



# Martha-Enders-Stiftung

## Tätigkeitsbericht 2022

Verfasst von:

Dr. A. Heinrike Heil  
Marie-Theres Horowski



**Lippeimpuls**  
Martha-Enders-Stiftung



<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
1 Vorwort der Stiftung Standortsicherung.....	1
2 Die „Martha-Enders-Stiftung“ stellt sich vor .....	2
2.1 Der Stiftungsfonds .....	2
2.2 Projektförderungen.....	2
2.3 Presse-/Öffentlichkeitsarbeit .....	3
2.4 Finanzen.....	3
3 Ausblick.....	5
4 Jahresabschluss 2022 .....	6



## 1 Vorwort der Stiftung Standortsicherung

Der Trend der vergangenen Jahre zeigt deutlich: Stiftungen nehmen weiterhin eine besondere Rolle im dritten Sektor ein. Trotz Corona, Krieg in der Ukraine und Energiekrise gibt es wachsende Stiftungszahlen. Die Menschen vertrauen auf Stiftungen, dabei vermehrt auch auf das Konzept der Treuhandstiftungen und Stiftungsfonds. Hier können sich Stifter:innen genau nach ihren Wünschen und Vorstellungen gemeinnützig verewigen, ohne dabei an der Verwaltung einer solchen Einrichtung zu scheitern. Diese übernimmt die Mutterstiftung, die mit ihrem Know-How dafür sorgt, dass alle verpflichtenden Aufgaben erfüllt werden und das Fördergeld bei dem Vorhaben ankommt, für das es die Beiräte per Beschluss vorgesehen haben.

Die Stiftung Standortsicherung hat bereits kurz nach ihrer Gründung im Jahr 2003 die erste Treuhandstiftung in ihre Verwaltung genommen, die Dr. Karl Fischer-Stiftung für Ausbildungsförderung. Sie widmet sich seit 20 Jahren der Förderung des Westfälischen Kinderdorfs "LIPPERLAND" in Barntrop. Die ehemalige Lehrerin Käthe Fischer hatte sich von dem Konzept begeistern lassen und zu Lebzeiten sehr engagiert mitgearbeitet. Seit ihrem Tode in 2013 wird die Stiftung in ihrem Sinne weitergeführt. Ein tolles Vermächtnis, das so viele Generationen an Kindern im Kinderdorf auf ihrem Weg in eine selbstständige Zukunft unterstützen kann!

Dass das Konzept nicht nur die Stifter:innen überzeugt, sondern vor allem auch im Förderalltag Vorteile hat, zeigte sich auch in 2022 wieder. Als der Ukrainekrieg im Februar ausbrach und kurze Zeit später die ersten Flüchtlinge auch nach Lippe kamen, stellte sich umgehend die Frage, wie die Stiftungsfamilie rund um die Stiftung Standortsicherung mit ihren zehn Treuhandstiftungen und fünf Stiftungsfonds helfen kann. Aufgrund der kurzen Wege untereinander wurde dem ins Leben gerufenen Projekt „Stark mit Stift - Hilfe für ukrainische Schulkinder“ gleich von mehreren „Familienmitgliedern“ Unterstützung zugesichert. Auch das initiierte Projekt „Kultur(t)räume“ für die lippischen Grundschulen, das niederschwellige Angebote zur kulturellen Bildung bereithält und so den durch Corona bedingten Verzicht der Kinder in diesem Bereich ausgleichen soll, konnte direkt auf ein Budget mehrerer Stiftungen aus der Stiftungsfamilie zurückgreifen.

Doch das gut funktionierende Netzwerk und die kurzen Wege sind nicht nur intern ein großer Vorteil. Auch externe Förderanfragen, die über das Jahr an die unterschiedlichen Stiftungen herangetragen werden, können bei Bedarf weitergegeben werden. Sollte die angefragte Treuhandstiftung also einmal kein Förderbudget mehr übrig haben oder es thematisch nicht genau passend sein, findet sich in der großen Stiftungsfamilie oft eine andere Stiftung oder ein Stiftungsfonds, in die bzw. in der das Anliegen dann besser hineinpasst.

Wir freuen uns sehr über das entgegengebrachte Vertrauen und die große und bunte Stiftungsfamilie, die wir mittlerweile sind. Wir wünschen Ihnen eine interessante Lektüre des Jahresberichts und bleiben Sie gesund!

