

**Bericht über die Erstellung**

**des Jahresabschlusses**

zum 31. Dezember 2021

der

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**für generationsübergreifendes alternativ-nachbarschaftliches**  
**Zusammenleben**

Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen  
Von-Wenden-Str. 25  
31141 Hildesheim

durch

**SHBB Steuerberatungsgesellschaft mbH**  
**Beratungsstelle Hildesheim**  
Zingel 34  
31134 Hildesheim

---

## Inhaltsverzeichnis

|   |   |
|---|---|
| <b>1. Auftragsannahme</b>                           | 2 |
| 1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung             | 2 |
| 1.2 Auftragsdurchführung                            | 3 |
| <b>2. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen</b> | 5 |
| 2.1 Rechtliche Verhältnisse                         | 5 |
| 2.2 Steuerliche Verhältnisse                        | 8 |
| <b>3. Wiedergabe der Bescheinigung</b>              | 9 |

## Anlagen

|  |            |
|--|------------|
| <b>Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021</b>                                 | Anlage I   |
| Bilanz zum 31. Dezember 2021   | 1          |
| Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 | 2          |
| <b>Bescheinigung</b>   | Anlage II  |
| <b>Anlagen zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021</b>                     | Anlage III |
| Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021                | 1          |
| Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2021                              | 5          |
| Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021      | 7          |
| <b>Tätigkeitsbericht 2021</b>  | Anlage IV  |
| <b>Allgemeine Auftragsbedingungen</b>  | Anlage V   |

## 1. Auftragsannahme

### 1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Der Vorstand der

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung,**  
**Hildesheim**

- nachfolgend auch kurz "Stiftung" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 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, mit Unterbrechungen, in der Zeit vom 13.01.2022 bis zum 11.03.2022 in unseren Geschäftsräumen in Hildesheim durchgeführt.

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

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung der Stiftung, die 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.

Mit dem Vorstand wurde ausdrücklich die Anfertigung eines im Vergleich zu den Anforderungen der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen vom 12./13. April 2010 reduzierten Erstellungsberichts vereinbart, der neben der Auftragsbeschreibung lediglich eine Darstellung der rechtlichen und wirtschaftlichen Grundlagen und die Wiedergabe der Bescheinigung enthält.

Unsere Auftragsvereinbarungen sehen vor, dass eine Bezugnahme auf die Erstellung durch uns nur in

Verbindung mit dem vollständigen von uns erstellten Jahresabschluss erfolgen darf.

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

### **Allgemeine Auftragsbedingungen**

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht beigelegten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" in der Fassung vom 01. Januar 2019 zu Grunde.

### **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).

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 Praxis 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.

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, falls 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**

Von dem Vorstand wurde uns in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung versichert, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse der Gesellschaft vollständig und richtig enthalten sind.

Die Einholung der Vollständigkeitserklärung im Zusammenhang mit der Erstellung eines Jahresabschlusses erfolgte in der Weise, dass wir dem zuständigen Organ des Unternehmens als Grundlage seiner Erklärung den Entwurf des Jahresabschlusses, die Abschlussunterlagen und einen Entwurf dieses Erstellungsberichts vorgelegt haben.

## 2. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

### 2.1 Rechtliche Verhältnisse

|                |  |
|----------------|--|
| Name:          | Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung<br>für <b>generationenübergreifendes</b> <b>alternativ-nachbarschaftliches</b> <b>Zusammenleben</b>   |
| Rechtsform:    | Stiftung des Privatrechts (Rechtsfähige Stiftung des Bürgerlichen Rechts)  |
| Errichtung:    | Die Errichtung der Stiftung erfolgte mit Stiftungsgeschäft vom 29. April 2019.<br>Die Stiftung ist vom Amt für regionale Landesentwicklung Leine-Weser am 17. Mai 2019 als rechtsfähige Stiftung anerkannt worden. |
| Sitz:          | Hildesheim   |
| Anschrift:     | Von-Wenden-Str. 25<br>31141 Hildesheim   |
| Satzung:       | gültig in der Fassung vom 29.04.2019   |
| Geschäftsjahr: | ist das Kalenderjahr.<br>Aufgrund der Errichtung der Stiftung mit Stiftungsgeschäft vom 29. April 2019 ist das Vorjahr ein vom 29. April 2019 bis zum 31. Dezember 2019 laufendes Rumpfgeschäftsjahr.              |

Stiftungszweck:

§ 2 der Satzung:

1.

