

**Bericht über die Erstellung
des Jahresabschlusses**

zum 31. Dezember 2023

der

**"Die Arche" Kinderstiftung
Christliches Kinder- und Jugendwerk**

Tangermünder Straße 7

12627 Berlin



Inhaltsverzeichnis

1. Auftragsannahme	2
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	2
1.2 Auftragsdurchführung	3
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	5
2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte	5
2.2 Festlegungen über die Ausübung von Wahlrechten	5
2.3 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses	6
3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	7
3.1 Rechtliche Verhältnisse	7
3.2 Steuerliche Verhältnisse	8
3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3.4 Ertragslage	10
4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten	12
5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen	13
6. Ergebnis der Arbeiten und Bescheinigung	14
6.1 Bescheinigung	15
6.2 Auftragsbedingungen	26
Anlagenspiegel	30



1. Auftragsannahme

1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Der Vorstand der Stiftung

**"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk
Berlin**

- nachfolgend auch kurz ""Die Arche"" oder "Vorstand" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 aus den uns vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir in unserem Büro in Dresden durchgeführt.

Unser Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberatungsgesellschaft.

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung des Auftraggebers, der über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Wir haben unseren Auftraggeber über solche Sachverhalte, die zu Wahlrechten führten, in Kenntnis gesetzt und von ihm Entscheidungsvorgaben zur Ausübung von materiellen und formellen Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechten) sowie Ermessensentscheidungen eingeholt.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den steuerrechtlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung, zu erstellen.

Da die Anfertigung eines Erstellungsberichts vereinbart, jedoch konkrete Festlegungen zu Art und Umfang unserer Berichterstattung in den Auftragsvereinbarungen nicht ausdrücklich getroffen wurden, berichten wir in berufsüblicher Form im Sinne der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* vom 12./13. April 2010 über Umfang und Ergebnis unserer Tätigkeit.

Bei der Auftragsannahme haben wir von unserem Auftraggeber ausbedungen, dass uns die für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig gegeben werden.



Allgemeine Geschäftsbedingungen

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

1.2 Auftragsdurchführung

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und bei unserer Berichterstattung hierüber haben wir die einschlägigen Normen unserer Berufsordnung und unsere Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art unseres Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses gehören die erforderlichen Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen). Bestehende Gestaltungsmöglichkeiten wurden von uns im Rahmen der Erstellung nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Wir haben in unserer Kanzlei Regelungen eingeführt, die mit hinreichender Sicherheit gewährleisten, dass bei der Auftragsabwicklung zur Erstellung eines Jahresabschlusses einschließlich der Berichterstattung die gesetzlichen Vorschriften und fachlichen Regeln beachtet werden.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Wesentlichkeit beachtet.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erforderte von uns die Kenntnis und Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, einschlägiger Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie der einschlägigen fachlichen Verlautbarungen.

Zur Durchführung des Auftrags hatten wir uns die für die vorliegende Auftragsart erforderlichen Kenntnisse über die Branche, den Rechtsrahmen und die Geschäftstätigkeit des Unternehmens unseres Auftraggebers anzueignen.



An erkannten unzulässigen Wertansätzen und Darstellungen im Jahresabschluss dürfen wir nicht mitwirken. Sofern entsprechende Wertansätze und Darstellungen verlangt oder erforderliche Korrekturen verweigert würden, hätten wir dies in geeigneter Weise in unserer Bescheinigung sowie in unserem Erstellungsbericht zu würdigen oder unseren Auftrag niederzulegen. Dies gilt insbesondere, wenn Vermögensgegenstände oder Schulden unter Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit bewertet wären, obwohl dem tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten offensichtlich entgegenstünden.

Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Unterlagen wären von uns zu klären. Falls sich diese bestätigten und die Mängel nicht beseitigt würden, brächten wir sich daraus ergebende Einwendungen, soweit sie wesentlich für den Jahresabschluss wären, in unserer Bescheinigung zum Ausdruck. Würden Aufklärungen oder die Vorlage von Unterlagen, die zur Klärung erforderlich sind, oder die Durchführung entsprechender Beurteilungen verweigert, hätten wir unseren Auftrag niederzulegen.

Bei schwerwiegenden, in ihren Auswirkungen nicht abgrenzbaren Mängeln in der Buchführung, den Inventuren oder anderen, nicht in den Auftrag eingeschlossenen Teilbereichen des Rechnungswesens, die unser Auftraggeber nicht beheben wollte oder könnte, darf eine Bescheinigung von uns nicht erteilt werden. Wir hätten unserem Auftraggeber in Fällen dieser Art die Mängel schriftlich mitzuteilen und zu entscheiden, ob eine Kündigung des Auftrags angezeigt wäre.

Im Rahmen des erteilten Auftrags haben wir die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Vollständigkeitserklärung

Der Vorstand hat uns die angeforderte berufsübliche Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die wir zu den Akten genommen haben.



2. Grundlagen des Jahresabschlusses

2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte

Für die Stiftung besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Anlagenbuchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Anlagenbuchführung der DATEV eG erfüllt im Zusammenhang mit einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 13.03.2019 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Programms Kanzlei-Rechnungswesen die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Anlagenbuchführung.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die auf den 31. Dezember 2023 durchgeführte Inventur wurde von uns nicht beobachtet. Organisatorische Vorbereitungen und Festlegungen von Durchführungsanweisungen wurden von uns ebenfalls nicht vorgenommen.

