



Jahresabschluss
der
Werner-Hoting-Stiftung
zum 31.12.2016



| <u>Inhaltsverzeichnis</u> | <u>Seite</u> |
|---|---------------------|
| 1. Einleitung | 1 |
| 2. Ergebnisrechnung | 2 |
| 3. Finanzrechnung | 3 |
| 4. Bilanz | 4 |
| 5. Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO | 6 |
| 6. Erläuterung und Bewertung der Werner-Hoting-Stiftung | 7 |
| 7. Bericht über die Erfüllung des Stiftungszwecks | 8 |
| 8. Chancen und Risiken der Werner-Hoting-Stiftung | 8 |

1. Einleitung

Zum 01.01.2016 wurde die nichtsrechtsfähige Stiftung „Werner-Hoting-Stiftung“ gegründet.

Gemäß § 130 Abs. 2 NKomVG stellt die nichtsrechtsfähige Stiftung Sondervermögen der Gemeinde Bad Zwischenahn dar. Für sie gelten die Vorschriften der kommunalen Haushaltswirtschaft und die Stiftung wird separat als Sondervermögen im Haushalt dargestellt.

Die Werner-Hoting-Stiftung wird gesondert im Produkt 11.1.50.01 geführt und auch der Geldfluss läuft über eigene Stiftungskonten. So wird gewährleistet, dass das Sondervermögen getrennt vom übrigen Haushalt geführt wird.

2. Ergebnisrechnung

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushalts-jahres | Veränderungen durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | mehr (+)/weniger(-) |
|--|------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| | - Euro - | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Ordentliche Erträge | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 5.600,00 | 7.118,96 | 1.518,96 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 22,82 | 222,82 | 0,00 | 222,82 | 4.160,05 | 3.937,23 |
| 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 5.800,00 | 0,00 | 22,82 | 5.822,82 | 0,00 | 5.822,82 | 11.279,01 | 5.456,19 |
| Ordentliche Aufwendungen | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 13. Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 | 1.459,85 | 3.759,85 | 0,00 | 3.759,85 | 3.759,85 | 0,00 |
| 16. Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -1.437,03 | 1.562,97 | 0,00 | 1.562,97 | 1.562,97 | 0,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 22,82 | 5.322,82 | 0,00 | 5.322,82 | 5.322,82 | 0,00 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag (-) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 5.956,19 | 5.456,19 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81.819,20 | 81.819,20 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.670,80 | 2.670,80 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79.148,40 | 79.148,40 |
| Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 85.104,59 | 84.604,59 |

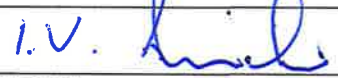
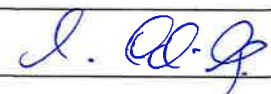
3. Finanzrechnung

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | mehr (+)/weniger (-) | Zu Spalte 9. Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 5.600,00 | 6.476,66 | 876,66 | - |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 3.414,42 | 3.214,42 | - |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 5.800,00 | 0,00 | 0,00 | 5.800,00 | 0,00 | 5.800,00 | 9.891,08 | 4.091,08 | - |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 11. Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst. | 0,00 | 2.300,00 | 0,00 | 2.169,19 | 4.469,19 | 0,00 | 4.469,19 | 4.353,49 | -115,70 | - |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -2.169,19 | 830,81 | 0,00 | 830,81 | 2.359,15 | 1.528,34 | - |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 6.712,64 | 1.412,64 | - |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzgl. Zeile 17) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 3.178,44 | 2.678,44 | - |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134.109,20 | 134.109,20 | - |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | - |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.109,20 | 154.109,20 | - |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154.109,20 | 154.109,20 | - |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 157.287,64 | 156.787,64 | - |
| Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 157.287,64 | 156.787,64 | - |

4. Bilanz

| Aktiva | | EÖB | 2016 | Passiva | | EÖB | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Immaterialles Vermögen | | 0,00 | 0,00 | 1. Nettopositionen | | 675.114,51 | 760.219,10 |
| 1.2 Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.1 Basis-Reinvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.1.1 Reinvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2 Rücklagen | 675.114,51 | 675.114,51 | |
| 1.6 Sonstiges Immaterielles Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sachvermögen | 408.068,40 | 355.778,40 | 355.778,40 | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte | 356.917,40 | 355.778,40 | 355.778,40 | 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen | 675.114,51 | 675.114,51 | |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte | 51.870,01 | 0,00 | 0,00 | 1.3 Jahresergebnis | 0,00 | 85.104,59 | |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.3.2 Jahresüberschuss/Fehlbetrag | 0,00 | 85.104,59 | |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4 Sonderposten | 0,00 | 0,00 | |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.8 Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4.3 Gebührenausschlag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Finanzvermögen | 94.302,68 | 205.530,91 | 205.530,91 | 1.4.6 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. Schulden | 7.856,37 | 7.587,20 | |
| 3.2 Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1 Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 475,17 | 206,00 | |
| 3.5 Wertpapiere | 87.407,60 | 64.736,80 | 64.736,80 | 2.4 Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 6.895,08 | 140.794,11 | 140.794,11 | 2.4.4 Soziale Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.4.5 Verb. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Liquide Mittel | 180.599,80 | 206.496,99 | 206.496,99 | 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten | 7.381,20 | 7.381,20 | 7.381,20 |
| | | | | 2.5.1 Durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten | 7.381,20 | 7.381,20 | 7.381,20 |
| | | | | 3. Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnl. Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 3.6 Rückstellungen i.R des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewähr. Und anhängigen Gerichtsverf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 4. Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme | 682.970,88 | 767.806,30 | 767.806,30 | Bilanzsumme | 682.970,88 | 767.806,30 | 767.806,30 |

