



► **Nr. VO/2023/12729-01**
öffentlich

Lübeck, 06.03.2024

Bearbeitung: Yvonne Bretfeld (E-Mail: yvonne.bretfeld@luebeck.de Telefon: 122-7101)

**Antwort der Verwaltung Stiftung Vereinigte Testament - Bericht
über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes
zum 31. Dezember 2021**

Beratung, Erörterung und ggf. Empfehlung zur o. a. Antwort im Zuge der Erstbehandlung.

From: [FB - LEITUNG FB2](#) on behalf of [FB - LEITUNG FB2](#)
To: [Bretfeld, Yvonne](#)
Cc: [STIFTUNGSVERWALTUNG; BILANZEN; Kreutzer, Elke; Schur, Dr. Katja; Kuschmierz, Ralf;](#)
Subject: AW: Beschlussauszug TOP 7.1 vom RP-Ausschuss am 23.11.2023
Attachments: [Beschlussauszug TOP 7.1 vom 23.11.2023.pdf](#)
Sent: 05.03.2024 14:17:26

Sehr geehrte Frau Bretfeld,

folgende Antwort der Stiftungsverwaltung darf ich Ihnen im Auftrag von Frau Senatorin Steinrücke übermitteln:

*"In der Sitzung des RPA-Ausschusses am 23.11.2023 wurde auch der vom RPA geprüfte Jahresabschluss und Lagebericht der Stiftung Vereinigte Testamente 2021 behandelt. Die Ausschussmitglieder hatten insbesondere Fragen zu Umbuchungen innerhalb des Eigenkapitals und damit verbunden mit einer möglichen Gefährdung der Gemeinnützigkeit der Stiftung.
Der Ausschuss bat die Stiftungsverwaltung um Klärung der Problematik mit dem Finanzamt.*

Die Stiftungsverwaltung teilt dazu mit, dass das Finanzamt einen entsprechenden Freistellungsbescheid am 29.11.2023 für die Wirtschaftsjahre 2020 bis 2022 erteilt hat. Damit wurde für den entsprechenden Zeitraum erneut festgestellt, dass die Stiftung die Voraussetzungen des § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG und § 3 Nr.6 GewStG erfüllt, weil sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen und mildtätigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff AO dient."

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Britta Pohlmann

Assistentin der Fachbereichsleitung

Fachbereich 2 – Wirtschaft und Soziales

Tel. persönlich: (0451) 122 – 2001

Bitte prüfen Sie, ob diese Mail wirklich ausgedruckt werden muss!

-----Ursprüngliche Nachricht-----

Von: Bretfeld, Yvonne <Yvonne.Bretfeld@luebeck.de>

Gesendet: Montag, 26. Februar 2024 11:31

An: Steinrücke, Pia <Pia.Steinruecke@luebeck.de>; 2.000 FACHBEREICH FB2 - FACHBEREICHSLEITUNG <2.000-FACHBEREICH-FB2-FACHBEREICHSLEITUNG@luebeck.de>

Cc: STIFTUNGSVERWALTUNG <stiftungsverwaltung@luebeck.de>; BILANZEN <Bilanzen@luebeck.de>; Kreutzer, Elke <elke.kreutzer@luebeck.de>; Schur, Dr. Katja <Katja.Schur@luebeck.de>

Betreff: Beschlussauszug TOP 7.1 vom RP-Ausschuss am 23.11.2023

Sehr geehrte Senatorin Steinrücke,

anliegend sende ich Ihnen den o.g. Beschlussauszug aus der RP-Ausschusssitzung am 23.11.2023 zur weiteren Veranlassung.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag
Yvonne Bretfeld
Assistentin der Bereichsleitung
1.140 Rechnungsprüfungsamt
Tel. persönlich: (0451) 122-7101

Bitte prüfen Sie, ob diese Mail wirklich ausgedruckt werden muss!