Das Vorratsvermögen wurde von dem Auftraggeber bestandsmäßig zum Abschlussstichtag erfasst. Das Inventarverzeichnis ist von der Geschäftsführung unterzeichnet. An der Erfassung der Vorräte haben wir nicht mitgewirkt.

Auskünfte erteilte die Geschäftsführung.

Die Geschäftsführung benannte folgende Auskunftspersonen: Frau Nobitschek

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden von der Geschäftsführung und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

2.2 Festlegungen über die Ausübung von Wahlrechten

Erforderliche Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) gehören nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses. Wir haben unseren Auftraggeber jedoch über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) in Kenntnis gesetzt, Entscheidungsvorgaben unseres Auftraggebers hierzu eingeholt und diese im Rahmen der Erstellung exakt nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.



2.3 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG in Nürnberg erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 13.03.2019 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Soweit sich im Rahmen unserer Jahresabschlusserstellung Buchungen ergaben, haben wir diese mit der Geschäftsführung unseres Auftraggebers abgestimmt. Die Abschlussbuchungen wurden bis zum Abschluss unserer Tätigkeit vorgenommen.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.



3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

3.1 Rechtliche Verhältnisse

Bezeichnung:	"Die Arche" Kinderstiftung Chrstl. Kinder- und Jugendwerk
Rechtsform:	Stiftung des Privatrechts
Sitz:	Berlin
Anschrift:	Tangermünder Straße 7 12627 Berlin
Stiftungsaufsicht:	Berlin (Berliner Stiftungsgesetz) Stiftungssatzung: Errichtung am 28.03.2006 mit Genehmigung durch die Senatsverwaltung für Justiz v. 15.06.2006 Satzung in Neufassung mit Beschluss v. 29.09.2022 (Genehmigung durch Senatsverwaltung für Justiz, Berlin v. 21.10.2022)
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Dauer der Stiftung:	unbefristet
Zwecke und Ziele der Stiftung:	gemeinnützige und mildtätige Förderung der sozial, diakonische Arbeit im Bereich Kinder- und Jugendarbeit
Vorstand:	Bernd Siggelkow und Dr. Clemens Beck
Stiftungskapital:	Bei Gründung 58.000 EUR mit Zustiftungen aktuell 1.959.311,40 EUR
Entlastung Vorstand für Vorjahr:	wurde erteilt



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

3.2 Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt: Berlin Berlin für Körperschaften I

Steuernummer: 27/643/04460

Die Stiftung ist von der Körperschaft- und Gewerbesteuer befreit. Es lagen keine steuerpflichtige Umsätze vor, die zu einer Festsetzung von Umsatzsteuer führten.

Die Stiftung wird beim Finanzamt Berlin für Körperschaften I unter der Steuer-Nr. 27/643/04460 geführt.



3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

3.3.1 Vermögenslage

Zum 01.01.2020 erfolgte eine Vermögensübertragung vom gemeinnützigen Verein 'Die Arche e.V.' auf die Stiftung. Die aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 abgeleitete Darstellung der Vermögenslage des Auftraggebers lässt sich im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag folgendermaßen darstellen:

	Bilanz zum 31.12.2023		Bilanz zum 31.12.2022		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	3,5	0,0	5,6	0,0	-2,1	-37,5
Sachanlagen	10.701,1	30,7	7.608,8	26,8	3.092,3	40,6
Finanzanlagen	359,3	1,0	665,7	2,3	-306,4	-46,0
Ford. u. so. Vermögensgegenstände	277,0	0,8	249,6	0,9	27,4	11,0
Flüssige Mittel/Wertpapiere	23.480,4	67,4	19.881,0	69,9	3.599,4	18,1
Rechnungsabgrenzungsposten	31,8	0,1	19,7	0,1	12,1	61,4
Summe Aktiva	34.853,2	100,0	28.430,5	100,0	6.422,7	22,6
Rundungsbedingte Differenz	-0,0		0,0			
	Bilanz zum 31.12.2023		Bilanz zum 31.12.2022		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
PASSIVA						
Vereinsvermögen	33.640,2	96,5	27.772,2	97,7	5.868,0	21,1
Rückstellungen	387,7	1,1	324,0	1,1	63,7	19,7
Verbindlichkeiten	825,3	2,4	334,3	1,2	491,0	146,9
Summe Passiva	34.853,2	100,0	28.430,5	100,0	6.422,7	22,6



