

GEWINNERMITTLUNG

zum 31. Dezember 2023

**VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und
Soziales**

Leipzig

INHALTSVERZEICHNIS

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023	3
Gewinnermittlung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023	4
Kontennachweis zur Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023	6
Kontennachweis zur Gewinnermittlung für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023	8
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2023	9
Vollständigkeitserklärung	11
Vereinsregisterauszug	14

GEWINNERMITTLUNG

VERMÖGENSÜBERSICHT

**VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales
Leipzig**

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA
	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro		31.12.2023 Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN			VEREINSVERMÖGEN	
Finanzanlagen			I. Gewinnrücklagen	
1. Beteiligungen	55.000,00	55.000,00	Freie Gewinnrücklagen	66.039,00
2. Sonstige Ausleihungen	<u>50.000,00</u>	<u>50.000,00</u>	II. Ergebnisvorträge	
	105.000,00	105.000,00	1. Ideeller Bereich	53.594,68
B. UMLAUFVERMÖGEN			2. Vermögensverwaltung	14.419,16
Kasse, Bank	71.730,12	76.971,87	3. Andere ertragsteuerepflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	2.079,58
			4. Ergebnisvortrag allgemein	<u>43.025,45</u>
				113.118,87
			III. Ergebnisvortrag	2.427,75-
			Sonstige Passiva	0,00
	<hr/> 176.730,12 <hr/>	<hr/> 181.971,87 <hr/>		<hr/> 176.730,12 <hr/>
				<hr/> 181.971,87 <hr/>

Leipzig, 17. September 2024

GEWINNERMITTLUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
 VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales, Leipzig

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
A. IDEELLER BEREICH		
I. Nicht steuerbare Einnahmen		
Mitgliedsbeiträge	660,00	720,00
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
Übrige Ausgaben	707,07	1.733,04
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	<u>47,07-</u>	<u>1.013,04-</u>
B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN		
Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen		
Spenden	17.913,22	24.530,65
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	250,00	7.300,00
2. Nicht abziehbarer Ausgaben		
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>19.365,38</u>	<u>11.808,76</u>
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>1.202,16-</u>	<u>20.021,89</u>
C. VERMÖGENSVERWALTUNG		
I. Einnahmen		
Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Zins- und Kursenerträge	1.250,00	1.250,00
II. Ausgaben		
Ausgaben/Werbungskosten		
Sonstige Ausgaben	262,52	285,17
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>987,48</u>	<u>964,83</u>
D. WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB		
Geschäftsbetrieb		
Einnahmen aus Umsatzerlösen	20,00	45,00
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb	<u>20,00</u>	<u>45,00</u>
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb	<u>20,00</u>	<u>45,00</u>
E. JAHRESERGEBNIS	<u>241,75-</u>	<u>20.018,68</u>
Einstellungen in die freien Ergebnisrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)	2.186,00	2.500,00
F. ERGEBNISVORTRAG	<u>2.427,75-</u>	<u>17.518,68</u>