Zweck der Stiftung ist die Unterstützung von hilfsbedürftigen Menschen im Sinne von § 53 der Abgabenordnung. Begünstigt sind somit Menschen, die infolge ihres körperlichen, geistigen und seelischen Zustandes oder aufgrund finanzieller Bedürftigkeit auf Hilfe angewiesen sind. Dabei steht die Sorge Alleinerziehender und deren Kinder sowie alleinstehender Menschen im Vordergrund.

2.

Die Stiftung unterstützt bedürftige Personen mithilfe von Erträgen aus dem Stiftungsvermögen sowie aus Zuwendungen Dritter vornehmlich aber durch Bereitstellung von Wohnraum sowie Beratung und Betreuung.

3.

Der Wohnraum wird in den stiftungseigenen Immobilien unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Verhältnisse der Stiftung und des Bedürftigen zu einer vertretbaren Miete überlassen .....

Stiftungskapital:

Das Stiftungsvermögen beträgt 250.000,00 €; es ist grundsätzlich in seinem Bestand dauerhaft und ungeschmälert zu erhalten. Es kann durch Zustiftungen Dritter erhöht werden, wenn diese es ausdrücklich bestimmen.

Das Stiftungsvermögen wurde am 14.06.2019 vollständig auf dem Bankkonto der Stiftung einbezahlt.

Vorstand:

Frau Kristina Osmers  
Frau Angela Niebel (bis 04. Dezember 2020)  
Herr Hartmut Hoffmann (ab 04. Dezember 2020)

Stiftungsrat:

Frau Silvia Dicke  
Herr Werner Dicke  
Herr Reinhold Fahlbusch  
Herr Dr. Jürgen Manemann (bis 10. März 2021)  
Herr Olaf Schröder  
Frau Sabine Rockendorf  
Herr Dr. Detmar Schäfer  
Herr Torsten Schwarz (ab 26. November 2021)

In der Stiftungsratssitzung vom 26. November 2021 wurde einstimmig Herr Torsten Schwarz zum Stiftungsrat nachbestellt.



## 2.2 Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt: Hildesheim-Alfeld

Steuernummer: 30/214/43550

Das Finanzamt Hildesheim-Alfeld hat der Stiftung mit Bescheid nach § 60 a Abs. 1 AO über die gesonderte Feststellung der Einhaltung der satzungsmäßigen Voraussetzungen nach den §§ 51, 59, 60 und 61 AO vom 31. Mai 2019 bestätigt, dass die Satzung in der Fassung vom 29. April 2019 die satzungsmäßigen Voraussetzungen nach den §§ 51, 59, 60 und 61 AO erfüllt.

Das Finanzamt Hildesheim-Alfeld hat die Stiftung zuletzt mit Freistellungsbescheid vom 28.10.2020 für das Kalenderjahr 2019 nach

- § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer
- § 3 Nr. 6 GewStG von der Gewerbesteuer

befreit, weil sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten, gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff. AO dient. Der Freistellungsbescheid erging ohne einen Vorbehalt der Nachprüfung nach § 164 Abs. 1 AO.

Die Stiftung fördert mildtätige Zwecke.

Die Stiftung ist berechtigt, für Spenden, die ihr zur Verwendung für diese Zwecke zugewendet werden, Zuwendungsbestätigungen nach amtlich vorgeschriebenen Vordruck (§ 50 Abs. 1 EStDV) auszustellen.

Bis zur Jahresabschlussaufstellung ist uns nicht bekannt geworden, dass für das Jahr 2021 die Gemeinnützigkeit im Sinne der vorgenannten Vorschriften entfallen sein könnte.

Aus diesem Grund gehen wir bei der Jahresabschlussaufstellung davon aus, dass im Kalenderjahr 2021 die Voraussetzungen für die Anerkennung als gemeinnützige Körperschaft vorliegen. Etwas Bescheinigungen des Finanzamts werden rückwirkend erteilt. Die nächste Steuererklärung ist im Jahr 2023 für den Prüfungszeitraum 2020 - 2022 einzureichen.