3.4 Ertragslage



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	232.347,49	66.479,94
2. Erträge aus Spenden	<u>19.357.616,33</u>	<u>19.964.318,10</u>
3. Gesamtleistung	19.589.963,82	20.030.798,04
4. Sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	13.870,00	3.849,81
b) Übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>1.326.480,25</u> <u>1.340.350,25</u>	<u>1.476.127,38</u> <u>1.479.977,19</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	8.717.292,78	7.680.516,88
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.882.065,74</u> <u>10.599.358,52</u>	<u>1.649.549,74</u> <u>9.330.066,62</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	641.120,01	544.391,95
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	1.374.816,33	1.523.435,98
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	81.435,24	53.108,16
c) Reparaturen und Instandhaltungen	60.464,00	58.250,24
d) Fahrzeugkosten	5.349,84	3.792,80
e) Werbe- und Reisekosten	653.934,59	256.454,88
f) Verschiedene betriebliche Kosten	3.509.540,06	3.086.050,45
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	24.796,00	63.595,53
h) Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>17.513,45</u> <u>5.727.849,51</u>	<u>320.000,00</u> <u>5.364.688,04</u>
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	24.315,90	27.952,95
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32.161,20	651,02
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	449,00	1.102,38
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>0,00</u>	<u>0,01</u>
12. Ergebnis nach Steuern	4.018.014,13	6.299.130,20
13. Sonstige Steuern	<u>0,00</u>	<u>1.596,50</u>
14. Jahresergebnis	<u>4.018.014,13</u>	<u>6.297.533,70</u>
15. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	41.172,87	3.719.215,23-
16. Entnahmen aus Ergebnismrücklagen Aus der gebundenen Rücklage	65.000,00	560.617,53
17. Einstellungen in die Ergebnismrücklagen		
a) In die gebundene Rücklage	2.000.000,00	1.000.000,00
b) In die freie Rücklage	<u>2.124.187,00</u> <u>4.124.187,00</u>	<u>2.138.936,00</u> <u>3.138.936,00</u>
18. Ergebnisvortrag	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen haben wir, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert sind, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Gegenstand der Erstellung ohne Beurteilungen ist die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie weiterer Abschlussbestandteile auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Unser Auftrag zur normentsprechenden Entwicklung des Jahresabschlusses aus den vorgelegten Unterlagen unter Berücksichtigung der erhaltenen Informationen und der vorgenommenen Abschlussbuchungen erstreckte sich nicht auf die Beurteilung der Angemessenheit und Funktion interner Kontrollen sowie der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung. Insbesondere gehörte die Beurteilung der Inventuren, der Periodenabgrenzung sowie von Ansatz und Bewertung nicht zum Umfang unseres Auftrags.

Wurden Abschlussbuchungen vorgenommen, z.B. die Berechnung von Abschreibungen, Wertberichtigungen, Rückstellungen, so bezogen sich diese auf die vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte ohne eine Beurteilung ihrer Richtigkeit.

Auch wenn bei der Erstellung ohne Beurteilungen auftragsgemäß keine Beurteilungen der Belege, Bücher und Bestandsnachweise vorgenommen werden, weisen wir unseren Auftraggeber auf offensichtliche Unrichtigkeiten in den vorgelegten Unterlagen hin, die uns als Sachverständige bei der Durchführung des Auftrags unmittelbar auffallen, unterbreiten Vorschläge zur Korrektur und achten auf die entsprechende Umsetzung im Jahresabschluss.



5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen

Beim erteilten Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen sind Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen nicht erforderlich, weil keine Besonderheiten festgestellt wurden.



6. Ergebnis der Arbeiten und Bescheinigung

Die Bescheinigung zu dem von uns erstellten Jahresabschluss enthält keine Ergänzungen.

Wesentliche Einwendungen gegen einzelne vom Auftraggeber vertretene Wertansätze bzw. gegen die Buchführung waren von uns nicht zu erheben.



"Die Arche" Kinderstiftung

6.1 Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Stiftung "Die Arche" Kinderstiftung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 unter Beachtung der deutschen handels- und steuerrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

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.

Dresden, den 20. Juni 2024

Titus Schreyer GmbH
Steuerberatungsgesellschaft



TITUS SCHREYER
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Titus Schreyer
Steuerberater
Bankkaufmann
Dipl. Finanzwirt (FH)

An der Prießnitzau 11-13 01328 Dresden
Tel. 0351-56 36 790 Fax. 0351-47 98 703
www.schreyer-steuern.de



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		232.347,49	66.479,94
2. Erträge aus Spenden		<u>19.357.616,33</u>	<u>19.964.318,10</u>
3. Gesamtleistung		19.589.963,82	20.030.798,04
4. Sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	13.870,00		3.849,81
b) Übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>1.326.480,25</u>	1.340.350,25	1.476.127,38
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.717.292,78		7.680.516,88
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.882.065,74</u>	10.599.358,52	1.649.549,74
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		641.120,01	544.391,95
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	1.374.816,33		1.523.435,98
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	81.435,24		49.895,16
c) Reparaturen und Instandhaltungen	60.464,00		58.250,24
d) Fahrzeugkosten	5.349,84		3.792,80
e) Werbe- und Reisekosten	653.934,59		259.667,88
f) Kosten Kinder- & Jugendarbeit	2.145.677,16		1.707.597,15
g) Verschiedene betriebliche Kosten	1.363.862,90		1.378.453,30
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	24.796,00		63.595,53
i) Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>17.513,45</u>	5.727.849,51	320.000,00
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		24.315,90	27.952,95
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		32.161,20	651,02
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		449,00	1.102,38
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,01</u>
12. Ergebnis nach Steuern		4.018.014,13	6.299.130,20
13. Sonstiger Aufwand		<u>0,00</u>	<u>1.596,50</u>
14. Jahresüberschuss		4.018.014,13	6.297.533,70
15. Gewinnvortrag nach Rücklagenverrechnung		41.172,87	3.719.215,23
16. Verwendung von Rücklagen Aus anderen Gewinnrücklagen		65.000,00	560.617,53
17. Rücklageneinstellung Allgemeine Rücklagen		<u>4.124.187,00</u>	<u>3.138.936,00</u>
18. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Datum und Unterschrift des Vorstandes



