

DOC 02 · DE

# IBC

Instituto Brasileiro de Cultura

## Finanzplan & Budget

IBC — VOLLSTÄNDIGER FINANZPLAN

AUSGABE

Berlin 2026

VERSION

1.0

DATA

April 2026

DOC 02 · DE

# IBC – VOLLSTÄNDIGER FINANZPLAN

## Budget, Gründungsinvestition und Prognosen

GESCHÄFTSJAHR 2026–2027

### 1. GRÜNDUNGSINVESTITION (STARTKAPITAL)

#### 1.1 KOSTEN FÜR DIE RECHTSGRÜNDUNG

| POSITION   | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|--|-----------------------|
| Anwaltshonorar (Erstellung der Satzung)              | 1.500                 |
| Notar — Gründungsversammlungsprotokoll               | 400                   |
| Eintragungsgebühr beim Amtsgericht (Vereinsregister) | 75                    |
| Steuerberatung (Antrag auf Gemeinnützigkeit)         | 800                   |
| Eröffnung des institutionellen Bankkontos            | 0–200                 |
| IBC-Markeneintragung (DPMA)                          | 290                   |
| <b>RECHTSKOSTEN GESAMT</b>                           | <b>~3.265</b>         |

#### 1.2 HAUPTQUARTIER UND INFRASTRUKTUR (BERLIN)

| POSITION                                  | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|---|-----------------------|
| Mietkaution (3 Monate)                    | 18.000                |
| Renovierung und Ausbau der Räumlichkeiten | 30.000                |
| Möbiliar und Dekoration                   | 15.000                |
| AV-Ausstattung (Ton, Licht, Projektor)    | 20.000                |
| IT-Ausstattung (5 Arbeitsplätze)          | 8.000                 |
| Internet und Telefonie (Einrichtung)      | 500                   |
| Küche/Café (Grundausrüstung)              | 5.000                 |

| POSITION                                    | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|---|-----------------------|
| Beschilderung und physische Markenidentität | 4.000                 |
| <b>HAUPTQUARTIER GESAMT</b>                 | <b>~100.500</b>       |

### 1.3 KOMMUNIKATION UND MARKE

| POSITION   | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|--|-----------------------|
| Entwicklung der visuellen Identität (Logo, Branding) | 5.000                 |
| Institutionelle Website + Online-Ticketing           | 8.000                 |
| Gedruckte Eröffnungsmaterialien                      | 3.000                 |
| Pressearbeit (erste 3 Monate)                        | 4.500                 |
| Launch-Kampagne (Social Media + Werbung)             | 6.000                 |
| <b>KOMMUNIKATION GESAMT</b>                          | <b>~26.500</b>        |

### 1.4 ERÖFFNUNGSVERANSTALTUNG

| POSITION                                | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|---|-----------------------|
| Produktion der Eröffnungsveranstaltung  | 10.000                |
| Künstlerhonorare für die Eröffnung      | 8.000                 |
| Catering / Brasilianisches Buffet       | 4.000                 |
| Fotografie und Video                    | 2.000                 |
| VIP-Einladungen / Öffentlichkeitsarbeit | 1.500                 |
| <b>ERÖFFNUNG GESAMT</b>                 | <b>~25.500</b>        |

### 1.5 BETRIEBSKAPITAL (ERSTE 6 MONATE)

| POSITION                                | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|---|-----------------------|
| Gehaltsliste (6 Monate) — siehe Dok. 03 | 210.000               |
| Hauptquartier Miete (6 Monate)          | 36.000                |
| Veranstaltungsbudget (6 Monate)         | 60.000                |

| POSITION                             | GESCHÄTZTE KOSTEN (€) |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Allgemeine Betriebskosten (6 Monate) | 18.000                |
| <b>BETRIEBSKAPITAL GESAMT</b>        | <b>~324.000</b>       |

**GESAMTGRÜNDUNGSINVESTITION: €479.765**

**Empfohlener gerundeter Betrag: €500.000** (~4 % Sicherheitsmarge)

## 2. JÄHRLICHES BETRIEBSBUDGET (JAHR 1 – 2026/2027)

### 2.1 MONATLICHE FIXKOSTEN

| POSITION                                       | MONATLICH (€) | JÄHRLICH (€)   |
|--|---------------|----------------|
| Berliner HQ-Miete (200 m <sup>2</sup> )        | 6.000         | 72.000         |
| Nebenkosten (Strom, Wasser, Internet, Heizung) | 1.200         | 14.400         |
| Institutionelle Versicherung                   | 300           | 3.600          |
| Buchhaltung / Steuerberater                    | 500           | 6.000          |
| Software (Ticketing, CRM, Buchhaltung)         | 400           | 4.800          |
| Reinigung / Instandhaltung                     | 600           | 7.200          |
| <b>FIXKOSTEN GESAMT</b>                        | <b>9.000</b>  | <b>108.000</b> |

### 2.2 JÄHRLICHE GEHALTSLISTE

*(Siehe Dokument 03 – Gehaltsabrechnung für vollständige Aufschlüsselung)*

| POSITION                                     | JÄHRLICH (€)   |
|--|----------------|
| Bruttogehälter (alle Mitarbeiter)            | 366.000        |
| Arbeitgeberanteil Sozialversicherung (~21 %) | 76.860         |
| <b>PERSONALKOSTEN GESAMT</b>                 | <b>442.860</b> |