---

### **3. Wiedergabe der Bescheinigung**

Nach dem Ergebnis unserer Erstellung haben wir am 11.03.2022 dem als Anlage I beigefügten Jahresabschluss der Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung zum 31. Dezember 2021 die folgende Bescheinigung erteilt, die von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

#### **Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung**

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen 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 Stiftung.

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.

Hildesheim, den 11.03.2022

**SHBB Steuerberatungsgesellschaft mbH**  
**Beratungsstelle Hildesheim**

.....  
**Steuerberater**

**Bilanzbericht zum 31. Dezember 2021**

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung  
Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen  
Hildesheim**

Blatt 10

---

Wir bestätigen, dass im nachstehenden Jahresabschluss sämtliche Geschäftsvorfälle erfasst und nach meiner Überzeugung alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Wagnisse berücksichtigt sind.

Hildesheim, den 11.03.2022

.....  
**Kristina Osmers**

.....  
**Hartmut Hoffmann**

**Villa ganZ  
Dicke-Osmers-Stiftung  
Hildesheim**

## **Anlagen**

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021**



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung  
Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen  
Hildesheim**

---

|  | Euro | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |
|--|------|-----------------------|-----------------|
| <b>A. IDEELLER BEREICH</b>                             |      |                       |                 |
| I. Nicht anzusetzende Ausgaben                         |      |                       |                 |
| 1. Übrige Ausgaben                                     |      | 1.280,31              | 379,79          |
| <b>Gewinn/Verlust<br/>ideeller Bereich</b>             |      | <u>1.280,31-</u>      | <u>379,79-</u>  |
| <b>B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>                  |      |                       |                 |
| I. Ideeller Bereich<br>(ertragsteuerneutral)           |      |                       |                 |
| 1. Steuerneutrale Einnahmen<br>Spenden                 |      | 15.400,00             | 6.800,00        |
| <b>Gewinn/Verlust<br/>ertragsteuerneutrale Posten</b>  |      | <u>15.400,00</u>      | <u>6.800,00</u> |
| <b>C. VERMÖGENSVERWALTUNG</b>                          |      |                       |                 |
| I. Ausgaben  |      |                       |                 |
| 1. Ausgaben/Werbungskosten<br>Sonstige Ausgaben        |      | 96,52                 | 54,00           |
| <b>Gewinn/Verlust<br/>Vermögensverwaltung</b>          |      | <u>96,52-</u>         | <u>54,00-</u>   |
| <b>D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>                       |      |                       |                 |
| I. Sonstige Zweckbetriebe 1<br>(Umsatzsteuerpflichtig) |      |                       |                 |
| 1. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen               |      | 0,00                  | 328,27          |
| Gewinn/Verlust<br>Sonstige Zweckbetriebe 1             |      | <u>0,00</u>           | <u>328,27-</u>  |
| <b>Gewinn/Verlust<br/>Sonstige Zweckbetriebe</b>       |      | <u>0,00</u>           | <u>328,27-</u>  |
| <b>E. JAHRESERGEBNIS</b>                               |      | <b>14.023,17</b>      | <b>6.037,94</b> |
| Übertrag   |      | 14.023,17             | 6.037,94        |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

|   | Euro        | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |
|---|-------------|-----------------------|-----------------|
| Übertrag                                  |             | 14.023,17             | 6.037,94        |
| 1. Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr       |             | 0,00                  | 251,00          |
| 2. Einstellungen in die Ergebnisrücklagen |             |                       |                 |
| a) in die gebundene Rücklage              | 15.000,00   |                       | 5.608,94        |
| b) in die freie Rücklage                  | <u>0,00</u> |                       | <u>680,00</u>   |
|   |             | 15.000,00             | 6.288,94        |
| <b>F. ERGEBNISVORTRAG</b>                 |             | <b>976,83-</b>        | <b>0,00</b>     |



**Bescheinigung zum Jahresabschluss** zum 31. Dezember 2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

---

**Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung**

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen 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 Stiftung.

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.

