

Berufsschule Erfolg
Bildung Unterstützung
Ziel Ausbildung
Motivation Arbeit
Förderung Zukunft
Chance Karriere
Job

Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung

Tätigkeitsbericht 2023

Verfasst von:

Dr. A. Heinrike Heil
Marie-Theres Horowski



Lippeimpuls
Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung

>> Die Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung ist ein Stiftungsfonds
der Stiftung Standortsicherung Kreis Lippe

Inhaltsverzeichnis	Seite
1 Vorwort der Stiftung Standortsicherung	1
2 Die „Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung“ stellt sich vor	2
2.1 Der Stiftungsfonds	2
2.2 Projektförderungen	2
2.3 Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	2
2.4 Finanzen	2
3 Ausblick	3
4 Jahresabschluss 2023	4

1 Vorwort der Stiftung Standortsicherung

Die Generalsekretärin des Bundesverbandes Deutscher Stiftungen Friederike v. Büнау stellte 2023 in einem Interview fest: „Stiftungen sind kein Nice to have für unser Land, sondern ein Must-have zur Förderung des Gemeinns“. Diese Aussage wird von den stetig steigenden Stiftungszahlen in Deutschland untermauert. Allein in 2023 wurden 623 Stiftungen neu errichtet. Der Bundesverband listet auf seiner Internetseite 25.777 rechtsfähige Stiftungen bürgerlichen Rechts in Deutschland auf, die zu 90 Prozent steuerbegünstigte, also gemeinnützige, mildtätige oder kirchliche Zwecke verfolgen.

Auch in Lippe gehen die Stiftungszahlen stetig weiter nach oben. So gab es in 2023 drei Neugründungen von rechtsfähigen Stiftungen mit steuerbegünstigtem Zweck in der Region. Im gesamten Regierungsbezirk Detmold engagieren sich 455 gemeinnützige Stiftungen, 67 davon im Kreis Lippe.

Nicht berücksichtigt wird bei diesen Zahlen die große Anzahl an Treuhandstiftungen und Stiftungsfonds, die rechtlich nicht selbstständig agieren, sondern z.B. von den rechtsfähigen Stiftungen verwaltet werden. Die Stiftung Standortsicherung ist dafür ein gutes Beispiel. Sie verwaltet mittlerweile zehn Treuhandstiftungen und sieben Stiftungsfonds innerhalb ihres Zweckrahmens. Gemeinsam mit den verwalteten Treuhandstiftungen und Stiftungsfonds konnte die Stiftungsfamilie bereits zusammen rund 10,3 Mio. Euro Fördergeld in die Region geben. Das Geld ist in 984 Projekte geflossen. 101 Projekte wurden allein im Jahr 2023 gefördert, so viel wie noch nie in einem Jahr. Daran zeigt sich deutlich, dass sich der kleine, Corona bedingte „Förderstau“ wieder aufgelöst hat.

Kernarbeit der Stiftungen ist die Förderung von Projekten in den Bereichen Bildung, Wissenschaft, Kultur und Ehrenamt in Lippe. In den vergangenen Jahren wurden jedoch vorliegende Förderbedarfe aktiv aufgegriffen und oft in Kooperation mit den Treuhandstiftungen und Stiftungsfonds eigene Projekte initiiert. Dazu zählen das Projekt ‚Stark mit Stift‘ zugunsten geflüchteter Kinder aus der Ukraine sowie die ‚Kultur(t)räume‘, die kulturelle Erlebnisse niederschwellig in die Grundschulen bringen.

Über die Rolle als Geldgeberin hinaus verfügen die Teammitglieder zudem über ein großes Netzwerk in Lippe, das sie in den vergangenen Jahren kontinuierlich ausgebaut haben. So unterstützen sie viele Engagierte und Projektdurchführende durch professionelle Beratung und wichtige Hinweise zur Durchführung und Förderung ihrer Vorhaben.

Stiftung ist tatsächlich mehr, als der Laie zunächst denkt. Als Institution setzen wir uns auf ganz unterschiedliche Weise für das Gemeinwohl und die Menschen in Lippe ein und freuen uns, unser Engagement in unserer Stiftungsfamilie auch in 2024 fortzusetzen!

2 Die „Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung“ stellt sich vor

2.1 Der Stiftungsfonds

Um junge Menschen auf dem Weg in eine Ausbildung und damit eine sichere Zukunft zu unterstützen, hat Rudolph Wilhelm Jahns am 11. März 2019 die nach ihm benannte „Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung“ gegründet.

Ganz konkret fördert der Stiftungsfonds die berufliche Aus-, Weiter- und Fortbildung im Kreis Lippe. Insbesondere sollen zusätzliche Ausbildungsmöglichkeiten für junge Menschen geschaffen werden. Sie sollen bei der beruflichen Erstausbildung unterstützt und betreut werden. Junge Erwachsene, die in regulären Auswahlverfahren nicht berücksichtigt wurden, sollen so eine Chance auf eine Berufsausbildung erhalten.

2.2 Projektförderungen

Im Jahr 2023 wurde beschlossen, keine Förderung zuzusagen. Die zur Verfügung stehenden Gelder wurden angespart.

2.3 Presse-/Öffentlichkeitsarbeit

Die Geschäftsstelle hat den Folder und die Informationen zur Stiftung auf der Internetseite und im Wikipedia-Eintrag der Stiftung Standortsicherung aktualisiert. Der Tätigkeitsbericht inklusive Jahresabschluss zum Jahr 2022 wurde erstellt und dem Stifter im Juli 2023 übersandt. Eine Pressemitteilung oder ein Post in den sozialen Medien wurde nicht erstellt, da die Fördergelder angespart wurden.

