

# Stiftung "Ein Körnchen Reis" Bad Honnef

## Jahresfinanz-Zusammenstellung

### I. Jahresabrechnung 2023

#### A. Aufgegliederte Buchungen

<b>Einnahmen</b>	Euro	<b>Ausgaben</b>	Euro
Summe aller Kontostände am 1.1.2023	34.354,97 €	Projektförderungen	33.760,00 €
Einzahlungen in den Stiftungsstock:	0,00 €	Auslands-Überweisungskosten	0,00 €
Spenden	20.060,00 €	Wertpapierkäufe	28.351,53 €
Übertrag von GeMeAn	600,00 €	bezahlte Stückzinsen	0,00 €
WP-Zinsen, Dividenden, Ausschüttungen	22.853,84 €	Vermögensverwaltungskosten	446,86 €
Wertpapierverkäufe	1.979,60 €	Kontostände 31.12.2023 (Giro- und Anlagekto):	17.290,02 €
<b>Summe</b>	<b>79.848,41 €</b>	<b>Summe</b>	<b>79.848,41 €</b>

#### B. Mittelverwendungs- und Rücklagenrechnung

Erträge	22.853,84 €		Projektförderungen	33.760,00 €
Vermögensverwaltungskosten	-446,86 €	22.406,98 € : 3 =	interne Verwaltungskosten	0,00 €
Beitrag von GeMeAn	600,00 €	600,00 €		
Spenden	20.060,00 €	20.060,00 € : 10 =		
von der gesetzlichen Höchstgrenze von		<u>2.006,00 €</u>	ausgeschöpfte <b>freie Rücklage</b>	9.400,00 €
dazu <b>Verwendungsrücklage aus 2022</b>		9.474,99 €		
vom verfügbaren Verwendungsbetrag		17.895,39 €	in 2023 insgesamt verwendet:	43.160,00 €
		60.962,37 €	<b>Verwendungsübertrag für 2024:</b>	<u>17.802,37 €</u>
				60.962,37 €

#### C. Planung für 2024

<b>Einnahmen</b>	Euro	<b>Ausgaben</b>	Euro
Verwendungsrücklage aus 2023	17.802,37 €	Projektförderungen	35.000,00 €
Zinsen, Dividenden, Ausschüttungen	25.000,00 €	Vermögensverwaltungskosten	1.600,00 €
Spenden	10.000,00 €	Auslands-Überweisungskosten	40,00 €
sonstige Zuwendungen:	1.600,00 €	freie Rücklagenbildung 2024	8.000,00 €
		Verwendungsrückstellung für 2025	9.762,37 €
<b>Summe:</b>	<b>54.402,37 €</b>	<b>Summe</b>	<b>54.402,37 €</b>