Hildesheim, den 11.03.2022

**SHBB Steuerberatungsgesellschaft mbH**  
**Beratungsstelle Hildesheim**

.....  
**Steuerberater**

**Anlagen zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021**

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

| Konto | Bezeichnung               | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2021<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro       | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2021<br>Euro         |
|-------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|---|
| 50    | Grundstücke               | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | <b>0,00</b>                     | 297.535,00<br><b>297.535,00</b> |                                       | 297.535,00<br>0,00<br><b>297.535,00</b> |
| 70    | Grundstücksgleiche Rechte | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | <b>0,00</b>                     | 2.230,00<br><b>2.230,00</b>     |                                       | 2.230,00<br>0,00<br><b>2.230,00</b>     |
| 485   | Gebäude im Bau            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | <b>0,00</b>                     | 16.207,19<br><b>16.207,19</b>   |                                       | 16.207,19<br>0,00<br><b>16.207,19</b>   |
| Summe |                           | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | <b>0,00</b>                     | 315.972,19<br><b>315.972,19</b> |                                       | 315.972,19<br>0,00<br><b>315.972,19</b> |

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                                | Datum<br>AfA-Art<br>ND AfA-%                       | Entw. Stand zum<br>der 01.01.2021<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro                      | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2021<br>Euro         |
|-------------------|---|--|---|--|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>50</b>         | <b>Grundstücke</b>  |  |   |  |                   |                                       |   |
| 50001             | Grundstück Wunstorfer Str.<br>Wasserstadt-Limmer GmbH &<br>Co. KG | 28.09.2021<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b>               | 297.535,00<br><b>0,00</b><br><b>297.535,00</b> |                   |                                       | 297.535,00<br>0,00<br><b>297.535,00</b> |
| Summe             | Grundstücke   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |   | 297.535,00<br><b>0,00</b><br><b>297.535,00</b> |                   |                                       | 297.535,00<br>0,00<br><b>297.535,00</b> |

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung          | Datum<br>AfA-Art<br>ND AfA-%                       | Entw. Stand zum<br>der 01.01.2021<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2021<br>Euro     |
|-------------------|---|--|---|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>70</b>         | <b>Grundstücksgleiche Rechte</b>            |  |   |                           |                   |                                       |                                     |
| 70001             | Erbbaurecht Bemeroode<br>Projekt ecoVillage | 25.10.2021<br>Linear<br><b>99/00 / 1,01</b>        | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b>               | 2.230,00<br><b>0,00</b>   |                   |                                       | 2.230,00<br>0,00<br><b>2.230,00</b> |
| Summe             | Grundstücksgleiche Rechte                   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |   | 2.230,00<br><b>0,00</b>   |                   |                                       | 2.230,00<br>0,00<br><b>2.230,00</b> |

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                             | Datum                          |       | Entw. der      | Stand zum<br>01.01.2021<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2021<br>Euro |
|-------------------|--|--------------------------------|-------|----------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
|                   |  | AfA-Art<br>ND                  | AfA-% |                |                                 |                           |                   |                                       |                                 |
| <b>485</b>        | <b>Gebäude im Bau</b>  |                                |       |                |                                 |                           |                   |                                       |                                 |
| 485001            | Herstellung Mehrfamilienhaus<br>Bamerode<br>Projekt ecoVillage | 11.10.2021                     |       | AHK<br>Abschr. |                                 | 16.207,19                 |                   |                                       | 16.207,19                       |
|                   |  | Keine AfA                      |       | <b>BW</b>      | <b>0,00</b>                     | <b>16.207,19</b>          |                   |                                       | <b>16.207,19</b>                |
| Summe             | Gebäude im Bau   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung |       |                |                                 | 16.207,19                 |                   |                                       | 16.207,19                       |
|                   |  | <b>Buchwerte</b>               |       |                | <b>0,00</b>                     | <b>16.207,19</b>          |                   |                                       | <b>16.207,19</b>                |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung  | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |
|-------|--|-----------------------|-----------------|
|       | <b>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten</b> |                       |                 |
| 0050  | Grundstücke  | 297.535,00            | 0,00            |
| 0070  | Grundstücksgleiche Rechte                                | <u>2.230,00</u>       | <u>0,00</u>     |
|       |  | 299.765,00            | 0,00            |
|       | <b>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>         |                       |                 |
| 0485  | Gebäude im Bau   | 16.207,19             | 0,00            |
|       | <b>Kasse, Bank</b>                                       |                       |                 |
| 0945  | Volksbank 804 717 000                                    | 129.738,92            | 256.687,94      |
|       |  | _____                 | _____           |
|       | Summe Aktiva   | 445.711,11            | 256.687,94      |
|       |  | =====                 | =====           |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung**  
**Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen**  
**Hildesheim**