Leipzig, 17. September 2024

KONTENNACHWEIS

KONTENNACHWEIS zur VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2023

VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
	Beteiligungen		
0518	Beteiligung VILLA gGmbH	30.000,00	30.000,00
0519	Beteiligung VILLA Betriebs GmbH	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
		55.000,00	55.000,00
	Sonstige Ausleihungen		
0560	Darlehen (Finanzanlagen)	50.000,00	50.000,00
	Kasse, Bank		
0945	BfS #3548800	71.603,12	76.947,60
0965	PayPal-Konto	<u>127,00</u>	<u>24,27</u>
		71.730,12	76.971,87
		<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva	176.730,12	181.971,87
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur VERMÖGENSÜBERSICHT zum 31. Dezember 2023
 VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
	Freie Gewinnrücklagen		
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	66.039,00	63.853,00
	Ideeller Bereich		
1082	Vortrag ideeller Bereich	53.594,68	36.121,00
	Vermögensverwaltung		
1084	Vortrag Vermögensverwaltung	14.419,16	14.419,16
	Andere ertragsteuerepflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	2.079,58	2.034,58
	Ergebnisvortrag allgemein		
1080	Ergebnisvortrag allgemein	43.025,45	43.025,45
	Ergebnisvortrag		
	ERGEBNISVORTRAG	2.427,75-	17.518,68
	Sonstige Passiva		
0707	Durchlaufposten	0,00	5.000,00
		<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva	176.730,12	181.971,87
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur GEWINNERMITTLUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
IDEELLER BEREICH			
Mitgliedsbeiträge			
2110	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro	660,00	720,00
Übrige Ausgaben			
2705	Öffentlichkeitsarbeit	567,09	297,50
2754	Gebühren	87,15	0,00
2800	Mitgliederpflege	52,83	27,29
2894	Rechts- und Beratungskosten	0,00	1.408,25
		707,07	1.733,04
ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN			
Spenden			
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	5.900,00	13.569,00
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	12.013,22	10.961,65
		17.913,22	24.530,65
Sonstige steuerneutrale Einnahmen			
3216	Bußgelder	250,00	7.300,00
Gezahlte/hingeebene Spenden			
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen	19.365,38	11.808,76
VERMÖGENSVERWALTUNG			
Zins- und Kursenerträge			
4150	Zinserträge 0% USt	1.250,00	1.250,00
Sonstige Ausgaben			
4712	Nebenkosten des Geldverkehrs	262,52	285,17
WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB			
Einnahmen aus Umsatzerlösen			
8022	Umsatzerlöse (KU)	20,00	45,00
JAHRESERGEBNIS			
	JAHRESERGEBNIS	-241,75	20.018,68
Einstellungen in die freien Ergebnissrücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)			
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	2.186,00	2.500,00
ERGEBNISVORTRAG			
	ERGEBNISVORTRAG	-2.427,75	17.518,68

Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2023

VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus 2022	aufgelöster Betrag 2023	zugeführte Mittel 2023	Bestand zum 31.12.2023
ideeller Bereich	§62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage	63.853,00 €	0,00€	2.186,00 €	66.039,00 €
Summe:			63.853,00 €	0,00 €	2.186,00 €	66.039,00 €

Unterschrift Vorstand

SONSTIGE ANLAGEN

Vollständigkeitserklärung

Gewinnermittlung für den Veranlagungszeitraum 2023

VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales , 04109 Leipzig

An die
IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
04105 Leipzig, Springerstraße 9

Als Vorstand erkläre/n ich/wir nach bestem Wissen und Gewissen Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die Sie in Anlehnung an § 320 HGB verlangt haben bzw. die für die Beurteilung der Gewinnermittlung erforderlich sind, wurden Ihnen vollständig gegeben. Als Auskunftspersonen, die angewiesen wurden, Ihnen alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben und für deren Auskünfte die Unterfertigten die Gewähr übernehmen, wurden Ihnen benannt:

Frau Jutta Sodemann - Vereinsvorstand

B. Aufzeichnungen und Belegwesen

1. Die Bücher und Schriften einschließlich der zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Organisationsunterlagen sind Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt worden.
2. In den Ihnen vorgelegten Aufzeichnungen sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für das oben genannte Geschäftsjahr gemäß den gesetzlichen Anforderungen zu erfassen sind.
3. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.

C. Gewinnermittlung und Vermögensübersicht

In der Vermögensübersicht sowie der Gewinnermittlung sind alle aufzuzeichnende Vermögensgegenstände, steuerliche Rücklagen sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge erfasst und alle erforderlichen Angaben enthalten. Alle Posten sind richtig bezeichnet.

D. Zusätze und Bemerkungen

Leipzig, 17. September 2024

(Unterschrift)

TÄTIGKEITSBERICHT

Sachbericht des Vorstandes für das Jahr 2023

*zur Vorlage bei der ordentlichen Mitgliederversammlung
am 17. September 2024*

Der Vorstand bestand 2023 aus den Mitgliedern Marion Müller, Beate Nemeth und Fabian Williges (als Vorsitzenden). Als nicht stimmberechtigten Beisitzer haben wir in der zweiten Hälfte 2023 Philipp Niese berufen, um in die Aufgaben eines Vorstands hineinzuwachsen. Wir trafen uns im Laufe des Jahres sieben Mal zu unseren regelmäßigen Vorstandssitzungen; eine dezidiert öffentliche Vorstandssitzung fand 2023 nicht statt. Die letzte Mitgliederversammlung wurde am 13. September 2023 abgehalten.

