1 von Sondervermögen						
5.2 von verbundenen Unternehmen						
5.3 von Beteiligungen						
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	50,00	450,00				50,00
5.5 vom sonstigen privaten Bereich						
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						
7. Sonstige Verbindlichkeiten						
8. Summe aller Verbindlichkeiten	50,00	450,00				50,00

V. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2019 der

Eisentraut'schen Wohltätigkeitsstiftung

Nach Art. 16 Abs. 1 des Bayerischen Stiftungsgesetzes ist nach Ablauf des Geschäftsjahres innerhalb von sechs Monaten ein Rechnungsabschluss zu erstellen und mit einer Vermögensübersicht der Stiftungsaufsichtsbehörde vorzulegen. Diese hat die Rechnung zu prüfen.

Der Haushaltsvoranschlag für das Haushaltsjahr 2019 wurde vom Stadtrat in der Sitzung am 14.12.2018 beschlossen.

Die Rechnung 2019 schließt ab in der **Ergebnisrechnung**:

Erträge:

Erträge 2019	285,00 €
Voranschlag HH-Ansatz	0,00 €
Mehr-Erträge	285,00 €

Aufwendungen:

Aufwendungen 2019	150,50 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	0,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	0,00 €
Voranschlag HH-Ansatz	140,00 €
Mehr-Aufwendungen	10,50 €
Jahresüberschuss	134,50 €
Neu übertragene Haushaltsausgabereste	0,00 €

Erläuterungen:

Aufgrund des niedrigen Zinssatzes konnten im Jahr 2019 keine Zinserträge erzielt werden. Ein Überschuss aus der Verwaltung der Eisentrautstraße 2 wurde erwirtschaftet, dieser wurde für den Ausgleich der Verlustvorträge der Vorjahre verwendet.

Da diese Entwicklung in den Vorjahren bereits absehbar war, sind in 2019 für den Stiftungszweck erneut keine Mittel veranschlagt worden.

Der verbleibende Jahresüberschuss 2019 in Höhe von **134,50 €** soll wie folgt zugeordnet werden:

- Erhöhung des Verwendungsrückstandes zur Erfüllung des Stiftungszweckes i. H. v. 89,67 €
- Erhöhung der freien Rücklage i. H. v. 44,83 €

Die Rechnung 2019 schließt ab in der **Finanzrechnung**:

Einzahlungen:

Einzahlungen 2019	0,00 €
Voranschlag HH-Ansatz	0,00 €
Mehr-Einzahlungen	0,00 €

Auszahlungen:

Auszahlungen 2019	598,00 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	0,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	0,00 €
Voranschlag HH-Ansatz	140,00 €
Mehr-Auszahlungen	458,00 €

Finanzmittelfehlbetrag **458,00 €**

Neu übertragene Haushaltsausgabereste 0,00 €

Erläuterungen:

In den Folgejahren ist weiterhin mit einer Reduzierung der Rücklagen zu rechnen, da keine Zinserträge erzielt werden und der Überschuss aus der Verwaltung der Eisentrautstraße 2 weiterhin für den Ausgleich des Verlustvortrages verwendet werden wird.

Die Rücklage der Stiftung wies am 31.12.2019 einen Saldo von 27.240,39 € aus. Zu Beginn des Jahres betrug der Kontostand auf dem Rücklagenkonto 27.784,56 €. Hier wurde der Jahresfehlbetrag 2018 i.H.v. 544,17 € ausgeglichen.

Stiftungszweck:

Die Stiftung fördert bedürftige Personen. Der Stiftungszweck wird erfüllt durch Zuwendungen an vier männliche evangelische Personen mit Wohnsitz in Schwabach, und zwar

- an einen Theologiestudenten,
- an einen an einer Kunstakademie oder Fachhochschule Fachbereich Gestaltung bzw. an einer vergleichbaren Bildungseinrichtung Studierenden und
- an zwei an einer FH Fachrichtung Bauingenieurwesen oder sonstige technische Fachbereiche bzw. an vergleichbaren Bildungseinrichtungen Studierende,

aus den zur Verfügung stehenden Stiftungsmitteln im Verhältnis 1 : 1 : 1/2+1/2.

Im Jahr 2019 wurden keine Stiftungsmittel aus der Eisentraut'schen Wohltätigkeitsstiftung zur Verfügung gestellt.

Schwabach, den

Spahic
Stadtkämmerer