



Siegfried-Kunte-Stiftung

Tätigkeitsbericht 2023

Verfasst von:

Dr. A. Heinrike Heil
Marie-Theres Horowski



Lippeimpuls
Siegfried-Kunte-Stiftung

Inhaltsverzeichnis	Seite
1 Vorwort der Stiftung Standortsicherung	1
2 Die „Siegfried-Kunte-Stiftung“ stellt sich vor	2
2.1 Der Stiftungsfonds	2
2.2 Projektförderungen	2
2.3 Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	2
2.4 Finanzen.....	3
3 Ausblick.....	5
4 Jahresabschluss 2023.....	6

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 „Siegfried-Kunte-Stiftung“ stellt sich vor

2.1 Der Stiftungsfonds

Zweck des Stiftungsfonds ist die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten gemeinnütziger Zwecke zur Standortförderung und -entwicklung im Kreis Lippe, insbesondere in Lemgo.

Stifter Siegfried Kunte, der auch Namensgeber ist, hat den Stiftungsfonds im Januar 2017 in der Verwaltung der Stiftung Standortsicherung gegründet.

2.2 Projektförderungen

Die Siegfried-Kunte-Stiftung konnte im Jahr 2023 verschiedene Förderungen vornehmen.

37 Personen haben an der Fahrt des Heimatvereins Lüerdissen zur Freilichtbühne Bellenberg, in Bad Meinberg am 03. September teilgenommen. Kinder, Eltern und Großeltern haben sich auf den Weg gemacht, das Familienmusical „Cinderella“ zu erleben. Das Feedback im Nachgang zu der generationsübergreifenden Fahrt des Heimatvereins Luerdissen fiel



von allen Seiten positiv aus: „Es war eine grandiose Vorstellung, mit tollen Kostümen, Schauspielerinnen und Schauspielern und Musik.“. Der Besuch des Familienmusicals Cinderella wurde von der Stiftung mit 300 Euro unterstützt.

Ein zweites Vorhaben des Heimatvereins, der Besuch des Weihnachtsmärchens im Stadttheater Bielefeld, konnte leider nicht durchgeführt werden. Die Stiftung hatte hierfür 350 Euro zugesagt. Leider meldeten sich nicht genügend Teilnehmer an.

Die geplante Mittelverwendung für ein Spielgerät in Lemgo-Lüerdissen wurde letztlich im Herbst 2023 storniert.

Dafür wird die Anschaffung eines Monitors für den Dorfgemeinschaftsraum in Hörstmar mit 1.000 Euro unterstützt. Die Umsetzung erfolgt Anfang 2024.

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 übersandt.

In einem Instagrampost wurde 2023 auf der Seite der Stiftung Standortsicherung über die Fahrt des Heimatvereins Luerdissen e.V. zur Freichlichtbühne in Bellenberg berichtet. Dieser Beitrag hat 201 Personen erreicht, die damit 20 mal interagiert haben.

2.4 Finanzen

Bilanz

Die Stiftung verfügte zum 31.12.2023 unverändert über ein Stiftungskapital in Höhe von 39.995 €, das grundsätzlich ungeschmälert zu erhalten ist. Die freie Rücklage beträgt unverändert 970 Euro. Durch die Abschreibungen auf die Finanzanlagen stieg die Umschichtungsrücklage auf -1.988,04 €. Das Jahresergebnis beträgt 14,47 €. Rückstellungen für Buchhaltung, Abschluss und Prüfung wurden in Höhe von 300 € gebildet. Verbindlichkeiten hat die Stiftung für das Depotentgelt (70,64 €).

Der Bilanzwert der Wertpapiere beträgt 38.056,35 €. Der Stand des Girokontos beläuft sich zum 31.12.2023 auf 1.305,63 €.

Stiftungsvermögen

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 (36.959 €) zwar noch unter dem Einstandswert (- 3.085€), allerdings verzeichnen die Anlagen im Vergleich zum Vorjahr Gewinne (1.275 €). Wenn möglich wird versucht, das aktuell hohe Zinsniveau durch den Kauf von Unternehmensanleihen für die Steigerung der Erträge zu nutzen.

Die Aktienanleihen von Allianz und Deutsche Post waren in 2023 fällig. Während die Allianz den Anlagebetrag zurückzahlte, erhielt die Stiftung bei der Deutschen Post Aktien. Das freigewordene Vermögen wurde in einer Aktienanleihe von Siemens (Laufzeit ein Jahr, 6,4% Zinsen) angelegt.

Anlage	Kurs 31.12.23	Kurswert 31.12.23	Kursdifferenz zum Vorjahr	Kursdifferenz zu AK
FvS-Foundation defensive	114,34 €	18.866,10 €	948,75 €	-1.090,65 €
Bethmann Stiftungsfonds	108,15 €	8.868,30 €	326,36 €	-1.219,34 €
Aktienanleihe Siemens	99,87%	4.993,50 €		-6,50 €
Aktien Deutsche Post AG	44,54 €	4.231,30 €		-768,70 €
Summe		36.959,20 €	1.275,11 €	-3.085,19 €

Anlagerichtlinien liegen für den Fonds bisher nicht vor. Um den realen Kapitalerhalt langfristig zu sichern, sollte das Stiftungsvermögen auch in Substanzwerte wie Aktien und Immobilien angelegt werden. Die Stiftungsfonds definieren z. T. maximale Aktienquoten (FvS-Foundation defensive 35%, Bethmann Stiftungsfonds legt keine explizite Aktienquote mehr fest), deren Ausschöpfung im Laufe des Jahres jedoch variiert. Der Aktienanteil des Depots liegt durch die Aktien der Post nun deutlich höher als 2022 und beträgt maximal 37,5%.