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
002700	EDV-Software, entgeltl. erworben		3.480,95	5.631,95
	Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten			
005000	Unbebaute Grundstücke	219.759,97		219.759,97
005500	Grundstückswert bebaut mit Gebäuden	<u>1.954.426,58</u>	2.174.186,55	1.402.414,42
	Gebäude			
010000	Gebäude	5.069.522,84		3.807.453,00
014000	bauliche Anlagen	176.218,21		11.615,00
015000	Garagen;Schuppen u.ä.	27.687,91		19.589,00
015500	Außenanlagen	180.124,14		149.326,00
017000	Einrichtungen für Gebäude	<u>133,00</u>	5.453.686,10	533,00
	Technische Anlagen und Maschinen			
020000	Technische Anlagen	46.015,00		50.724,00
020500	Maschinen	3.213,00		4.016,00
021000	Betriebsvorrichtungen	<u>8.973,94</u>	58.201,94	0,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Fahrzeuge, Transportmittel			
025000	Kraftfahrzeuge, Transportmittel	234.748,00		181.997,00
025500	Pkw	158.464,10		146.359,00
026000	Anhänger	10.263,27		5.978,00
026500	Pflegemaschinen	<u>3.607,00</u>	407.082,37	4.860,00
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
030000	Ausstattung Ki.-u.Ju.Arbeit	441.727,28		402.336,00
030200	Pferde	1.833,00		0,00
030300	Therapiehunde	4.342,00		5.117,00
032000	Büroeinrichtung	16.227,00		18.983,00
032100	EDV	44.803,96		48.317,53
033100	Küchenausstattung	78.421,48		9.935,00
033500	Sonstiges Inventar	4.149,13		1,00
034000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00		0,00
040500	Betriebsausstattung	23.379,95		26.387,00
041000	Geschäftsausstattung	14.339,97		3.415,00
047500	Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00</u>	629.223,77	0,00
Übertrag			8.725.861,68	6.524.747,87



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			8.725.861,68	6.524.747,87
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
048500	Gebäude im Bau		1.978.740,92	1.089.665,54
	Beteiligungen			
051700	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft		100.000,00	100.000,00
	Wertpapiere des Anlagevermögens			
054500	Wertpapiere des Anlagevermögens		224.699,69	549.039,69
	Sonstige Ausleihungen			
055500	Geleistete Kautionen		34.645,81	16.704,88
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
065000	Forderungen aus L+L	81.464,73		44.115,40
065200	Ford. aus L.u.L. ohne KK/Insta	26.350,67		26.740,87
065500	sonstige Forderungen	<u>12.527,63</u>	120.343,03	5.944,82
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
068000	Forderungen gegen verbund. Unternehmen		0,00	297,50
	Sonstige Vermögensgegenstände			
070200	Transitkonto - Aufteilung	30.098,40		4.114,12
070300	Geldtransit Gutscheine	8.469,88		32.448,75
070301	Geldtransit Gutscheine Lidl FF	0,00		750,00
070302	Gutscheine Reinickendorf	1.791,80		1.000,00
070303	Gutscheine Hamburg	166,49		4.836,16
070700	Geldtransit Geldspenden	0,00		3,00
070800	Verrechnungskonto Stripe	46.690,06		42.071,27
072100	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt	0,00		5.620,79
072200	Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr)	1.087,04		100,69
072300	Forderungen gegen Personal (g. 1Jahr)	1.640,00		3.400,00
072301	AG Darlehen1	59.633,69		74.971,83
072500	Sonstige Forderungen	470,00		0,00
072501	sonst. Forderungen Stückzinsen	1.757,91		1.757,91
087500	Durchlaufende Posten Ausgaben	15,62		0,00
134000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>4.863,73</u>	156.684,62	1.465,45
	Kasse, Bank			
092000	Hauptkasse Berlin	43.875,97		48.770,27
092100	Hauptkasse Hamburg	3.616,62		3.433,33
092200	Kasse München	3.013,34		2.215,87
092500	Hauptkasse Frankfurt	10.797,85		3.831,73
092600	Kasse Leipzig	2.877,82		1.179,69
092700	Kasse Düsseldorf	3.602,94		439,65
092800	Kasse Köln	1.737,42		194,50
093000	Nebenkasse 1	0,00		204,35
093100	Kasse Göttingen	0,00		1.877,25
Übertrag		69.521,96	11.340.975,75	8.591.943,18



