

Klose Grüneberg Steuerberater
Partnerschaft mbB

Auguste-Viktoria-Str. 55 A
14199 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. März 2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH
Spendenorganisation

Wollankstraße 131a

13187 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/612/06812

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH
Spendenorganisation

für das Geschäftsjahr vom 01.04.2023 bis 31.03.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege 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 liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 21. November 2024



Klose Grüneberg Steuerberater
Partnerschaft mbB

Jahresabschluss zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	II. Kapitalrücklage		83.062,65	58.248,40
II. Sachanlagen				III. Bilanzgewinn		0,00	0,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		754,00	1,00	- davon Verlustvortrag EUR 0,00 (EUR 6.380,96)			
Summe Anlagevermögen		755,00	2,00	Summe Eigenkapital		108.062,65	83.248,40
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Rückstellungen		2.500,00	3.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	620,00		0,00	C. Verbindlichkeiten			
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.050,00		1.646,99	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.112,09		4.879,77
		1.670,00	1.646,99	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.112,09 (EUR 4.879,77)			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		118.261,03	65.183,11	2. sonstige Verbindlichkeiten	5.830,88		3.395,12
Summe Umlaufvermögen		119.931,03	66.830,10	- davon aus Steuern EUR 3.560,78 (EUR 3.389,09)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.844,59	27.734,19	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.830,88 (EUR 3.395,12)			
		122.530,62	94.566,29	D. Rechnungsabgrenzungsposten		11.942,97	8.274,89
						25,00	43,00
						122.530,62	94.566,29

Berlin, den 21. November 2024



Anlagenspiegel zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.04.2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.03.2024 EUR	kumulierte Abschreibung 01.04.2023 EUR	Abschreibung Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibung 31.03.2024 EUR	Zuschreibung Geschäftsjahr EUR	Buchwert Geschäftsjahr 31.03.2024 EUR	Buchwert Vorjahr 31.03.2023 EUR
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.879,60				3.879,60	3.878,60				3.878,60		1,00	1,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	3.879,60				3.879,60	3.878,60				3.878,60		1,00	1,00
II. Sachanlagen													
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.505,77	2.212,80			8.718,57	6.504,77	1.459,80			7.964,57		754,00	1,00
Summe Sachanlagen	6.505,77	2.212,80			8.718,57	6.504,77	1.459,80			7.964,57		754,00	1,00
Summe Anlagevermögen	10.385,37	2.212,80			12.598,17	10.383,37	1.459,80			11.843,17		755,00	2,00

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.04.2023 bis 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		119.545,40	315.444,10
2. Gesamtleistung		119.545,40	315.444,10
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	258,95		272,28
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.488,99</u>		<u>6.903,85</u>
		2.747,94	7.176,13
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		111.899,09	305.181,56
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	204.785,64		190.863,78
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>36.819,35</u>		<u>34.743,62</u>
		241.604,99	225.607,40
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.459,80	1.836,62
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	6.570,51		6.801,76
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.950,75		1.433,09
c) Reparaturen und Instandhaltungen	1.622,22		2.369,72
d) Werbe- und Reisekosten	54.156,59		33.152,30
e) verschiedene betriebliche Kosten	17.998,09		20.997,09
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>214,55</u>		<u>608,83</u>
		82.512,71	65.362,79
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2,50	2,50
9. Ergebnis nach Steuern		315.185,75-	275.370,64-
10. Jahresfehlbetrag		315.185,75	275.370,64
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		0,00	6.380,96
12. Entnahmen aus der Kapitalrücklage		315.185,75	281.751,60
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00

Berlin, den 21. November 2024



Kontennachweis zur Jahresabschluss zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		1,00	1,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
650	Büroeinrichtung	1,00		1,00
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>753,00</u>		<u>0,00</u>
			754,00	1,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1210	Forderungen aus Lieferungen/Leistungen		620,00	0,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1350	Kautionen	1.050,00		1.050,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>		<u>596,99</u>
			1.050,00	1.646,99
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1800	Sparkasse Essen # 810 39 21	118.257,83		65.183,11
1850	PayPal # info@vfstiftung.de	<u>3,20</u>		<u>0,00</u>
			118.261,03	65.183,11
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.844,59	27.734,19
			<u>122.530,62</u>	<u>94.566,29</u>

Kontennachweis zur Jahresabschluss zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	Kapitalrücklage			
2920	Kapitalrücklage		83.062,65	58.248,40
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		0,00	0,00
	davon Verlustvortrag EUR 0,00 (EUR 6.380,96)			
7720	Verlustvortrag nach Verwendung			
	sonstige Rückstellungen			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		2.500,00	3.000,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		6.112,09	4.879,77
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.112,09 (EUR 4.879,77)			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	2.270,10		6,03
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.545,77		3.378,92
		5.815,87		3.384,95
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	15,01		10,17
			5.830,88	3.395,12
	davon aus Steuern EUR 3.560,78 (EUR 3.389,09)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.830,88 (EUR 3.395,12)			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		25,00	43,00
			122.530,62	94.566,29