Die Aufgaben des Vorstands sind zweierlei: Ausübung der Rechte und Pflichten des Gesellschafters der VILLA gGmbH und der Betreiber GmbH, sowie Generierung von Spenden und Weiterleitung dieser für satzungskonforme Zwecke, inklusive Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation; denn unser Verein ist sowohl ein Träger- als auch ein Förderverein.

Unseren Pflichten als Gesellschaftervertreter sind wir in Zusammenarbeit mit dem Geschäftsführer beider GmbHs Oliver Reiner und der Noch-Prokuristin Susann Mannel nachgekommen. Es geht hier um die Kontrolle des Jahresabschlusses der beiden GmbHs und in deren Folge um die Erstellung des Jahresabschlusses des Vereins. Näheres dazu enthält der Finanzbericht.

Schon seit dem Frühjahr 2020 wird das Konto des Fördervereins als Spendenkonto für alle Projekte unter dem Dach der VILLA kommuniziert. Die Höhe der Spenden für 2023 ist im Finanzbericht enthalten.

Besonderer Leuchtturm dabei ist die Spendenrallye, die in der Zeit vom 1. Mai bis zum 1. Juni 2023 bereits zum neunten Mal durchgeführt wurde. Sie ist wohl der bestetablierte Bestandteil unserer Vereinsarbeit. Näheres zum Spendenaufkommen insgesamt enthält der Finanzbericht.

Folgende Projekte konnten durch Spenden und Prämien ihr Ziel erreichen:

▪ Kulturleben	2.951,60 EUR
▪ Tanzlabor	1.210,65 EUR
▪ Wilde 11	723,80 EUR

Spenden haben außerdem erhalten:

▪ Zirkusprojekt	1.461,61 EUR
▪ Makerspace	970,54 EUR
▪ Jugendkulturkeller	458,30 EUR
▪ Tastentage	55,28 EUR

So etabliert die Spendenrallye sein mag, so konfliktträchtig scheint sie auch zu sein. An einer Änderung des Formats soll bis zum Durchgang 2025 nach Anhörung der Bereichsleitungen gearbeitet werden.

Wir haben noch kein alternatives Format zur Weihnachtsfeier unter dem Motto „Welt*Weih*Nacht“ gefunden, weshalb auch 2023 diese einfach ausgefallen ist. Es bleibt Aufgabe der Mitgliederversammlung bzw. des neu zu wählenden Vorstands, eine andere Möglichkeit des Zusammenseins und der Repräsentation zu entwickeln.

Leipzig, 17. September 2024

Fabian W. Williges für den Vorstand

VEREINSREGISTERAUSZUG

Nummer der Eintragung	a) Name b) Sitz	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	a) Satzung b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5
1	a) <u>Förderverein Kinder- & Jugend- Villa e.V.</u> b) Leipzig	a) <u>Jeweils zwei Vorstandsmitglieder vertreten den Verein gemeinsam.</u> b) <u>Vorstand:</u> <u>Sodemann, Jutta, Diplom-Lehrerin, Leipzig</u> Vorstand: Nemeth, Beate, Leipzig, *25.03.1959 <u>Vorstand:</u> <u>Dr. Kottas, Elke, Leipzig, *10.11.1944</u>	a) eingetragener Verein Satzung vom 02.12.1992 zuletzt geändert am 14.06.2000	a) 22.05.2002 Feist b) Tag der ersten Eintragung: 10.03.1993. Dieses Blatt ist zur Fortführung auf EDV umgeschrieben worden und dabei an die Stelle des bisherigen Registerblattes getreten. Satzung Bl. 62-65
2		a) <u>Jeweils zwei Vorstandsmitglieder vertreten den Verein gemeinsam.</u> <u>Zum Besonderen Vertreter nach § 30 BGB kann ein Geschäftsführer bestellt werden. Der Geschäftsführer ist einzelvertretungsberechtigt, insbesondere für folgende Aufgaben:</u> <u>- Führung der laufenden Geschäfte des Vereins, innerbetriebliche Organisation</u> <u>- Mittelbeschaffung, Finanzverwaltung und Buchführung</u> <u>- Erarbeitung von Vorstandsvorlagen zu Haushaltsplänen, Konzeptionen und Geschäftsberichten</u> <u>- Erarbeitung vereinsinterner Regelungen</u> <u>- Weisungsrecht sowie Dienst- und Fachaufsicht über Mitarbeiter des Vereins</u> <u>- Personalverwaltung</u> <u>- Kontaktperson für Ämter und Behörden</u> <u>- Vertretung des Vereins in arbeitsspezifischen Gremien und Organisationen</u> <u>- Einhaltung aller externen rechtlichen Grundlagen zur Sicherung der Vereinstätigkeit</u> b) <u>Eingetreten:</u> <u>Geschäftsführer:</u> <u>Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975</u>	a) Die Mitgliederversammlung vom 18.02.2003 hat die Änderung der §§ 2.2. (Zweck) und 7.3. (Geschäftsführer) der Satzung beschlossen.	a) 23.06.2003 Grimm b) Beschluss Bl. 131-133