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		69.521,96	11.340.975,75	8.591.943,18
	Kasse, Bank			
093200	Kasse Meißen	1.807,86		988,88
093801	5671009_HSBC	228.574,97		228.574,97
094000	Bank (Postbank)	16.184,97		0,00
094005	BfS DE90 37020500 0020084981	252,99		0,00
094100	3030100_BfS	8.145.121,40		4.164.758,34
094101	3030101_BfS	158.901,74		949.085,74
094102	3030102_BfS	167.167,53		167.029,95
094103	3030103_BfS	2.238.834,02		2.083.508,57
094104	3030104_BfS	374.752,76		888.345,76
094105	3030105_BfS	60.473,80		42.757,65
094106	3030106_BfS	108.642,55		914.078,70
094107	3030107_BfS	111.971,72		390.112,16
094108	3030108_BfS	109.646,15		88.200,85
094109	3030109_BfS	307.210,93		2.124,66
094111	3030111_BfS	927,32		928,57
094112	3030112_BfS	92.575,54		213.381,24
094114	3030114_BfS	31.194,13		82.582,60
094115	3030115_BfS	50.000,00		50.000,00
094122	3030122_BfS	116.506,02		331.965,37
094123	3030123_BfS	104.634,21		108.988,98
094124	3030124_BfS	99.993,55		265.288,68
094125	3030125_BfS	123.632,44		204.424,89
094130	3030130_BfS	59.659,67		35.792,92
094131	3030131_BfS	105.387,49		413.893,76
094132	3030132_BfS	114.668,67		95.347,46
094133	3030133_BfS	2.058.882,93		2.317.730,22
094134	3030134_BfS	31.477,19		59.040,11
094135	3030135_BfS	90.007,33		32.187,02
094136	3030136_BfS	127.640,31		255.037,83
094139	3030139_BfS	1.706.854,88		1.329.015,21
094140	3030140_BfS	160.926,08		37.426,66
094200	Paypal	2.085.763,96		1.980.217,50
094201	PayPal_Zahlkonto	1.607,71		1.687,84
094300	Commerzbank 0281 2949 00	42.057,12		7.884,11
094301	Commerzbank 0281 2949 01	4.836,31		6.531,27
094302	Commerzbank 0281 2949 02	9.568,23		5.796,85
094303	Commerzbank 0281 2949 03	11.753,15		6.396,82
094400	Commerzbank 0286 2928 00	92.858,35		952.481,86
094401	Commerzbank 0286 2928 01	0,00		288.651,59
094404	Commerzbank 0286 2928 04	3.500.000,00		0,00
094500	Commerzbank 0287 047 500	46.413,15		0,00
095000	339500_BfS	510.427,25		815.191,94
095100	3395001_BfS	1.006,57		1.290,53
095200	3395002_BfS	65,20		101,66
095500	3395005_BfS	15,65	23.480.405,76	3,03
	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN			
099000	Aktive Rechnungsabgrenzung		31.835,40	19.683,14
	Summe Aktiva		34.853.216,91	28.430.459,07



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Stiftungskapital				
Errichtungskapital				
110000	Errichtungskapital		58.000,00	58.000,00
Zustiftungskapital				
110300	Zustiftungen		1.959.311,40	1.959.311,40
Zuführung aus Ergebnisrücklagen				
110500	Zuführung aus Ergebnisrücklagen	4.546.000,00		0,00
110501	gebundene Rücklage Beteiligung gGmbH	<u>100.000,00</u>	4.646.000,00	0,00
Rücklagen				
Gebundene Rücklage				
101000	Rücklagen ideeller Bereich	0,00		4.546.000,00
101001	gebund. Rückl. Beteiligung gGmbH	<u>0,00</u>	0,00	100.000,00
Ergebnisvortrag allgemein				
112500	Ergebnisrücklage (Vortrag)	6.485.106,55		6.526.279,42
112501	freie Rücklagen	11.186.437,00		9.062.250,00
112502	gebundene Rücklage Gebäude	4.797.056,32		3.297.056,32
112503	gebundene Projektrücklagen	50.000,00		115.000,00
112504	Rücklagen für Investitionen	500.000,00		0,00
112505	freie Rücklagen Erbschaften	<u>3.958.321,22</u>	26.976.921,09	2.108.291,28
Sonstige Rückstellungen				
122100	Urlaubsrückstellungen	350.702,87		293.005,12
122109	Rückstellungen zur Berufsgenos	10.000,00		7.500,00
122300	Rückstellungen Abschluss uPrüf	<u>27.000,00</u>	387.702,87	23.500,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
152001	Darlehen B-A2979	0,00		11.819,73
152003	Darlehen B-A3323	<u>0,00</u>	0,00	3.189,27
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
134000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	262.402,56		281.559,08
134100	Verbindlichkeiten aus Sicherhe	<u>71.769,90</u>	334.172,46	29.249,58
Sonstige Verbindlichkeiten				
065000	Forderungen aus L+L	964,00		912,00
087000	Durchlaufende Posten Einnahmen	2.950,01		600,00
162800	Erhaltene Kauttionen (größer 5 Jahre)	16.184,97		0,00
171000	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	66,11		5.378,92
171200	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	304,00		1.556,95
180001	Sonstige Verbindlichkeiten Erbschaft	<u>470.640,00</u>	491.109,09	0,00
Summe Passiva			<u>34.853.216,91</u>	<u>28.430.459,07</u>



