

Finanzbericht für das Jahr 2016

Jahresabschlussbericht der Stiftung Kinderfonds zum 31.12.2016

Erläuterungen zur Bilanz der Dachstiftung

Das Stiftungskapital, bestehend aus Grundstockvermögen und Zustiftungen, betrug zum Stichtag unverändert 157.153,69 Euro. Es ist in diversen Wertpapierfonds angelegt.

Einstellungen in die freie Rücklage erfolgten nicht. Die Rückstellungen für Verwaltungsservice (5.134,73 Euro) enthalten die noch ausstehenden Rechnungen der Haus des Stiftens gGmbH sowie insbesondere Rechts- und Beratungskosten (3.865,52 Euro). Die Haus des Stiftens gGmbH ist mit der Verwaltung der Stiftung Kinderfonds und ihrer Treuhandstiftungen beauftragt. Zum Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse i. S. v. § 251 HGB. Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz auszuweisen und auch keine Haftungsverhältnisse i.S.v. § 251 HGB sind, bestanden am Abschlussstichtag nicht.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung der Dachstiftung

Im Geschäftsjahr sind keine Spenden zugegangen. Dem Stiftungszweck flossen keine Mittel zu.

Das Jahresergebnis i.H.v -1.154,88 Euro wird vorgetragen.

Die Stiftung Kinderfonds lässt ihren Jahresabschluss sowie das Vermögen und die Mittelverwendung der Treuhandstiftungen von einem Wirtschaftsprüfer prüfen und testieren. Mit der Prüfung ist die Kanzlei Wallenhorst, Landshuter Allee 11, 80637 München, beauftragt. Die Prüfung führte zu keinen Beanstandungen.

Die Mitglieder des Stiftungsvorstandes im Geschäftsjahr 2016 waren Alexander Brochier (Vorsitzender), Dr. Tom Offerhaus, Wolfgang Koppermann, Roger Strack und Albrecht Wild. Je zwei Vorstandsmitglieder vertreten die Stiftung gemeinsam.

Bilanz per 31.12.2016

AKTIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Anlagevermögen		
I. Wertpapiere	168.770,00	168.770,00
B. Umlaufvermögen		
I. Sonst. Vermögensgegenstände	39,56	37,70
II. Kasse, Bank	10.846,62	12.366,41
	179.656,18	181.174,11

PASSIVA

	Geschäftsjahr	Vorjahr
A. Eigenkapital		
I. Stiftungsvermögen	157.153,69	157.153,69
II. Rücklagen	17.249,38	17.249,38
III. Mittelvortrag	4.239,55	5.394,43
B. Rückstellungen		
Verwaltungsservice	1.013,56	1.376,61
	179.656,18	181.174,11

Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2016

	Geschäftsjahr	Vorjahr
Spendenerträge	0,00	0,00
Ergebnis aus Finanzanlagen	3.979,85	21.529,23
Sonstige Erträge	0,00	953,33
Aufwand für Satzungszwecke	0,00	0,00
Verwaltungsaufwand	-5.134,73	-4.566,59
Jahresüberschuss	-1.154,88	17.915,97
Entnahmen+/Zuführung-zur Rücklage	0,00	-17.249,38
Mittelvortrag	-1.154,88	666,59

Der Treuhandbereich der Stiftung Kinderfonds

Erläuterungen zur kumulierten Bilanz

Zum 31.12.2016 betreute der Kinderfonds 162 Treuhandstiftungen. Das verwaltete Vermögen betrug insgesamt 35.457.136,76 Euro (+2,6% zum Vj.). Auf den Stiftungskapitalkonten sind 27.881.557,71 Euro in Grundstockvermögen und Zustiftungen (inkl. Verbrauchsvermögen) gebunden.

Für einige Stiftungen hält der Kinderfonds Immobilienvermögen und Beteiligungen, soweit dies geboten und vertretbar ist. Diese werden gesondert ausgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln auf Giro- und Festgeldkonten (9.700.098,24 Euro) beinhaltet auch Gelder, die langfristig dem Vermögensbereich zuzuordnen sind. Daneben erklärt sich der Barmittelbestand zum Teil aus Einlagen in das Stiftungsvermögen während des Geschäftsjahres, die in der Regel durch Geldeinzahlungen erbracht werden und bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Wertpapiere oder sonstige gebundene Anlageformen investiert wurden, sowie aus Spendengeldern, die noch keinem Stiftungszweck zugeführt waren.

Erläuterungen zur kumulierten Gewinn- und Verlustrechnung

Die Summe der Einnahmen aller Treuhandstiftungen lag mit 4.881.180,97 Euro deutlich unter dem Vorjahr (-42,0%). Den Einnahmen stehen Aufwendungen für Satzungszwecke von 4.731.368,05 Euro (-20,0% zum Vj.) und für Verwaltung von 280.939,85 Euro gegenüber. Der Verwaltungskostenanteil aller Treuhandstiftungen an den Einnahmen betrug somit 5,8%.

Das Jahresergebnis i.H.v. -418.688,93 Euro wird in das neue Geschäftsjahr vorgetragen.

AKTIVA		
	31.12.2016	31.12.2015
A. Anlagevermögen		
I. Immobilien	3.905.080,47	2.654.397,96
II. Beteiligungen	1.386.259,50	1.336.259,50
III. Wertpapiere	18.545.380,31	19.214.508,05
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und Sonst. VG	1.090.052,22	1.187.840,88
II. Wertpapiere des Umlaufvermögens	830.266,02	659.820,69
III. Kasse, Bank	9.700.098,24	9.455.229,75
	35.457.136,76	34.558.056,83

PASSIVA		
	31.12.2016	31.12.2015
A. Eigenkapital		
I. Stiftungskapital	28.198.138,07	26.956.118,39
II. Rücklagen	2.035.155,58	1.856.081,46
III. Mittelvortrag	4.240.943,17	3.183.853,10
IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-418.688,93	1.057.090,07
B. Rückstellungen		
Rückstell. Verwaltungsservice	295.371,27	144.571,94
C. Verbindlichkeiten		
	1.106.217,60	1.360.341,87
	35.457.136,76	34.558.056,83

Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2016			
	Geschäftsjahr	Vorjahr	%
Nettoerträge aus Vermögensverwaltung	794.183,46	1.485.216,94	-46,5
Spendenerträge	4.022.742,08	6.900.180,81	-41,7
Ertrag aus wirtschaftlichem Geschäftsbetrieb	30.238,19	-11.505,49	-362,8
Sonstige Erträge	51.344,39	44.298,00	15,9
Aufwand f. Satzungszwecke	-4.731.368,05	-5.891.536,84	-19,7
Saldo Zweckbetrieb	-17.327,15	-18.378,87	-5,7
Verwaltungskosten	-280.939,85	-298.037,52	-5,7
Jahresüberschuss	-131.126,93	2.210.237,03	-105,9
Saldo Zuführung Rücklagen	-287.562,00	-1.153.146,96	-75,1
Jahresüberschuss	-418.688,93	1.057.090,07	-139,6