

CHRISTIAN LIEBIG

STIFTUNG E.V.

KASSENPRÜFUNG KALENDERJAHR

2017

AUFTRAG UND **AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG**

Ich wurde beauftragt, die Kassenprüfung für das Kalenderjahr 2017 durchzuführen.

Für die Prüfung wurden mir alle Bankauszüge und die dazugehörigen Belege ausgehändigt.

Die Erstellung des Kassenprüfungsberichtes erfolgte im Rahmen des erteilten Auftrages. Grundlage war die von mir erstellte Finanzbuchhaltung.

Über Art, Umfang und Ergebnis der vorgenommenen Prüfungen unterrichtet dieser Bericht.

Die Prüfungsarbeiten wurden in der Zeit vom 01. Sept. bis 2. Nov. 2018 durchgeführt.

Auskünfte erteilten:

- Herrn Ulrich Schmidla - Kassenwart
- Frau Carolin Nagler - Assistentin des Vorstandes

ERLÄUTERUNGSBERICHT
2017

Entwicklung des Stiftungsvermögens 2017

Stiftungsvermögen zum 1.1.2017

Vorjahr

| <u>Bankguthaben:</u> | € | € | € |
|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|
| Deutsche Bank, Konto 700370000 | 42.349,97 | | 68.464,07 |
| Deutsche Bank, Konto 7192800 (3 Konten) | 153.915,29 | | 153.899,81 |
| Umweltbank, Konto 1464710 | 109.890,38 | | 109.834,38 |
| HVB Sparkonto, Kto. 113420936 | <u>156,41</u> | 306.312,05 | <u>157,39</u> 332.355,65 |
| Einnahmen 2017 aus Spenden und Mitgliedsbeiträgen | | 119.416,51 | 96.431,65 |
| Zinserträge 2017 aus Bankguthaben | | <u>0,00</u> 425.728,56 | <u>71,50</u> 428.858,80 |
| ./. Ausgaben für satzungsmäßige Zwecke | | - 113.277,05 | - 87.684,88 |
| ./. Fördergelder f. Schulen, Studenten u. Soziale Einrichtungen- | | - 12.067,90 | - 3.623,33 |
| ./. Spenden für andere Projekte | | - 15.060,00 | - 60,00 |
| ./. Reisekosten Projektbetreuung | | <u>- 3.316,85</u> | <u>- 7.050,12</u> |
| Zwischensumme | | 282.007,14 | 330.440,47 |
| ./. <i>Verwaltungskosten 2017:</i> | | | |
| ➤ Personalkosten Verwaltung | | - 14.229,35 | - 13.454,80 |
| ➤ Werbekosten | | - 1.758,27 | - 9.744,24 |
| ➤ Geschenke, Bewirtung Mitgliederversammlung | | - 136,51 | - 438,38 |
| ➤ Kosten Kassenprüfung, Vereinsregister | | - 428,40 | - 448,40 |
| ➤ Sonstige Verwaltungskosten | | <u>- 2.136,04</u> | <u>- 42,22</u> |
| ➤ (Porto, Bürobedarf, Wartung EDV, Kto-Geb.) | | | |
| = Stiftungsvermögen zum 31.12.2017 | | <u>263.318,19</u> | <u>306.312,43</u> |

Das Stiftungsvermögen zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

| | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Barvermögen, Kasse | 605,00 | 0,00 |
| Bankguthaben Deutsche Bank, Konto Nr. 700370000 | 48.841,04 | 42.349,97 |
| Bankguthaben Deutsche Bank, Konto Nr. 7192800 10 | 103.930,05 | 153.915,29 |
| Umweltbank, Konto 1464710 | 892,92 | 109.890,38 |
| HVB Sparkonto | 155,40 | 157,78 |
| Guthaben Consors-Bank, Kto.0900498688 | 28.014,03 | 0,00 |
| Wertpapieranlage Consorsanlage, kurzfristig | 71.094,02 | 0,00 |
| Wartenbestand Notizbücher (f.Verkauf u.Spendengenerierung) | 9.445,00 | 0,00 |
| Ford.Finanzamt wg.Rückzahl.Zinsabschlagsteuern | <u>340,73</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>263.318,19</u> | <u>306.312,43</u> |

Prüfungsvermerk

Die Belege wurden stichprobenweise überprüft. Alle Ausgaben sind belegmäßig nachgewiesen.

Die Verwaltungskosten betragen im Berichtsjahr 2017 € 18.688,57 = 16,5 % (im Vorjahr € 24.128 = 25,00%) Der Prozentsatz ermittelt sich aus dem Verhältnis der Spendeneinnahmen zu den Verwaltungskosten und variiert letztlich auch wegen des unterschiedlich hohen Spendenaufkommens im jeweiligen Berichtsjahr.

An Spenden für andere Objekte wurde 2017 bezahlt:

| | | |
|--------------|--|-------------|
| am 26.6.2017 | an die Malawihilfe eV | € 15.000,00 |
| am 09.2.2017 | an die Malawigesellschaft f.Mitgl.beitr. | € 60,00 |
| | | € 15.060,00 |

München, den 2.November 2018



Christa Schaudeck
Steuerberaterin