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse				
411000	Miet- u. Pächterträge 0% USt	168.155,24		18.788,00
606900	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	300,00		0,00
650000	Umsatzerlöse Jugendarbeit	13.792,37		1.992,44
651700	Beiträge Camps, Ausflüge u.ä.	39.634,28		36.906,70
800800	Erlöse private Pkw-Nutzung	5.349,84		3.792,80
801600	Sonst. Werbeeinnahmen §64(6)AO	5.000,00		5.000,00
802500	Erlöse Kleinunternehmer § 19 (1) UStG	<u>115,76</u>	232.347,49	0,00
Erträge aus Spenden				
322000	Erhaltene Spenden/Zuwendungen	18.920.751,52		19.592.784,77
322500	Sachspenden/-zuw.	389.685,50		331.167,71
322600	Leistungs- und Aufwandsspenden	<u>47.179,31</u>	19.357.616,33	40.365,62
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- vermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
242100	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	37.555,00		8.050,00
242500	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	23.685,00-		4.200,00-
342500	Kassendifferenzen	<u>0,00</u>	13.870,00	0,19-
Übrige sonstige betriebliche Erträge				
230200	Zuschüsse von Behörden	633.081,30		617.510,51
230300	Sonstige Zuschüsse	335.829,31		527.614,59
230400	Einnahmen aus Geldauflagen	202.710,00		151.637,00
240100	Versicherungsentschädigung	4.578,13		23.481,18
245100	Verrechnete sonstige Sachbezüge	71.811,21		65.631,65
245101	verr. Sachbezüge_AG-Pauschale	0,00		2.526,67
245200	Erstattung U1/U2	70.126,58		55.769,14
321500	Sonstige Einnahmen	7.366,49		30.793,74
810000	Sonstige betriebliche Erträge (PV-Anlage)	<u>977,23</u>	1.326.480,25	1.162,90
Löhne und Gehälter				
255000	Anteilige Personalkosten	152.911,16		149.092,57
255100	Löhne und Gehälter	8.040.414,44		7.404.529,65
255101	Sonderzahlungen	399.014,49		0,00
255102	Freiw. soz.Aufw. SV-u.LSt-frei	49.002,84		54.341,54
255200	Ehrenamtsvergütung	2.410,00		330,00
255300	pauschale Lohnsteuer	3.362,00		2.911,47
255400	Aufwandsentschädigung Übungsleiter	4.900,00		2.280,00
255401	Übungsleiterpausch.Auszahl.Fibu	3.518,00		1.400,00
255700	Sachbezüge./Dienstleist. an AN	<u>61.759,85</u>	8.717.292,78	65.631,65
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
255500	Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.745.959,42		1.517.870,26
255800	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	61.927,29		53.389,01
255900	Zahlungen vWL u. Beiträge ZVK	<u>74.179,03</u>	1.882.065,74	78.290,47
Übertrag			10.330.955,55	12.180.708,61



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			10.330.955,55	12.180.708,61
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
250000	Abschreibungen auf Sachanlagen	515.974,00		473.501,92
250100	Sofortabschreibung GWG	120.717,11		70.890,03
678000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.013,00		0,00
678500	Sofortabschreibung GWG	<u>3.415,90</u>	641.120,01	0,00
	Raumkosten			
266000	Instandhaltung Räume/Gebäude	111.063,45		441.017,53
266100	Miete, Pacht	745.587,21		675.676,04
266200	Raumnebenkosten	190.716,86		166.211,91
266300	Betriebskosten	266.016,88		237.991,21
475000	Grundstücksaufwendungen	16.390,74		1.787,94
475101	Aufwendungen für Mieträume	44.639,58		0,00
683400	Sonstige Raumkosten	<u>401,61</u>	1.374.816,33	751,35
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
275000	Verbrauchsabgaben u.sonstige Beiträge	1.767,20		1.766,20
275200	Abgaben Fachverband	10.603,58		5.956,51
275300	Versicherungen, Beiträge	71.867,46		42.172,45
475200	Versicherungen	<u>2.803,00-</u>	81.435,24	0,00
	Reparaturen und Instandhaltungen			
266400	Reparaturen / Wartung BGA		60.464,00	58.250,24
	Fahrzeugkosten			
832300	Kostenumlage Pkw		5.349,84	3.792,80
	Werbe- und Reisekosten			
256000	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	7.655,06		203,60
256001	Reisek. Mahlzeiten AG pauschal	0,00		2.526,67
256200	Reisekosten AN	24.282,26		13.594,81
256300	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	609,75		0,00
256400	Kilometergelderstattung	3.977,83		3.782,59
256500	Fortbildungen / Seminare	37.917,00		37.325,59
256600	Aufw.Arbeitsmed.u.-sicherheit	18.080,53		5.255,60
256800	Annehmlichkeiten Mitarbeiter	16.454,65		18.025,01
280200	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	55,89		177,81
281000	Repräsentationskosten	20,43		0,00
282000	Druckkosten Flyer,Plakate u.a.	6.577,30		6.116,47
282100	Spenderbetreuung	69.364,82		41.517,32
282200	sonstige Werbungskosten	34.886,57		127.929,41
282300	Medien- und Pressearbeit	434.052,50		0,00
684800	Versicherungen	<u>0,00</u>	653.934,59	3.213,00
	Kosten Kinder- & Jugendarbeit			
280400	Lehr- und Jugendarbeit	2.011.849,75-		1.589.361,81-
280500	Honorare Jugend- u.Fam.arbeit	<u>78.638,04-</u>		67.122,95-
Übertrag		2.090.487,79-	7.513.835,54	8.084.789,84