## 2 Die „Martha-Enders-Stiftung“ stellt sich vor

### 2.1 Der Stiftungsfonds

Die Martha-Enders-Stiftung wurde am 16. Januar 2015 mit dem Ziel gegründet, die Bildung (Aus-, Weiter-, Fortbildung), die Wissenschaft und Forschung in ihrer Praxisorientierung sowie die Kultur zur Standortentwicklung im Kreis Lippe zu fördern. Sie wurde als eigenständiger Stiftungsfonds innerhalb der Stiftung Standortsicherung Kreis Lippe errichtet.

Die Stifter verzichten zu Lebzeiten auf die Namensnennung und möchten im Hintergrund bleiben. Auf diese Art können sie sich ganz auf die Verwirklichung der Förderideen konzentrieren und die Verwaltung der Stiftung Standortsicherung überlassen.

### 2.2 Projektförderungen

In Abstimmung mit den Stiftern wurde beschlossen, weitere 600 Euro für die Teilfinanzierung eines Leistungsstipendiums des Studienfonds OWL zu verwenden. Das Stipendium erhält Maximilian Laux. Er ist Student der Medienproduktion an der Technischen Hochschule OWL. Gerade in der im vergangenen Jahr immer noch von Corona geprägten Zeit ist es der Stiftung ein wichtiges Anliegen, jungen, talentierten und engagierten Menschen zur Seite zu stehen und sie zu unterstützen.

Im Rahmen des „Deutschlandstipendiums“ bezuschusst die Bundesregierung private Spendengelder, die die Hochschulen einwerben, um damit Stipendien für begabte und leistungsstarke Studierende zu finanzieren. Jedes Deutschlandstipendium wird monatlich zur einen Hälfte mit 150 Euro durch Mittel des Bundes und zur anderen Hälfte mit durch den Studienfonds OWL eingeworbenen Spendengeldern finanziert, sodass die geförderten Studierenden ein Stipendium in Höhe von monatlich 300 Euro (3.600 Euro/Jahr) erhalten.

Neben der finanziellen Förderung umfassen die vom Studienfonds OWL vergebenen Stipendien ein besonders umfangreiches ideelles Förderprogramm. So werden z. B. Kontakte zu Unternehmen in OWL, Workshops, Seminare, Vorträge, Unternehmensbesichtigungen,

Praktikumsplätze, Kaminabende mit interessanten Persönlichkeiten, kulturelle Veranstaltungen u.v.m. geboten.



Im Rahmen des ideellen Angebots hat die Stiftung Standortsicherung, auch im Namen der Martha-Enders-Stiftung, am 17. Mai 2022 zu einer Unternehmensbesichtigung bei den Vogelsänger Studios in Lage eingeladen (vgl. Foto links).

Die traditionelle Feierstunde des Studienfonds OWL mit der Übergabe der Stipendien und einem ersten Zusammentreffen zwischen Stifter und Stipendiaten in großer Runde fand am 16. November 2022 erstmalig wieder in Präsenz in der Phoenix Contact Arena in Lemgo statt.

### **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 2021 wurde erstellt und im Juni übersandt.

Über das von der Stiftung geförderte Projekt der Stipendien des Studienfonds wurde auch in 2022 mehrfach in der Presse berichtet.

### **2.4 Finanzen**

#### **Bilanz**

Die Stiftung verfügt zum 31.12.2022 über ein Kapital in Höhe von 52.000 Euro, das grundsätzlich ungeschmälert zu erhalten ist. Es wurde erstmals Geld in die freie Rücklage eingestellt (420 Euro). Durch die Abschreibungen auf die Finanzanlagen wurde eine Umschichtungsrücklage in Höhe von -2.151,55 Euro gebildet. Das Jahresergebnis beträgt 252,66 Euro. Rückstellungen für Buchhaltung und Abschluss wurden in Höhe von 300 Euro gebildet. Verbindlichkeiten hat die Stiftung für das Depotentgelt (85,41 Euro).

Das Stiftungsvermögen ist zum 31. Dezember 2022 wie im Vorjahr in drei Fonds angelegt: FvS-Foundation defensive, Deka Stiftungen Balance und Bethmann Stiftungsfonds. Der Bilanzwert beträgt 49.447,35 Euro. Auf dem Girokonto befindet sich zum 31. Dezember 2022 ein Bestand von 1.459,17 Euro.