## II. Stiftungsvermögen

### Bilanz per 31.12.2023

AKTIVA		PASSIVA		2023	2023	2022	2022
Finanzanlagen*	Wertpapiere Depot Pax-Bank 18074958	596.112,41 €	gem. Anlage				
	5,6757 % Confirmator Fondsanteile	107.371,29 €	nominal				
	Girokonto Steyler Ethik Bank 228347	1.610,08 €					
	Tagesgeldkonto Steyler Bank 70228347	14.966,99 €					
	Anlagekonto Pax-Bank 18074001	712,95 €					
<b>Gesamtvermögen</b>		<b>720.773,72 €</b>					
<b>Erläuterungen:</b>							
Die Vermögenszusammenstellung der AKTIVA folgt dem "Berliner Modell" mit den Angaben der Bank-Depotwertberechnung.							
Die Vermögenserträge erreichen 3,1 % des Gesamtvermögens.							
Das zu erhaltende Stiftungskapital besteht aus dem real fortgeschriebenen Stiftungsgrundstock nebst Zustiftungen und den im nominalen Wert zu erhaltenden zugestifteten sogenannten Stiftungsfonds.							
Der Wertfortschreibung liegt die Verbraucherpreis-Indexberechnung (VPI) zugrunde, veröffentlicht vom Statistischen Bundesamt (2020: 100 Punkte).							
Die Differenz aus der Summe des so berechneten Stiftungskapitals, der gebildeten freien Rücklagen und dem Verwendungsübertrag einerseits und dem zum Stichtag vorhandenen Gesamtvermögens andererseits wird als Kapitalrücklage ausgewiesen:							
Ein positives Ergebnis beinhaltet den Vermögensgewinn über das Stiftungskapital hinausgehend. Ein negatives Ergebnis weist aus, inwieweit die gebildeten Rücklagen den Fehlbetrag absichern.							
Die volatil "atmende" Vermögensanlage impliziert diese Spannung. Für die Risikoeingrenzung geschieht eine Orientierung an der Risikoklasse 3 (von 7).							
				<b>Stiftungsgrundstock 1992:</b>	(in Euro)		
				a) Immobilie	246.988,00 €	246.988,00 €	
				b) Kapitalvermögen	84.005,00 €	84.005,00 €	
				Zweckverwend. aus Vermögen nach § 3 Ziff. 3 der Satzung	<u>-38.715,00 €</u>	<u>-38.715,00 €</u>	
				Stiftungskapital 1992	292.278,00 €	292.278,00 €	
				entspricht realer Wertfortschreibung (VPI 65,0 bis 116,7 P.)		524.751,42 €	500.016,29 €
				<b>Zustiftungen:</b>			
				in 2017 - 2018 - 2019 - 2020	59.000,00 €	59.000,00 €	
				entspricht realer Wertfortschreibung (VPI 98,1 bis 116,7 P.)		70.186,54 €	66.900,77 €
				<b>JoMaThA Stiftungsfonds für Afrika</b>	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
				<b>EliSo Stiftungsfonds</b>	9.504,00 €	9.504,00 €	9.504,00 €
				<b>UrWoPa Stiftungsfonds für Bildung</b>	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
				<b>RoSo Stiftungsfonds</b>	11.132,00 €	11.132,00 €	11.132,00 €
				Grundstock <b>nominal</b>	398.914,00 €	↓ 398.914,00 €	↓
				<b>Vermögenszuwachs:</b>			
				bei Immobilie bis Verkauf 2008	98.012,00 €	98.012,00 €	
				beim Kapitalvermögen seit 1992 bzw. 2008 bis heute	<u>86.945,35 €</u>	<u>41.521,68 €</u>	
				<b>aktueller Wert des Stiftungskapitals</b>	<b>583.871,35 €</b>	<b>538.447,68 €</b>	
				entspricht einer <b>realen</b> Index-Wertfortschreibung auf	642.573,97 €	614.553,06 €	
				plus/minus volatiler Auf-/Abschlag als <b>posit./negat. Kapitalrücklage</b>	-58.702,62 €	-76.105,38 €	
				bisherige <b>freie Rücklagen</b>	109.700,00 €	102.500,00 €	
				neu gebildete freie Rücklage	9.400,00 €	7.200,00 €	
				bilanzierte Verwendungsrückstellung für das Folgejahr	+ 17.802,37 €	+ 17.895,39 €	
				<b>Eigenkapital:</b>		<b>720.773,72 €</b>	<b>666.043,07 €</b>

## III. Treuhänderisch gehaltenes Vermögen für die Treuhandstiftung GeMeAn

### Bilanz per 31.12.2023

Jahresabrechnung		Euro	Mittelverwendung	Euro	Aktiva	Euro	Passiva	Euro
01.01.2023	Kontostände:	1.861,39 €	Verwendungsrücklage aus 2022:	71,84 €				
Einnahmen:	Spenden	60,00 €	<b>Einnahmen:</b>		<b>Finanzanlagen:</b>		Anfangsgrundstock:	5.000,00 €
	Erträge	978,93 €	Spenden:	60,00 €			bisherige allg. Zustiftungen:	23.907,34 €
	Rückzahlung Wertpapiere	0,00 €	Erträge:	<u>978,93 €</u>	Postbank-Depot:	0,00 €	AnWi-Stiftungsfonds	25.000,00 €
	Einzahlungen in den Stiftungsstock:	25.000,00 €		1.110,77 €	Pax-Bank-Depot	56.037,95 €	Vermögenszuwachs:	1.588,79 €
Ausgaben:	Projektförderung über Ein Körnchen Reis	600,00 €	<b>Ausgaben:</b>		Kontostand:	1.076,41 €	bisherige freie Rücklage:	1.188,32 €
	Depot- und Börsengebühren	80,86 €	Vermögensverwaltungskosten	80,86 €			neu gebildete freie Rückl.:	305,35 €
	Kauf Wertpapiere	26.143,05 €	satzungsmäßige Verwendungen	600,00 €			Verwendungsübertrag 2024	<u>124,56 €</u>
31.12.2023	Kontostände:	1.076,41 €	Bildung freier Rücklage	305,35 €	<b>Gesamtvermögen</b>	<b>57.114,36 €</b>	<b>Eigenkapital:</b>	<b>57.114,36 €</b>
		27.900,32 €	Verwendungsübertrag 2024	<u>124,56 €</u>				
				1.110,77 €				

## Prüfvermerk zu I, II und III:

Der Vorstand verabschiedete die vorstehender Jahresfinanzrechnung 2023 einschließlich der Finanzplanung für 2024 am 24.02.2024. Die Prüfung fand durch das Kuratoriumsmitglied Jacqueline Lacroix statt. Hierfür wurden Buchungsvorgänge und Vermögensunterlagen eingesehen. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Datum: 28.03.2024

gez. Jacqueline Lacroix