

Vermögensnachweis und Einnahme-Überschussrechnung zum 31.12.2021

der
Jacqueline Diffring Foundation
Schaperstraße 19

10719 Berlin

Finanzamt für Körperschaften I
Steuer-Nr. 27 / 642 / 06387

Vermögensnachweis der Jacqueline Diffring Foundation zum 31.12.2021

Gesamtvermögen		Vortrag/Bewegung	Bestand
<u>I. Stiftungsvermögen</u>			
1. Finanzanlagen			
a) Stand 1.01.2021		80.472,72 €	
b) Zustiftungen			
c) Übertrag Stiftungsmittel			
d) Kursgewinn/-Verlust / Stand 31.12.2021		3.554,20 €	84.026,92 €
2. Guthaben bei Kreditinstituten			
a) Stand 1.01.2021		12.788,24 €	
b) Stand 31.12.2021			20.931,49 €
3. Sachwerte (Skulpturen u. sonst. Kunstwerke)			
a) Stand 1.01.2021		408.608,03 €	
b) Zustiftungen		8.595,50 €	
c) Korrekturen Bestand		-621,00 €	
d) Abgang durch Umschichtung		-1.000,00 €	
e) Stand 31.12.2021			415.582,53 €
Nachrichtlich: f) <u>Umschichtungen 2021</u>			
aa) Einnahmen Skulpturenverkäufe		23.466,05 €	
bb) Herstellungs-/Veräußerungsaufwand ohne Ziff. 3 d)		-10.416,82 €	
cc) Umschichtungsgewinn/-verlust (mit Ziff. 3 d))		12.049,23 €	
4. Gußrechte Skulpturen, sonstige Werke			
a) Stand 1.01.2021		691,00 €	
b) Zustiftungen (Nachlaß)		675,00 €	
c) Verbrauch / Stand 31.12.2021			1.366,00 €
5. Sonstige Vermögensgegenstände			
a) Stand 1.01.2021		59,00 €	
b) Zugänge (Einrichtung + Technik Atelier)			
c) Abgänge /Abschreibung		-56,00 €	
d) Stand 31.12.2021			3,00 €
6. Verbindlichkeiten 31.12.2021			
			-395,77 €
Stand Gesamtvermögen am 31.12.2021			521.514,17 €

<u>II. Rücklagen</u>			
1. Rücklagen gem. § 58 Nr. 7a AO			
a) Stand 1.01.2020			0,00 €
b) Einstellung			
c) Entnahme			
Stand am 31.12.2020			0,00 €
- 2 -			

- 2 -			
2. Rücklage gem. § 58 Nr. 6 AO			
a) Stand 1.01.2021		0,00 €	
b) Einstellung		0,00 €	
c) Entnahme		0,00 €	
Stand am 31.12.2021			0,00 €

III. <u>Stiftungsmittel</u>			
Stand 1.01.2021		-145.825,52 €	
1. Zugänge			
a) Zuwendungen / Spenden		4.000,00 €	
b) Erträge aus Vermögensverwaltung		4.794,83 €	
c) Zuführung aus freier Rücklage gem. § 58 Nr. 7a AO			0,00 €
d) Zuführung aus geb. Rücklage gem. § 58 Nr. 6 AO			0,00 €
e) Zuführung aus Finanzanlagen			
2. Abgänge			
a) Satzungsgemäße Ausgaben gem. Gewinnermittlung 2021		-9.334,85 €	
b) Kosten der Vermögensverwaltung („)		-757,63 €	
c) Einstellung in freie Rücklage		0,00 €	
d) Einstellung in geb. Rücklage			
Mittelverwendung 2021			-1.297,65 €
Mittelvortrag am 31.12.2021			-147.123,17 €

Erläuterungen:

1. Verkäufe Skulpturen (Ziff. I 3 f) aa):

gebuchte Erlöse 2021 (Ist-Versteuerung)	21.019,63 €
+ vereinnahmte Umsatzsteuer 7%	1.471,37 €
+ Umsatzsteuererstattung Vorjahr	<u>975,05 €</u>
Summe Einnahmen	23.466,05 €

2. Veräußerungsaufwand (Ziff. I 3 f) bb):

gezahlte Vorsteuer	1.033,79 €
anrechenbare Vorsteuer i.g.E.	0,00 €
abgeführte Umsatzsteuer Vorjahr	122,09 €
Umsatzsteuer + Zins frühere Jahre	<u>0,00 €</u>
Zwischensumme	1.155,88 €

Übertrag	1.155,88 €	23.466,05 €
Kosten Verkauf 19%	4.061,68 €	
Kosten Verkauf 0%	2.399,26 €	
Kosten Verkauf 7%	2.800,00 €	
Abgang Skulptur aus Bestand (Ref. 64/1)	1.000,00 €	
Summe Kosten		<u>-11.416,82 €</u>
<u>4. Ergebnis Umschichtung Skulpturen</u>		12.049,23 €