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.04.2023 bis 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4000	Spenden (Donations)	2.991,00		2.721,00
4001	Patenschaften für Kinder (Sponsorships)	46.368,60		45.801,60
4002	Projektspenden (Grants)	<u>70.185,80</u>		<u>266.921,50</u>
			119.545,40	315.444,10
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		258,95	272,28
übrige sonstige betriebliche Erträge				
4830	Sonstige betriebliche Erträge	4,00		0,00
4972	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>2.484,99</u>		<u>6.903,85</u>
			2.488,99	6.903,85
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
5200	Spenden Indien - Rural Development Trust	106.543,58		305.181,56
5205	Spenden Dtl - International Giving Found	<u>5.355,51</u>		<u>0,00</u>
			111.899,09	305.181,56
Löhne und Gehälter				
6020	Gehälter	102.861,78		95.800,41
6027	Geschäftsführergehälter	96.150,33		89.549,67
6070	Krankengeldzuschüsse	<u>5.773,53</u>		<u>5.513,70</u>
			204.785,64	190.863,78
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	29.924,46		27.776,82
6111	Krankenkassenumlagebeiträge	5.703,84		4.785,81
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	568,35		526,74
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	93,00		233,00
6131	Fortbildungskosten	529,70		1.395,30
6170	Sonstige soziale Abgaben	<u>0,00</u>		<u>25,95</u>
			36.819,35	34.743,62
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6200	Abschreibung immaterielle VermG	0,00		753,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	376,20		28,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>1.083,60</u>		<u>1.055,62</u>
			1.459,80	1.836,62
Raumkosten				
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	6.570,51		6.766,34
6330	Reinigung	<u>0,00</u>		<u>35,42</u>
			6.570,51	6.801,76
Übertrag			<u>239.241,05-</u>	<u>216.807,11-</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.04.2023 bis 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			239.241,05-	216.807,11-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6400	Versicherungen	1.099,56		1.086,70
6420	Beiträge	777,75		214,00
6421	Gebühren	0,00		57,86
6426	Rundfunkgebühren	<u>73,44</u>		<u>74,53</u>
			1.950,75	1.433,09
	Reparaturen und Instandhaltungen			
6495	Wartungskosten für Hard- und Software		1.622,22	2.369,72
	Werbe- und Reisekosten			
6600	Werbekosten	0,00		150,00
6601	Anzeigen, Drucksachen	50.488,89		29.014,24
6605	Streuartikel	237,16		0,00
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	91,56		79,85
6621	Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		102,50
6622	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0,00		33,98
6630	Repräsentationskosten	273,62		0,00
6640	Bewirtungskosten voller VSt-Abzug	12,39		25,41
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	5,31		10,89
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	2.962,06		3.705,43
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	<u>85,60</u>		<u>30,00</u>
			54.156,59	33.152,30
	verschiedene betriebliche Kosten			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		18,00
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	94,01		191,67
6800	Porto	1.370,00		1.642,00
6805	Telefon	190,47		200,92
6810	Telefax und Internetkosten	0,00		100,00
6815	Bürobedarf	504,56		807,30
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	65,00		40,00
6825	Rechts- und Beratungskosten	2.472,20		2.833,30
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	2.868,90		3.000,00
6830	Buchführungskosten	7.969,62		9.029,80
6831	Lohnbuchführungskosten	873,46		959,14
6835	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0,00		47,60
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	45,95		92,48
6852	Trinkgelder	0,00		2,00
6853	Kosten Spender-Kontaktaufnahme	2,07		4,03
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>1.541,85</u>		<u>2.028,85</u>
			17.998,09	20.997,09
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6960	Periodenfremde Aufwendungen	214,55		258,83
6969	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	<u>0,00</u>		<u>350,00</u>
			214,55	608,83
Übertrag			315.183,25-	275.368,14-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.04.2023 bis 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			315.183,25-	275.368,14-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2,50	2,50
	Jahresfehlbetrag		315.185,75	275.370,64
	Verlustvortrag aus dem Vorjahr			
7720	Verlustvortrag nach Verwendung		0,00	6.380,96
	Entnahmen aus der Kapitalrücklage			
7730	Entnahmen aus Kapitalrücklagen		315.185,75	281.751,60
	Bilanzgewinn		0,00	0,00

Kontokorrent zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

KREDITORENAUFSTELLUNG

KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70202	Bundesverband Deutscher Stiftungen	225,50		0,00
70203	BroadSoft Germany GmbH	9,88		12,40
70402	Drillisch Online GmbH	5,99		5,99
71102	Klose Grüneberg Steuerberater Partnersch	1.379,44		3.919,98
71500	OTTO Office GmbH & Co. KG	400,71		0,00
71606	Planta Verwaltungs GmbH	287,88		0,00
71800	Dr. Rudolph, Andrea	1.479,99		0,00
71804	RA Barbara Meyn	2.139,00		0,00
71901	Sankt Ulrich Verlag GmbH	0,00		798,39
72201	VBG Verwaltungs-Berufsgenossenschaft Kdö	<u>183,70</u>		<u>143,01</u>
			6.112,09	4.879,77
	Kreditoren mit Haben-Saldo		<u>6.112,09</u>	<u>4.879,77</u>

Kontokorrent zum 31.03.2024

Vicente Ferrer Stiftung gGmbH Spendenorganisation, Berlin

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
71800	Dr. Rudolph, Andrea		0,00	596,99
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>0,00</u>	<u>596,99</u>