Das Thema Nachhaltigkeit wird von den Fonds zunehmend in den Blick genommen. So berücksichtigen die beiden Stiftungsfonds FvS-Foundation defensive und Bethmann Stiftungsfonds explizit Nachhaltigkeits- bzw. ESG-Kriterien. Entsprechend sind – ohne Berücksichtigung der Aktien/-anleihen - rund drei Viertel des Stiftungsvermögens in nachhaltigen und ethischen Anlagen investiert.

Berechnet man das Stiftungsvermögen unter Berücksichtigung der jeweiligen Inflationsraten, müsste es 48.277 € 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 jedoch auf 39.995 € nominal bzw. 36.959 € zu Kurswerten. Ein realer Erhalt des Stiftungsvermögens ist demnach aktuell nicht möglich.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Stiftung konnte insgesamt **Erträge** aus den Stiftungsanlagen in Höhe von 1.094,20 € in 2023 erzielen incl. 126,40 € Barausgleich aus der Rückgabe der Aktienanleihe Deutsche Post AG. Diese setzen sich folgendermaßen zusammen:

Anlage	Zinstermin	Zins / Ausschüttung pro Stück	Ertrag
FvS-Foundation defensive	14.12.2023	2,70 €	445,50 €
Bethmann Stiftungsfonds	16.11.2023	2,65 €	217,30 €
Aktienanleihe Allianz	21.06.2023	3,00%	150,00 €
Aktienanleihe Deutsche Post AG	30.08.2023	3,10%	155,00 €
Summe			967,80 €

Aus der Auflösung der Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses wurden 2,50 € Erträge erzielt. **Aufwendungen** fielen an für Buchhaltung und Abschluss-/Prüfungskosten (300 €) sowie Depotgebühren (70,64 €). Auf die Finanzanlagen erfolgten Abschreibungen von 768,70 Euro und Zuschreibungen von 326,36 €. Aus der Vermögensverwaltung ergibt sich damit ein Gewinn von 283,72 €. Für die **Mittelverwendung** wurden 1.300 € für eine Theaterfahrt des Heimatvereins Lüerdissen und die Anschaffung eines Monitors eingesetzt.

Das **Stiftungsergebnis** beläuft sich auf -1.016,28 €. Der Saldo aus Zu- und Abschreibungen wurde in die Umschichtungsrücklage gebucht, zzgl. dem Mittelvortrag aus dem Vorjahr von 588,41 € ergibt sich ein Ergebnisvortrag von 14,47 €.

3 Ausblick

Die Siegfried-Kunte-Stiftung freut sich darauf, im Jahr 2024 die Förderung im Einsatz zu sehen und so das ehrenamtliche Engagement in Lemgo unterstützen zu können. Sie ist dabei stets auch auf der Suche nach Vorschlägen zur Förderung, die gern jederzeit an die Geschäftsstelle der Stiftung gerichtet werden können.

4 Jahresabschluss 2023

Bilanz in Euro zum 31.12.2023

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		38.056,35	
2. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	

B. Umlaufvermögen

I. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		1.305,63	

39.361,98
 =====

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Stiftungskapital			
1. Grundstockvermögen		19.994,91	
2. Zustiftungen		20.000,00	
II. Ergebnisrücklagen			
1. freie Rücklage		970,00	
2. zweckgebundene Rücklage		0,00	
3. Umschichtungsrücklage		-1.988,04	
III. Mittelvortrag		14,47	

B. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Buchhaltung und Abschluss			
		300,00	

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten			
		70,64	

39.361,98
 =====

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

A. Ideeller Bereich		
I. Spenden		0,00
II. Mittelverwendung		-1.300,00
	Gewinn/Verlust Ideeller Bereich	-1.300,00
B. Vermögensverwaltung		
I. Einnahmen		1.423,06
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Zuschreibungen	326,36	
Auflösung steuerliche Rücklage	2,50	
Erträge aus Wertpapieren	1.094,20	
II. Ausgaben/Werbungskosten		-1.139,34
Abschreibungen	-768,70	
Sonstige Ausgaben	-370,64	
	Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	283,72
C. Stiftungsergebnis		-1.016,28
1. Mittelvortrag aus Vorjahr		588,41
2. Entnahme aus Umschichtungsrücklage		442,34

D. Mittelvortrag		14,47
		=====



Ihr Kontakt zu uns:

Felix-Fechenbach-Str. 5

32756 Detmold

05231 / 62-1287

info@lippeimpuls.de

www.stiftung-standortsicherung.de