

**Mittelverwendungsrechnung und Darstellung der Rücklagen der Zeppelin-Stiftung**  
auf 31.12.2011 i.S.d. § 55 Abs.1 Nr.5 und § 58 Nr. 6, 7 AO

	Finanzposition	Betrag im einzelnen	Summe
<b>Übersicht über die vorhandenen Mittel</b>			
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	Hier wird (wie die Betr.prüfung auf 31.12.03) davon ausgegangen, dass es sich, außer bei der Sportarena, in vollem Umfang um nutzungsgebundenes Vermögen handelt.		
<b>00 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
<b>Sachvermögen</b>			<b>5.205.138,00 €</b>
<b>01 - 09 Grundstücke, Bauten, techn. Anl., Maschinen, Betriebs-/Geschäftsausstattung, Vorräte, AiB</b>	Hier wird (wie die Betr.prüfung auf 31.12.03) davon ausgegangen, dass es sich, außer bei der Sportarena, in vollem Umfang um nutzungsgebundenes Vermögen handelt.		
Vermögensverwaltung: Sportarena (Restbuchwert)	Siehe FI-AA	5.205.138,00	
<b>Finanzvermögen</b>			
<b>12 Beteiligungen</b>			<b>932.624.325,49 €</b>
ZF Friedrichshafen AG	4.9026.1001.001	827.614.441,58 €	
Luftschiffbau Zeppelin GmbH	4.9026.1002.001	99.997.187,89 €	
Zeppelin GmbH Friedrichshafen	4.9026.1002.002	5.012.696,02 €	
<b>14 Wertpapiere</b>			<b>19.223.411,79 €</b>
Geldanlagen in Wertpapieren	4.9221.1001.+++	19.223.411,79 €	
<b>16 sonst. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>105.065.314,22 €</b>
Darlehensforderungen i.R.d. Stiftungszwecke	4.9025.100+.+++	665.772,78 €	
Festgeldanlagen	4.9211.1001.+++	71.000.000,00 €	
Geldanlagen in Darlehen und Fonds	4.9231.1001.+++	33.250.000,00 €	
Kredite vom Kreditmarkt	4.9310.1978.000	149.541,44 €	
<b>17 Liquide Mittel</b>			<b>27.892,30 €</b>
Kassenbestand auf Jahresende	4.9911.1001.+++	27.892,30 €	
<b>Gesamtbetrag der vorhandenen Mittel:</b>			<b>1.062.146.081,80 €</b>
<b>Mittelverwendung</b>			
<b>201 Rücklagen nach § 58 Nr.6 und 7 AO</b>			<b>109.211.953,53 €</b>
Allg. Rücklage	4.9511.5000.000	29.549.622,57 €	
Betriebsmittelrücklage (§ 58 Nr.6)	4.9511.5001.000	25.000.000,00 €	
Substanzerhaltungsrücklage (§ 58 Nr.6)	4.9511.5004.000	48.878.366,12 €	
Freie Rücklage (§ 58 Nr.7a)	4.9511.5002.000	5.783.964,84 €	
<b>206 Bereits für begünstigte Zwecke eingesetzte Mittel</b>			<b>937.829.463,49 €</b>
Satzungsmäßige Leistungen	siehe Erläuterung zu Positionen 00 und 01 bis 09.		
Wirtschaftsgüter Beteiligungen u. ä.	4.9026.5+++.	932.624.325,49 €	
Wirtschaftsgüter Immobilienvermögensverwaltung	Siehe FI-AA	5.205.138,00 €	
Wirtschaftsgüter steuerpfl. Geschäftsbetriebe		0,00 €	
<b>21 Erhaltungspflichtiges Stiftungskapital</b>	4.9535.5001.000	711.178,78 €	<b>711.178,78 €</b>
<b>23 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>			<b>815.314,22 €</b>
Verbindlichkeiten (Rückzahlung an Kreditmarkt)	4.9310.5978.+++	149.541,44 €	
Verbindlichkeiten (innere Darl.)	4.9025.5+++.	665.772,78 €	
<b>28 Rückstellungen</b>		0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>Summe Mittelverwendung</b>			<b>1.048.567.910,02 €</b>
damit:			
<b>Verwendungsrückstand auf 31.12.2011:</b>			<b>13.578.171,78 €</b>

**Mittelverwendungsrechnung und Darstellung der Rücklagen der Zeppelin-Stiftung**  
auf 31.12.2011 i.S.d. § 55 Abs.1 Nr.5 und § 58 Nr. 6, 7 AO

	Finanzposition	Betrag im einzelnen	Summe
<b>Erläuterung des Verwendungsrückstandes</b>			
Bei dieser vereinfachten Mittelverwendungsrechnung wird nicht berücksichtigt, dass es im kameraleen Buchungssystem Vorgänge gibt, welche buchungstechnisch zwar schon erfasst, aber noch nicht abgewickelt sind.			
In der obigen Mittelverwendungsrechnung sind auch vorhandene Kassenausgabereiste oder Einnahmereste, welche ja Verbindlichkeiten, bzw. Forderungen darstellen, nicht enthalten.			
Auch Haushaltsreste, welche ja ebenfalls bereits schon gebunden sind, sind zwar bei den Geldanlagen (Forderungen) enthalten, dagegen nicht bei der ermittelten "Mittelverwendung" (Verbindlichkeiten). Ihre Verwendung reduziert die Höhe der Geldanlagen und reduzieren damit auch den "Verwendungsrückstand".			
Diese Positionen könnten auch als <b>Verbindlichkeiten</b> angesehen und behandelt werden:			<b>14.645.052,28 €</b>
Summe der Haushaltsausgabereiste Verw.Haush.		2.037.380,32 €	
Summe der Haushaltsausgabereiste Verm.Haush.		11.909.338,35 €	
Summe der Kassenausgabereiste Verwaltungshaush.		266.717,66 €	
Summe der Kassenausgabereiste Vermögenshaush.		83.633,33 €	
Kassenausgabereiste Sachb. haushaltsfremde Vorg.	(restl. ShV KAR)	347.982,62 €	
abzüglich:			
Diese Positionen könnten auch als <b>Forderungen</b> angesehen und behandelt werden:			<b>1.066.880,50 €</b>
Summe der Haushaltseinnahmereste Verw.Haush.		0,00 €	
Summe der Haushaltseinnahmereste Verm.Haush.		0,00 €	
Summe der Kasseneinnahmereste Verwaltungsh.		156.105,64 €	
Summe der Kasseneinnahmereste Vermögensh..		50.818,14 €	
Kasseneinn.Reste Sachb. haushaltsfremde Vorg.	(restl. ShV KER)	859.956,72 €	
ergibt als Saldo:			<b>13.578.171,78 €</b>
<b>und damit einen "echten Verwendungsrückstand" von:</b>			<b>0,00 €</b>