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		2.090.487,79-	7.513.835,54	8.084.789,84
280600	Kosten Kinder- & Jugendarbeit Komm./Arbeitsmittel Pädagogen	<u>55.189,37-</u>	2.145.677,16-	51.112,39-
	Verschiedene betriebliche Kosten			
254500	Betriebsbedarf aus Sachspenden	356.180,40		317.800,87
254600	Aufwand Erbschaftsabwicklung	20.778,40		0,00
254601	Rentenzahlung aus NL	50.000,00		0,00
270100	Bürobedarf	9.805,19		2.945,04
270200	Porto, Telefon	150.071,30		106.046,67
270400	EDV / sonst. Verwaltungskosten	268.518,44		168.245,97
271000	Fahrzeugkosten	179.681,63		164.846,73
271001	Mietleasing E-Bike/Pedelec	1.852,35		0,00
271002	Mietleasing Fahrräder	1.958,82		0,00
272100	Medien- und Pressearbeit	0,00		355.601,75
289400	Steuerberatung/LG-Abrechnung	5.192,09		416,50
289500	Prüfungskosten Steuerberater	28.373,38		27.747,40
289600	Rechtsberatung, Notar	64.855,72		46.225,20
289700	Nebenkosten des Geldverkehrs	55.934,99		48.970,28
290000	Sonst. Dienstlsg. u. Betriebsbed	132.811,19		106.743,93
290100	Kosten Tierfutter und Einstreu	17.131,71		13.356,27
290200	Kost. Tiermedizin, -pfleg, Zubehö	15.029,18		20.579,37
290300	Erhalt. Skonti ideeler Bereich	1.162,78-		2.057,30-
471000	Kosten Wertpapierverwaltung	1.292,34		140,42
471200	Nebenkosten des Geldverkehrs	327,51		0,00
489400	Rechts- und Beratungskosten	572,93		0,00
490000	Sonstige Kosten Vermögensverwaltung	356,77		0,00
680000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	47,53		619,86
684000	Verwaltungskosten	396,87		203,49
684200	Bürobedarf	0,00		20,85
689300	Kindergarten-u. Hortbedarf	<u>3.856,94</u>	1.363.862,90	0,00
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
289000	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust	0,00		1.000,00-
289300	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	456,00		3.111,00
459700	Erlöse Verkäufe Finanzanlagen, BV	300.000,00-		335.318,00-
460200	Anlagenabg. Finanzanl. (RBW BV)	<u>324.340,00</u>	24.796,00	396.802,53
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
325100	Gezahlte Spenden / Zuwendungen	14.000,00		320.000,00
325200	Hingegebene Sachspenden/-zuwendungen	<u>3.513,45</u>	17.513,45	0,00
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
415100	Erträge aus Wertpapieren		24.315,90	27.952,95
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
415000	Zinserträge 0% USt		<u>32.161,20</u>	<u>651,02</u>
Übertrag			4.018.463,13	6.300.232,59



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			4.018.463,13	6.300.232,59
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
470000	Zinsen Vermögensverwaltung		449,00	1.102,38
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
345100	Abgezogene Kapitalertragsteuer		0,00	0,01
	Sonstiger Aufwand			
326500	Aufwand Erbschaftsabwicklung		0,00	1.596,50
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		4.018.014,13	6.297.533,70
	Gewinnvortrag nach Rücklagenverrechnung			
395000	Ergebnisvortrag		41.172,87	3.719.215,23-
	Verwendung von Rücklagen			
	Aus anderen Gewinnrücklagen			
395300	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		65.000,00	560.617,53
	Rücklageneinstellung			
	Allgemeine Rücklagen			
396300	Einstellungen in gebundene Rücklagen	2.000.000,00		1.000.000,00
396500	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	<u>2.124.187,00</u>	4.124.187,00	2.138.936,00
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		0,00	0,00



6.2 Auftragsbedingungen

**Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und
Steuerberatungsgesellschaften (gemäß Website www.schreyer-steuern.de)**



