

Stiftung "Ein Körnchen Reis" Bad Honnef

I. Jahresabrechnung 2016

Einnahmen

Ausgaben

A. Aufgegliederte Buchungen

	Euro	Summen		Euro	Summen
Kontostände am 1.1.2016					
Girokonto, Anlagek., Tagesgeld:	32.973,86 €	32.973,86 €	Projektförderungen	22.090,00 €	
Spenden	12.630,00 €		Auslands-Überweisungskosten	15,00 €	
Übertrag von GeMeAn	200,00 €		Wertpapierkäufe	41.698,91 €	
WP-Zinsen, Dividenden, Ausschüttungen	14.809,95 €		bezahlte Stückzinsen	0,00 €	
Wertpapierverkäufe	31.561,74 €	59.201,69 €	Konto-, Depot- und Börsengebühren	184,05 €	63.987,96 €
		92.175,55 €	Kontostände 31.12.2016 (Giro, Anlagek., Tagegl.):	28.187,59 €	28.187,59 €
					92.175,55 €

B. Mittelverwendungs- und Rücklagenrechnung

Erträge minus bezahlte Stückzinsen	14.809,95 €		in 2016 getätigte Verwendungen	22.105,00 €
Vermögensverwaltungskosten	-184,05 €	14.625,90 € : 3 =	interne Verwaltungskosten	0,00 €
Spenden	12.630,00 €			
besondere Zuwendungen	200,00 €	12.830,00 € : 10 =	ausgeschöpfte freie Rücklage:	6.000,00 €
von der gesetzlichen Höchstgrenze von		<u>1.283,00 €</u>		
dazu Verwendungsrücklage aus 2015:		6.158,30 €		
dazu Auflösung Rücklage § 62 I Nr. 1 AO:		291,27 €		
vom verfügbaren Verwendungsbetrag:		<u>6.000,00 €</u>	in 2016 ausgeschöpfter Verwendungsbetrag:	28.105,00 €
		33.747,17 €	Verwendungsübertrag für 2017:	<u>5.642,17 €</u>
				33.747,17 €

C. Planung für 2017

	Euro		Euro	
Verwendungsrücklage aus 2016	5.642,17 €		Projektförderungen	16.400,00 €
Zinsen, Dividenden, Ausschüttungen	14.100,00 €		Depot- und Börsengebühren	200,00 €
Spenden	5.500,00 €		Auslands-Überweisungskosten	50,00 €
sonstige Zuwendungen:	200,00 €		freie Rücklagenbildung 2017	5.000,00 €
		25.442,17 €	Verwendungsrückstellung 2018	3.792,17 €
				25.442,17 €

II. Stiftungsvermögen

Bilanz per 31.12.2016

AKTIVA		PASSIVA		2016	2016	2015	2015
Finanzanlagen*	Wertpapiere Depot PB 377823566	404.973,44 €	gem. Anlage				
	ENERTRAG-Anleihen Depot dito	20.000,00 €	nominal	246.988,00 €			
	Solar-Millennium-Anleihen Depot dito	2.200,00 €	Schätzwert	84.005,00 €			
	WGF-Anleihe 10.000 € nominal Depot dito	1.200,00 €	Schätzwert	0,00 €			
	Aachener Stiftungsf. Dep. AB 134001001	54.506,32 €	gem. Anlage	-38.715,00 €			
	Tagesgeldkonto Spk Bad H.141004994	6.641,28 €		292.278,00 €		292.278,00 €	
	Girokonto Spk Bad Honnef 133256	7.220,53 €	ohne GeMeAn			98.012,00 €	
	Anlagekonto Postbank 377823554	14.325,78 €		45.635,18 €		51.828,79 €	
	Gesamtvermögen der Stiftung "Ein Körnchen Reis"	511.067,35 €		435.925,18 €		442.118,79 €	
				entspricht einer realen Index-Wertfortschreibung** des Grundstocks auf plus/minus volatiler Auf-/Abschlag als posit./negat. Kapitalrücklage***	425.348,00 €		423.367,00 €
				bisherige freie Rücklagen	10.577,18 €		18.751,79 €
				neu gebildete freie Rücklage	63.500,00 €		57.900,00 €
				bilanzierte Verwendungsrückstellung für das Folgejahr	6.000,00 €		5.600,00 €
				Rücklage § 62 I Nr. 1 AO (2014+15) für Gesundheitsversorgung Lumbini	5.642,17 €		291,27 €
					0,00 €		6.000,00 €
			Eigenkapital		511.067,35 €		511.910,06 €

Erläuterungen:

* bilanziert nach dem "Berliner Muster" realer Depotwertberechnung (Bankauszug)

** Maßstab für die reale Werterhaltung des Stiftungskapitals ist der vom statistischen Bundesamt veröffentlichte Verbraucherpreisindex 2010 = 100 Punkte mit den Werten für 1992 (73,8 Punkte) und für 2016 (107,4 Punkte).

*** Mit Ausweisung dieser um die Inflationsraten korrigierten sogenannten Umschichtungs-rücklage wird der reale Werterhalt des Stiftungskapitals abgesichert: Falls positiv als Risikopuffer für die von Börsenentwicklungen abhängigen WP-Anlagen, falls negativ als Markierung des unverfügbaren Teils von nachstehender freien Rücklage.

III. Mitverwaltete Treuhandstiftung GeMeAn

Jahresabrechnung			Mittelverwendung			Stiftungsvermögen		
		Euro			Euro			Euro
01.01.2016	Kontostände:	1.334,27 €		Verwendungsrücklage aus 2015:	37,98 €	Anfangsgrundstock		5.000,00 €
Einnahmen:	Spenden	60,00 €		Einnahmen:		allgemeine Zustiftung		3.837,34 €
	Erträge	209,27 €		Spenden:	60,00 €			8.837,34 €
	Teilrückzahlung von Solar-Millennium	0,00 €		Erträge:	209,27 €	Zusammensetzung des Stiftungskapitals		
	Einzahlungen in den Stiftungsstock:	1.600,00 €	3.203,54 €		307,25 €	Solar Millennium geschätzter Restwert 4 %		200,00 €
Ausgaben:	Projektförderung über Ein Körnchen Reis	200,00 €		Ausgaben:		Wert des Postbank-Depopts (31.12.)		6.416,95 €
	Depot- und Börsengebühren	38,84 €		Vermögensverwaltungskosten	38,84 €	Aachener Stiftungsfonds (Depotwert)		1.615,80 €
	Kauf Wertpapiere	1.832,32 €		satzungsmäßige Verwendungen	200,00 €	Kontostand Anteil Stiftungskapital		896,90 €
31.12.2016	Stückzinsen	0,00 €		Bildung freier Rücklage	62,81 €	aktueller Wert des Stiftungskapitals		9.129,65 €
	Kontostände:	1.132,38 €	3.203,54 €	Verwendungsübertrag 2017	5,60 €	bisherige freie Rücklagen		172,40 €
					307,25 €	neu gebildete Rücklage		62,81 €
						Verwendungsübertrag		5,60 €
						Gesamtvermögen		9.370,46 €

Prüfvermerk zu I, II und III:

Die mit der Finanzplanung für 2017 vom Vorstand am 12.02.2017 verabschiedete Jahresfinanzrechnung wurde vom beauftragten Mitglied des Kuratoriums geprüft. Hierfür wurden Buchungsvorgänge und Vermögensunterlagen eingesehen. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Datum: 25.03.2017

gez. Jacqueline Lacroix