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung                              | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|-------|--|-----------------------|-------------------|
|       | <b>Stiftungskapital</b>                  |                       |                   |
|       | <b>Errichtungskapital</b>                |                       |                   |
| 1100  | Errichtungskapital                       | 250.000,00            | 250.000,00        |
|       | <b>Rücklagen</b>                         |                       |                   |
|       | <b>Gebundene Rücklage</b>                |                       |                   |
| 1000  | Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO    | 15.000,00             | 5.608,94          |
| 1005  | verwendete Mittel für Wohnungen          | <u>5.608,94</u>       | <u>0,00</u>       |
|       |  | 20.608,94             | 5.608,94          |
|       | <b>Freie Rücklage</b>                    |                       |                   |
| 1070  | Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO        | 779,00                | 779,00            |
|       | <b>Ergebnisvortrag</b>                   |                       |                   |
|       | ERGEBNISVORTRAG                          | 976,83-               | 0,00              |
|       | <b>sonstige Rückstellungen</b>           |                       |                   |
| 1221  | Rückstillg. f. Abschl.- u. Prüfungskost. | 300,00                | 300,00            |
|       | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>        |                       |                   |
| 1630  | Darlehen Werner Dicke                    | 175.000,00            | 0,00              |
|       |  | <hr/>                 | <hr/>             |
|       | Summe Passiva                            | <u>445.711,11</u>     | <u>256.687,94</u> |



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Villa ganZ Dicke-Osmers-Stiftung  
Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen  
Hildesheim**

| Konto   | Bezeichnung                             | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |
|---|---|-----------------------|-----------------|
| <b>IDEELLER BEREICH</b>                       |   |                       |                 |
| <b>Übrige Ausgaben</b>                        |   |                       |                 |
| 2702  | Porto, Telefon, Internet                | 107,85                | 79,79           |
| 2753  | Versicherungen, Beiträge                | 872,46                | 0,00            |
| 2896  | Abschluss- und Prüfungskosten           | <u>300,00</u>         | <u>300,00</u>   |
|   |   | 1.280,31              | 379,79          |
| <b>ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN</b>            |   |                       |                 |
| <b>Spenden</b>                                |   |                       |                 |
| 3220  | Erhaltene Spenden / Zuwendungen         | 15.400,00             | 0,00            |
| 3221  | Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig. | <u>0,00</u>           | <u>6.800,00</u> |
|   |   | 15.400,00             | 6.800,00        |
| <b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>                    |   |                       |                 |
| <b>Sonstige Ausgaben</b>                      |   |                       |                 |
| 4712  | Nebenkosten des Geldverkehrs            | 96,52                 | 54,00           |
| <b>SONSTIGE ZWECKBETRIEBE</b>                 |   |                       |                 |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>     |   |                       |                 |
| 6328  | Veranstaltungsabhängige Kosten          | 0,00                  | 328,27          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                         |   |                       |                 |
|   | JAHRESERGEBNIS                          | 14.023,17             | 6.037,94        |
| <b>Ergebnisvorträge aus dem Vorjahr</b>       |   |                       |                 |
| 3950  | Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr         | 0,00                  | 251,00          |
| <b>Einstellungen in die Ergebnisrücklagen</b> |   |                       |                 |
| <b>in die gebundene Rücklage</b>              |   |                       |                 |
| 3963  | Einstellungen in gebundene Rücklagen    | 15.000,00             | 5.608,94        |
| <b>in die freie Rücklage</b>                  |   |                       |                 |
| 3965  | Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO   | 0,00                  | 680,00          |
| <b>ERGEBNISVORTRAG</b>                        |   |                       |                 |
|   | ERGEBNISVORTRAG                         | <u>976,83-</u>        | <u>0,00</u>     |