2.4 Finanzen

Bilanz

Die Stiftung verfügte im Jahr 2023 unverändert über ein Kapital in Höhe von 20.000 € als Grundstockvermögen, das grundsätzlich ungeschmälert zu erhalten ist. Die freie Rücklage wurde um 320 € aufgestockt auf nunmehr 480 €. Durch die Zuschreibungen auf die Finanzanlagen sank die Umschichtungsrücklage auf -1.511,30 €. Das Jahresergebnis beträgt 93,67 €. Rückstellungen für Buchhaltung und Abschluss wurden in Höhe von 120 € gebildet. Verbindlichkeiten hat die Stiftung für das Depotentgelt (44,10 €).

Der Bilanzwert der Wertpapiere beträgt 18.385,50 €. Der Stand des Girokontos beläuft sich zum 31.12.2023 auf 840,97 €.

Stiftungsvermögen

Das Stiftungsvermögen ist im Bethmann Stiftungsfonds angelegt (170 Anteile, Kaufkurs 117,04 €, Kurswert 19.896,80 €). Auch das Jahr 2023 war an den Kapitalmärkten wieder spannend. Es war geprägt durch die drei Faktoren Ukrainekrieg, Inflation und steigende Zinsen. So lag der Leitzins im Euroraum zum Jahresende bei 4,5%, Anfang 2022 betrug er noch 0%! Die Aktien- und Rentenmärkte konnten sich deutlich erholen. So liegt zum 31.12.2023 der Depotwert (18.386 €) zwar noch unter dem Einstandswert (- 1.511 €), allerdings verzeichnen die Anlagen im Vergleich zum Vorjahr Gewinne (677 €).

Anlagerichtlinien liegen für die Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung bisher nicht vor. Der Aktienanteil des Fonds liegt zum Jahresende bei 19,20%.

Berechnet man das Stiftungsvermögen unter Berücksichtigung der jeweiligen Inflationsraten, müsste es 23.788 € Ende 2023 betragen. Die Inflationsrate lag im Jahr 2023 in Deutschland zwar unter dem historischen Höchststand des Vorjahres, ist mit 5,9% aber weiter auf einem hohen Stand. Das Stiftungsvermögen beläuft sich auf nominal 20.000 € bzw. zu Kurswerten auf 18.386 €. Ein realer Erhalt des Stiftungsvermögens ist demnach aktuell nicht möglich.

Das Thema Nachhaltigkeit wird von den Fonds zunehmend in den Blick genommen. So wird der Bethmann Stiftungsfonds nach Nachhaltigkeitskriterien verwaltet.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Stiftung konnte insgesamt **Erträge** aus dem o. g. Stiftungsfonds in Höhe von 450,50 € in 2023 (2,65 € pro Anteil am 16.11.2023) erzielen. Aus der Auflösung der Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses wurde 1,00 € Ertrag erzielt. Es konnten Zuschreibungen auf die Finanzanlagen in Höhe von 676,60 € vorgenommen werden.

Aufwendungen fielen an für Buchhaltung und Abschluss-/Prüfungskosten (120 €) und Depotgebühren (44,10 €). Aus der Vermögensverwaltung ergibt sich damit ein Gewinn von 964,00 €. In 2023 wurde keine Förderung zugesagt. Die zur Verfügung stehenden Gelder wurden angespart.

Das **Stiftungsergebnis** beträgt damit 964,00 €. In die freie Rücklage wurden 320 € eingestellt, in die Umschichtungsrücklage die Zuschreibungen in Höhe von 676,60 €. Zzgl. dem Mittelvortrag von 126,27 € aus 2022 ergibt sich ein **Ergebnisvortrag** von 93,67 €.

3 Ausblick

Die Rudolf-Wilhelm-Jahns-Stiftung wird auch zukünftig über weitere Förderungen zugunsten der jungen Menschen auf ihrem Weg in eine Ausbildung – und somit sichere Zukunft – beschließen.

4 Jahresabschluss 2023

Bilanz in Euro zum 31.12.2023

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Finanzanlagen	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	18.385,50

B. Umlaufvermögen

I. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	840,97
--	--------

19.226,47

=====

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Stiftungskapital	
1. Grundstockvermögen	20.000,00
II. Ergebnisrücklagen	
1. freie Rücklage	480,00
2. zweckgebundene Rücklage	0,00
3. Umschichtungsrücklage	-1.511,30
III. Mittelvortrag	93,67

B. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Buchhaltung und Abschluss	120,00
---	--------

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten	44,10
-------------------------------	-------

19.226,47

=====

**Gewinn- und Verlustrechnung in Euro
vom 01.01.2023 bis 31.12.2023**

A. Ideeller Bereich		
I. Spenden		0,00
II. Mittelverwendung		0,00
	Gewinn/Verlust Ideeller Bereich	0,00
B. Vermögensverwaltung		
I. Einnahmen		1.128,10
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Zins- und Kurserträge	450,50	
Erträge Zuschreibungen	676,60	
Erträge Auflösung Rückstellungen	1,00	
II. Ausgaben/Werbungskosten		-164,10
Abschreibungen	0,00	
Sonstige Ausgaben	-164,10	
	Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	964,00
C. Stiftungsergebnis		964,00
1. Mittelvortrag aus Vorjahr		126,27
2. Einstellung in die freie Rücklage		-320,00
3. Entnahme aus der Umschichtungsrücklage		-676,60

D. Mittelvortrag		93,67
		=====



Ihr Kontakt zu uns:

Felix-Fechenbach-Str. 5

32756 Detmold

05231 / 62-1287

info@lippeimpuls.de

www.stiftung-standortsicherung.de