

BILANZ
Anne Frank Zentrum e.V.

Berlin

zum

31. Dezember 2024

Seite 37

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Vereinsvermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewinnrücklagen			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		23.935,00	4.696,00	1. Nutzungsgebundenes Vermögen	40.205,52		22.357,82
II. Sachanlagen				2. Freie Rücklagen	<u>1.059.381,28</u>	1.099.586,80	867.129,73
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	299.706,00		369.103,00	II. Bilanzgewinn		0,00	0,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.823,97</u>	302.529,97	0,00	Summe Eigenkapital		<u>1.099.586,80</u>	889.487,55
Summe Anlagevermögen		<u>326.464,97</u>	<u>373.799,00</u>	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		290.189,34	355.371,07
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen			
I. Vorräte				1. Steuerrückstellungen	0,00		124,12
1. fertige Erzeugnisse und Waren		9.102,18	9.042,30	2. sonstige Rückstellungen	<u>55.250,00</u>	55.250,00	55.800,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				D. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.578,73		11.436,23	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9,90		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>94.115,89</u>	104.694,62	53.212,72	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	43.780,00		6.200,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.308.224,62	1.193.057,36	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.889,17		15.905,93
Summe Umlaufvermögen		<u>1.422.021,42</u>	<u>1.266.748,61</u>	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>244.781,18</u>	303.460,25	317.658,94
		<u>1.748.486,39</u>	<u>1.640.547,61</u>			<u>1.748.486,39</u>	<u>1.640.547,61</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		322.442,91	353.089,13
2. Gesamtleistung		322.442,91	353.089,13
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11,60		0,00
b) Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens	99.285,22		52.843,90
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>3.016.245,50</u>	3.115.542,32	2.503.753,36
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	22.274,23		10.385,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>140.072,34</u>	162.346,57	107.886,72
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.780.695,06		1.448.534,79
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>390.473,48</u>	2.171.168,54	340.386,98
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		104.563,84	119.219,36
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	142.021,21		132.330,43
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	18.279,74		14.730,79
c) Reparaturen und Instandhaltungen	65.149,39		98.710,45
d) Werbe- und Reisekosten	250.316,29		181.483,27
e) Einstellung Sonderposten	34.103,49		10.485,19
f) verschiedene betriebliche Kosten	270.499,82		224.651,74
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	240,00		4,00
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	846,73		1.117,94
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.544,86</u>	787.001,53	4.449,49
Übertrag		<u>212.904,75</u>	<u>215.309,88</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		212.904,75	215.309,88
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.805,50	624,89
9. Ergebnis nach Steuern		210.099,25	214.684,99
10. Jahresüberschuss		210.099,25	214.684,99
11. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) nutzungsgebundenes Vermögen		0,00	60.169,29
12. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) nutzungsgebundenes Vermögen	17.847,70		0,00
b) in freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>192.251,55</u>	210.099,25	274.854,28
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 des Vereins Anne Frank Zentrum e.V. mit Sitz in Berlin, eingetragen beim Amtsgericht Charlottenburg unter der Nummer VR 14667 B, ist in Anlehnung an die für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt worden. Dabei erfolgt die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Die ausgewiesenen Sachanlagen werden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten inklusive der notwendigen Anschaffungsnebenkosten, gegebenenfalls vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Forderungen, liquide Mittel und Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Soweit die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens durch Zuschüsse finanziert waren, wurde in Anwendung der Richtlinie 6.5 EStR ein Sonderposten gebildet, der den ggf. anteiligen Restbuchwert der bezuschussten Anlagegüter zum Bilanzstichtag ausweist.

Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gegeben ist.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von Euro 3.929,89 haben eine Laufzeit größer als 1 Jahr.

Verbindlichkeiten in Höhe von Euro 1.400,00 haben eine Restlaufzeit von mehr einem Jahr.

4. Anlagenspiegel

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2024

Anne Frank Zentrum e.V. gemeinnütziger Verein, 10178 Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2024 Euro	Zugänge Abgänge- Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibungen 31.12.2024 Euro	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 Euro	Buchwert 31.12.2024 Euro	Buchwert 31.12.2023 Euro
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	96.075,24	24.439,03		96.579,27	5.200,03	23.935,00	4.696,00
Summe Immaterielle Vermögensgegen- stände	96.075,24	24.439,03		96.579,27	5.200,03	23.935,00	4.696,00
II. Sachanlagen							
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	1.279.849,61	30.206,81 4.134,50-		1.006.215,92	99.363,81	299.706,00	369.103,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	2.823,97		0,00		2.823,97	0,00
Summe Sachanlagen	1.279.849,61	33.030,78 4.134,50-		1.006.215,92	99.363,81	302.529,97	369.103,00
Summe Anlagevermögen	1.375.924,85	57.469,81 4.134,50-		1.102.795,19	104.563,84	326.464,97	373.799,00

5. Sonstige Angaben

Vorstand

Ulrich Funk, Berlin, Vorsitzender
Ronald Leopold, Amsterdam (NL), stellv. Vorsitzender
Mireille Pondman, Gouda (NL), Kassenwartin
Jens-Uwe Fechner, Berlin, Beisitzer
Shelly Kupferberg, Berlin

Der Verein wird gerichtlich und außergerichtlich durch jeweils zwei Vorstandsmitglieder gemeinsam vertreten.

Geschäftsführung/
besondere Vertreterin
gemäß § 30 BGB

Veronika Nahm

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte der Verein 49,5 Personen (Vorjahr: 43).

Berlin,