<https://www.schreyer-steuern.de/legal/agb>



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

68889 Die Arche Kinderstiftung

Entwicklung des Anlagevermögens nach Konten vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Werte nach: Handelsrecht									Werte in: EUR
Konten		Buchwert A H K 01.01.2023	Zugang	-Abgang - AHK-Abgang	Umbuchung K-Umbuchung	Abschreibung Geschäftsjahr	(kumuliert) -Korr.Abgang	Abschreibung	Buchwert A H K 31.12.2023
2700	EDV-Software	5.631,95 130.751,38	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.151,00	127.270,43	0,00	3.480,95 130.751,38
5000	Unbebaute Grundstücke	219.759,97 219.759,97	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	219.759,97 219.759,97
5500	Grundst.wert eig.Grundst.m.Gel	1.402.414,42 1.402.414,42	552.012,16	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	1.954.426,58 1.954.426,58
10000	Gebäude	3.807.453,00 5.642.583,96	1.466.313,84	0,00 0,00	0,00 0,00	204.244,00	2.039.374,96	0,00	5.069.522,84 7.108.897,80
14000	bauliche Anlagen	11.615,00 21.645,73	166.860,21	0,00 0,00	0,00 0,00	2.257,00	12.287,73	0,00	176.218,21 188.505,94
15000	Garagen;Schuppen u.ä.	19.589,00 26.008,29	10.243,91	0,00 0,00	0,00 0,00	2.145,00	8.564,29	0,00	27.687,91 36.252,20
15500	Außenanlagen	149.326,00 688.069,69	58.891,14	-1,00 -25.891,86	0,00 0,00	28.092,00	566.835,69 -25.890,86	0,00	180.124,14 721.068,97
17000	Einrichtungen für Gebäude	533,00 3.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400,00	3.067,00	0,00	133,00 3.200,00
20000	Technische Anlagen	50.724,00 121.291,69	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	4.709,00	75.276,69	0,00	46.015,00 121.291,69
20500	Maschinen	4.016,00 6.424,81	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	803,00	3.211,81	0,00	3.213,00 6.424,81
21000	Betriebsvorrichtungen	0,00 0,00	9.741,94	0,00 0,00	0,00 0,00	768,00	768,00	0,00	8.973,94 9.741,94
25000	Kraftfahrzeuge Transportmittel	181.997,00 394.487,14	122.704,00	0,00 0,00	0,00 0,00	69.953,00	282.443,14	0,00	234.748,00 517.191,14
25500	PKW	146.359,00 561.838,62	99.193,10	-23.685,00 -56.842,47	0,00 0,00	50.438,00 12.965,00 S	465.917,62 12.965,00 S -33.157,47	0,00	158.464,10 604.189,25
26000	Anhänger	5.978,00 26.113,49	6.051,27	0,00 0,00	0,00 0,00	1.766,00	21.901,49	0,00	10.263,27 32.164,76
26500	Pflegemaschinen	4.860,00 9.886,29	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.253,00	6.279,29	0,00	3.607,00 9.886,29
30000	Ausstattung Ki.-u.Ju.Arbeit	402.336,00 1.866.692,94	137.681,28	-455,00 -1.400,00	0,00 0,00	97.835,00	1.562.191,94 -945,00	0,00	441.727,28 2.002.974,22
30200	Pferde	0,00 0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	167,00	167,00	0,00	1.833,00 2.000,00
30300	Therapiehunde	5.117,00 6.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	775,00	1.858,00	0,00	4.342,00 6.200,00



"Die Arche" Kinderstiftung Christliches Kinder- und Jugendwerk, 12627 Berlin

32000	Büroeinrichtung	18.983,00 43.712,46	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.756,00	27.485,46	0,00	16.227,00 43.712,46
32100	EDV	48.317,53 473.309,64	15.778,43	0,00 0,00	0,00 0,00	19.292,00	444.284,11	0,00	44.803,96 489.088,07
33100	Küchenausstattung	9.935,00 12.297,65	74.029,48	0,00 0,00	0,00 0,00	5.543,00	7.905,65	0,00	78.421,48 86.327,13
33500	Sonstiges Inventar	1,00 11.484,00	4.291,13	0,00 0,00	0,00 0,00	143,00	11.626,00	0,00	4.149,13 15.775,13
34000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00 864.600,46	124.133,01	0,00 0,00	0,00 0,00	124.133,01	988.733,47	0,00	0,00 988.733,47
34100	Wirtschaftsgüter(Sammelposter	0,00 77.212,85	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	77.212,85	0,00	0,00 77.212,85
40500	Betriebsausstattung	26.387,00 33.766,40	1.057,95	0,00 0,00	0,00 0,00	4.065,00	11.444,40	0,00	23.379,95 34.824,35
41000	Geschäftsausstattung	3.415,00 3.724,30	15.391,97	0,00 0,00	0,00 0,00	4.467,00	4.776,30	0,00	14.339,97 19.116,27
48500	Gebäude im Bau	1.089.665,54 1.089.665,54	1.055.935,59	-166.860,21 -166.860,21	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.740,92 1.978.740,92
51700	Bet. an Kapitalgesellschaften	100.000,00 100.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00 100.000,00
54500	Wertpapiere d. Anlagevermöge	549.039,69 549.039,69	0,00	-324.340,00 -324.340,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	224.699,69 224.699,69
55500	Geleistete Kautionen	16.704,88 16.704,88	19.759,29	-1.818,36 -1.818,36	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	34.645,81 34.645,81
G E S A M T		8.280.157,98 14.402.886,29	3.942.069,70	-517.159,57 -577.152,90	0,00 0,00	628.155,01 12.965,00 S	6.750.883,32 12.965,00 S	0,00	11.063.948,10 17.767.803,09
							-59.993,33		