#### **Stiftungsvermögen**

Nach einem ausgesprochen guten Börsenjahr 2021 gerieten die Kapitalmärkte im vergangenen Jahr in Turbulenzen. Der Depotwert zum 31.12.2022 beträgt entsprechend nur noch 47.396,30 €. Damit verzeichnen die Anlagen im Vergleich zum Vorjahr (-6.765 €) und auch im Vergleich zum Einstandswert (-4.657 €) Verluste. Grundsätzlich müssen Stiftungen auf solche Marktveränderungen nicht kurzfristig reagieren, sondern können mit einem langen Atem und ruhiger Hand die Verluste im Laufe der Zeit wieder aufholen. Dies strebt auch die Martha-Enders-Stiftung an.

Anlage	Kurs 31.12.22	Kurswert 31.12.22	Kursdifferenz zum Vorjahr	Kursdifferenz zu AK
Bethmann Stiftungsfonds	104,17 €	13.437,93 €	-2.880,57 €	-1.532,52 €
FvS-Foundation defensive	108,59 €	7.058,35 €	-843,05 €	-475,15 €
	108,59 €	18.460,30 €	-2.204,90 €	-1.575,90 €
Deka Stiftungen Balance	53,08 €	6.581,92 €	-652,24 €	-925,93 €
	53,08 €	1.857,80 €	-184,10 €	-147,83 €
<b>Summe</b>		<b>47.396,30 €</b>	<b>-6.764,86 €</b>	<b>-4.657,33 €</b>

Die Anlagerichtlinien des Stiftungsfonds vom 18. August 2016 sehen vor, dass bis zu 40% des Vermögens in Substanzwerte wie Aktien und Immobilien angelegt werden können, um den realen Kapitalerhalt langfristig zu sichern. Die Stiftungsfonds definieren maximale Aktienquoten (Deka-Stiftungen Balance 30%, FvS-Foundation defensive 35%), deren Ausschöpfung im Laufe des Jahres jedoch variiert. Der Bethmann Stiftungsfonds legt keine explizite Aktienquote mehr fest. Zum Ende des Jahres sind 22,9% des Stiftungsvermögens in Aktien angelegt (von maximal 32,7% möglichen). Außerdem soll das Stiftungsvermögen über verschiedene Anlageklassen und Schuldner gestreut werden. Insofern sollen in eine einzelne Anlage nicht mehr als 5% und je Schuldner maximal 50% investiert werden. Zwar sind im FvS-Foundation defensive 53% des Stiftungsvermögens gebunden, da dies jedoch vor Festlegung der Anlagerichtlinien erfolgt ist und keine Einzelanlage ist, soll dies nicht geändert werden.

Anlage	Kauf- kurswert	Kaufdatum	Anteil am Gesamt- vermögen	Aktien-/ Immo- bilienanteil (IST)
Bethmann Stiftungsfonds	14.970,45 €	14.12.2016	28,76%	5,35%
FvS-Foundation defensive	7.533,50 €	25.02.2015	52,96%	13,77%
	20.036,20 €	31.03.2015		
Deka Stiftungen Balance	7.507,85 €	25.02.2015	18,28%	3,82%
	2.005,63 €	17.07.2018		
<b>Summe</b>	<b>52.053,63 €</b>		<b>100,00%</b>	<b>22,94%</b>

Berechnet man das Stiftungsvermögen unter Berücksichtigung der jeweiligen Inflationsraten, müsste es 61.521 Euro Ende 2022 betragen. Begründet ist der im Vergleich zum Vorjahr enorme Anstieg durch die mit 7,9% höchste Inflationsrate in Deutschland seit 1950. Das Stiftungsvermögen beläuft sich jedoch auf nominal 52.000 Euro bzw. 47.396 Euro zu Kurswerten. Ein realer Erhalt des Stiftungsvermögens ist demnach aktuell nicht möglich.