## 2.3 BUDGET FÜR VERANSTALTUNGEN UND KULTURPROGRAMME

| POSITION                                  | MONATLICH (€) | JÄHRLICH (€)   |
|---|---------------|----------------|
| Honorare brasilianischer Künstler         | 5.000         | 60.000         |
| Technische Produktion (Bühne, Ton, Licht) | 2.000         | 24.000         |
| Reise und Unterkunft der Künstler         | 2.500         | 30.000         |
| Drucksachen / Plakate                     | 500           | 6.000          |
| Vernissagen und Empfänge                  | 1.000         | 12.000         |
| <b>VERANSTALTUNGEN GESAMT</b>             | <b>11.000</b> | <b>132.000</b> |

## 2.4 MARKETING UND KOMMUNIKATION (LAUFEND)

| POSITION                                | MONATLICH (€) | JÄHRLICH (€)  |
|---|---------------|---------------|
| Social-Media-Management                 | 1.500         | 18.000        |
| Bezahlte Werbung (Google Ads, Meta Ads) | 1.000         | 12.000        |
| Pressearbeit                            | 1.500         | 18.000        |
| Newsletter und CRM                      | 200           | 2.400         |
| <b>MARKETING GESAMT</b>                 | <b>4.200</b>  | <b>50.400</b> |

## 2.5 ALLGEMEINE VERWALTUNGSKOSTEN

| POSITION                      | JÄHRLICH (€)  |
|-------------------------------|---------------|
| Büromaterial                  | 2.400         |
| Repräsentationsreisen         | 8.000         |
| Übersetzungen und Dolmetschen | 3.000         |
| Laufende Rechtskosten         | 3.600         |
| Bankgebühren                  | 1.200         |
| Rücklagen (5 % des Budgets)   | 15.000        |
| <b>VERWALTUNG GESAMT</b>      | <b>33.200</b> |

**GESAMTKOSTEN JAHR 1: €766.460****3. ERLÖSPROGNOSEN – JAHR 1**

| EINNAHMEQUELLE  | JAHRESZIEL (€) |
|---|----------------|
| Kartenverkauf / Eintrittsgelder (48 Events × ø €500)                  | 24.000         |
| Portugiesischkurse (3 Klassen × 15 Schüler × €200/Monat × 10 Monate)  | 90.000         |
| Workshops und Meisterkurse (20 × ø €500)                              | 10.000         |
| Mitgliedsbeiträge (200 Mitglieder × €60/Monat × 10 Monate)            | 120.000        |
| Unternehmenspatenschaften   | 150.000        |
| Raumvermietung an Dritte (8×/Monat × €800)                            | 76.800         |
| Öffentliche Fördergelder (Creative Europe, Kulturstiftung des Bundes) | 100.000        |
| FUNARTE / Itamaraty / Brasilianisches Kulturministerium               | 50.000         |
| Laden / Merchandising / Produkte                                      | 10.000         |
| Spenden und Crowdfunding  | 20.000         |
| <b>GESAMTPROJEKTIERTE ERLÖSE</b>                                      | <b>650.800</b> |

**4. VORAUSSICHTLICHES ERGEBNIS – JAHR 1**

|  | WERT (€)        |
|--|-----------------|
| Gesamterlöse                                       | 650.800         |
| Gesamtkosten                                       | 766.460         |
| <b>Defizit Jahr 1 (gedeckt durch Startkapital)</b> | <b>-115.660</b> |

**Hinweis:** Ein Defizit im ersten Jahr ist für eine Kulturorganisation in der Startphase zu erwarten und gesund. Es wird durch das Startkapital (€500.000) gedeckt. Ab Jahr 2 prognostiziert das Institut den finanziellen Break-even.

## 5. DREI-JAHRES-PROGNOSE

|                 | JAHR 1           | JAHR 2           | JAHR 3           |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Erlöse          | €650.800         | €950.000         | €1.250.000       |
| Kosten          | €766.460         | €850.000         | €980.000         |
| <b>Ergebnis</b> | <b>-€115.660</b> | <b>+€100.000</b> | <b>+€270.000</b> |

Ab Jahr 2 wird jeder Überschuss in künstlerische Programme und den Fonds zur Unterstützung brasilianischer Künstler reinvestiert.

## 6. MITGLIEDSCHAFTSPLÄNE – IBC-FÖRDERER

| PLAN         | MONATLICHER BEITRAG | LEISTUNGEN   |
|--------------|---------------------|--|
| Kulturfreund | €20/Monat           | Newsletter + 10 % Rabatt auf Veranstaltungen                   |
| Förderer     | €60/Monat           | Freier Ausstellungszugang + 2 Tickets/Monat                    |
| Mäzen        | €150/Monat          | Alles oben + VIP-Zugang + Name im Institut                     |
| Unternehmen  | €500/Monat          | Sponsoringkontingent + Logo auf Materialien + 10 Tickets/Monat |
| Großmäzen    | €1.000+/Monat       | Sitz im Beirat + alle Leistungen                               |

*Dokument erstellt im April 2026. Alle Beträge in Euro (€). Prognosen unterliegen der halbjährlichen Überprüfung durch den Verwaltungs- und Finanzdirektor.*