Nummer der Eintragung	a) Name b) Sitz	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	a) Satzung b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5
3			a) Die Mitgliederversammlung vom 27.11.2003 hat die Änderung des § 2.2. (Vereinszweck) der Satzung beschlossen.	a) 04.12.2003 Grimm b) Beschluss Bl. 145
4		b) <u>Ausgeschieden:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Dr. Kottas, Elke, Leipzig, *10.11.1944</u> <u>Eingetreten:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Hübel, Jens, Leipzig, *17.10.1982</u>		a) 30.07.2004 Grimm b) Beschluss Bl. 150-151
5	a) <u>Förderverein Kinder- & Jugendarbeit Leipzig e.V.</u>	a) Jeweils zwei Vorstandsmitglieder vertreten den Verein gemeinsam. b) <u>Ausgeschieden:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Hübel, Jens, Leipzig, *17.10.1982</u> <u>Bestellt als</u> <u>Vorstand:</u> <u>Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975</u>	a) Die Mitgliederversammlung vom 15.11.2006 hat die Neufassung der Satzung beschlossen. b) Der Name des Vereins ist geändert.	a) 21.11.2006 Grimm b) Beschlüsse Bl. 164 , 171 <u>Neue Satzung Bl. 165-170 S</u>
6		b) <u>Ausgeschieden:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975</u> Bestellt: Vorstand: Williges, Fabian, Leipzig, *24.02.1973 Bestellt: Vorstand: Müller, Marion, Leipzig, *23.11.1957 Bestellt: Vorstand: <u>Czeschka, Birgit Andrea, Leipzig, *08.12.1971</u>	a) Die Mitgliederversammlung vom 21.03.2014 hat die Neufassung der Satzung beschlossen.	a) 24.07.2014 Grimm b) Beschlüsse Bl. 177, 187.188 SB <u>Neue Satzung Bl. 178-183 SB</u>

Nummer der Eintragung	a) Name b) Sitz	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	a) Satzung b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5
7	a) <u>VILLA e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales</u>		a) Durch Beschluss der Mitgliederversammlung vom 27.01.2015 wurde die Änderung der §§ 1.1. (Name), 6.2. (Die Mitgliederversammlung) und 7.6. (Aufgaben und Arbeitsweise der Mitgliederversammlung) der Satzung beschlossen. b) Der Name des Vereins ist geändert.	a) 04.06.2015 Grimm b) Beschluss Bl. 191-192 SB <u>Neue Satzung Bl. 193-195 SB</u>
8	a) VILLA e.V.		a) Die Mitgliederversammlung vom 21.09.2020 hat die Änderung der §§ 1.1. (Name), 2.2. (Zweck und Aufgaben des Vereins) und 10.3. (Auflösung des Vereins) der Satzung beschlossen. b) Der Name des Vereins ist geändert.	a) 12.02.2021 Grimm b) Beschluss Bl. 200-202 SB Neue Satzung Bl. 203-208 SB
9		b) <u>Ausgeschieden:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Czeschka, Birgit Andrea, Leipzig, *08.12.1971</u> <u>Ausgeschieden:</u> <u>Vorstand:</u> <u>Sodemann, Jutta, Leipzig, *13.06.1959</u>		a) 29.03.2023 Grimm b) Beschluss Bl. 212-213 SB