### Gewinn- und Verlustrechnung

Die Stiftung konnte in 2022 insgesamt **Erträge** aus den Finanzanlagen in Höhe von 991,35 Euro erzielen. Diese setzen sich folgendermaßen zusammen:

Anlage	Zinstermin	Ertrag
Bethmann Stiftungsfonds	17.11.2022	335,40 €
FvS-Foundation defensive	13.12.2022	528,75 €
Deka Stiftungen Balance	21.01.2022	23,85 €
	22.04.2022	23,85 €
	15.07.2022	23,85 €
	17.10.2022	55,65 €
<b>Summe</b>		<b>991,35€</b>

**Aufwendungen** fielen an für die Buchhaltung und den Abschluss in Höhe von 300 Euro sowie 85,41 Euro für Depotgebühren. Auf die Finanzanlagen erfolgten Abschreibungen von 2.151,55 Euro.

Aus der **Vermögensverwaltung** ergibt sich damit ein Verlust von 1.545,61 Euro.

Die Stiftung erhielt keine Spenden. Für die Teilfinanzierung eines Leistungsstipendiums des Studienfonds OWL wurden 600 Euro verwendet. Eine Rückstellung wurde aufgelöst (2,50 Euro). Aus dem **ideellen Bereich** ergibt sich somit ein Verlust von 597,50 Euro.

Das **Stiftungsergebnis** ist negativ und beträgt damit -2.143,11 Euro, das zum einen durch die Auflösung der Zweckerücklage in Höhe von 664,22 Euro gedeckt wird. Zum anderen ist eine Umschichtungsrücklage eingerichtet worden, in die die Abschreibungen (2.151,55 Euro) eingestellt werden. Erstmals wurden Gelder in die freie Rücklage (420 Euro) eingestellt. Somit ergibt sich ein Ergebnisvortrag von 252,66 Euro.

### 3 Ausblick

Die Martha-Enders-Stiftung wird sich auch im nächsten Jahr für die Bildung, Wissenschaft und Forschung sowie die Kultur im Kreis Lippe einsetzen und auf diese Weise die Region als Standort fördern. Sie hofft dabei auf eine Auflösung der Corona-Situation, sodass die jungen Menschen wieder ohne zusätzliche Belastung ihre Ausbildungswege erfolgreich gehen können.

## 4 Jahresabschluss 2022

### Bilanz in Euro zum 31.12.2022

#### AKTIVA

##### A. Anlagevermögen

I. Finanzanlagen	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	49.447,35

##### B. Umlaufvermögen

I. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.459,17
--	----------

-----  
**50.906,52**

=====

#### PASSIVA

##### A. Eigenkapital

I. Stiftungskapital	
1. Grundstockvermögen	50.000,00
2. Zustiftungen	2.000,00
II. Ergebnisrücklagen	
1. freie Rücklage	420,00
2. zweckgebundene Rücklage	0,00
3. Umschichtungsrücklage	-2.151,55
III. Mittelvortrag	252,66

##### B. Rückstellungen

I. sonstige Rückstellungen	0,00
II. Rückstellungen Abschluss und Prüfung	300,00

##### C. Verbindlichkeiten

I. sonstige Verbindlichkeiten	85,41
-------------------------------	-------

-----  
**50.906,52**

=====

**Gewinn- und Verlustrechnung in Euro**  
**vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**

**A. Ideeller Bereich**

I. Spenden	0,00
II. Erträge Auflösung Rückstellung	2,50
III. Mittelverwendung	-600,00

**Gewinn/Verlust Ideeller Bereich** **-597,50**

**B. Vermögensverwaltung**

I. Einnahmen	991,35
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen	
Zins- und Kurserträge	991,35
II. Abschreibungen	-2.151,55
III. Ausgaben/Werbungskosten	-385,41
Kosten Wertpapierverwaltung	-85,41
Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00
Rechts- und Beratungskosten	-300,00

**Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung** **-1.545,61**

**C. Stiftungsergebnis**

**-2.143,11**

1. Mittelvortrag aus Vorjahr	0,00
2. Einstellung in die freie Rücklage	-420,00
3. Entnahme aus der Zweckrücklage	664,22
4. Einstellung in die Umschichtungsrücklage	2.151,55

-----

**D. Mittelvortrag**

**252,66**

=====



Ihr Kontakt zu uns:

Felix-Fechenbach-Str. 5  
32756 Detmold  
05231 / 62-1287  
info@lippeimpuls.de

[www.stiftung-standortsicherung.de](http://www.stiftung-standortsicherung.de)