Bad Zwischenahn, den 28.04.2021

Vorstand

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre gem. §55 (4) KomHKVO:

| | |
|---|---------------|
| Haushaltsreste aus dem Vorjahr: | 0,00 € |
| Ermächtigungen aus dem Ergebnishaushalt: | 0,00 € |
| Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen: | 0,00 € |
| Bürgschaften : | 0,00 € |
| Gewährleistungsverträge: | 0,00 € |
| in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: | 0,00 € |
| Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: | 0,00 € |
| <u>Summe der Vorbelastungen:</u> | <u>0,00 €</u> |

5. Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

| Vermögen | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | |
|--|---|--------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Auflösungen | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| | | + | - | +/- | | | - | - | + | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Gel. Investitionszuwend. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 Sonst. immat. Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte u. geringw. Vermg.) | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 356.197,40 | 0,00 | -581,50 | 162,50 | 355.778,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355.778,40 | 356.197,40 |
| 2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 51.871,00 | 890,80 | -52.599,30 | -162,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.871,00 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Bauten auf fremden Gr.st. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.6 Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.9 Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen) | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 Anteile verbund.Untern. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 Wertpapiere | 87.407,60 | 0,00 | -20.200,00 | 0,00 | 67.207,60 | 0,00 | -2.470,80 | 0,00 | 0,00 | -2.470,80 | 64.736,80 | 87.407,60 |
| Insgesamt | 495.476,00 | 890,80 | -73.380,80 | 0,00 | 422.986,00 | 0,00 | -2.470,80 | 0,00 | 0,00 | -2.470,80 | 420.515,20 | 495.476,00 |

6. Erläuterung und Bewertung der Werner-Hoting-Stiftung

Im Jahr 2016 hatte die Stiftung ihre reguläre Förderungstätigkeit noch nicht aufgenommen. Das Ergebnis ist stark geprägt durch einmalige Vorgänge. Insgesamt lässt das Ergebnis 2016 noch keine Rückschlüsse auf die künftige Entwicklung der Stiftung zu.

Ergebnisrechnung

Die neu gegründete Werner-Hoting-Stiftung schließt das erste Jahr mit einem Ergebnis von 85.104,59 € ab. Der Überschuss wurde aber fast ausschließlich durch Buchgewinne beim Verkauf der Hofstelle erzielt. Die ordentliche Ergebnisrechnung weist einen Überschuss von 5.956,19 € aus. Wenn der Stiftung im Jahr 2016 bereits Förderanträge vorgelegen hätten, wäre der Überschuss geringer ausgefallen.

Da die Stiftung erst zum 01.01.2016 gegründet wurde, gibt es keine Vorjahreswerte zum Vergleich und die Ansätze wurden durch fehlende Erfahrungswerte ebenso in die Finanzrechnung übernommen.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung hat sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit positiv entwickelt und liegt um 3.178,44 € höher als veranschlagt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 154.109,20 €. Dies resultiert ausschließlich aus der Veräußerung der Teilfläche Burgfelder Straße 55 und dem Verkauf von Wertpapieren.

Die Finanzmittelveränderung beläuft sich dementsprechend auf 157.287,64 €.

Bilanz

Insgesamt war es ein positives Jahr mit einem Ergebnis von i.H.v. 85.104,59 €. Ausschlaggebend hierfür war der Verkauf der Hofstelle oberhalb des Buchwertes.

7. Bericht über die Erfüllung des Stiftungszwecks

Im Jahr 2016 konnten noch keine Maßnahmen zur Erfüllung des Stiftungszwecks veranlasst werden. Im Vordergrund stand die Sicherung des Stiftungsvermögens. Hierzu gehörte insbesondere die Entscheidung darüber, ob das denkmalgeschützte landwirtschaftliche Gebäude (Gulfhaus) im Eigentum der Stiftung verbleiben soll.

Förderanträge lagen in 2016 nicht vor.

8. Chancen und Risiken der Werner-Hoting-Stiftung

Das unter Denkmalschutz stehende Gulfhaus hatte einen erheblichen Sanierungsstau (aufsteigende Nässe und Salpeter im Mauerwerk, verrottete Holzfußböden im Erd- und Dachgeschoss, Einsturzgefahr im Dachgeschoss, usw.). Erste grobe Kostenschätzungen lagen bei ca. 600.000,00 €. Insofern hat sich der Stiftungsvorstand entschieden, eine Veräußerung anzustreben, um diesem erheblichen Kostenrisiko zu begegnen. In einem Bieterverfahren konnte ein Verkaufserlös von 135.000,00 € erzielt werden.

Durch den Verkauf des Gebäudes und mit dem in die Stiftung eingebrachten Geldvermögen stehen der Stiftung rund 372.000,00 € zur Verfügung. Hierin sind die Mittel aus den Wertpapierdepots von rund 48.000,00 € nicht enthalten.

Zum Nachlass gehören ebenfalls acht landwirtschaftliche Grundstücke mit einer Größe von insgesamt 154.804 m², die alle verpachtet sind. Durch die entsprechenden Pachteinahmen stehen der Stiftung Einnahmen von jährlich rund 7.000,00 € zur Verfügung.

Es ist vorgesehen, das zur Verfügung stehende Geldvermögen zinsbringend anzulegen. Neben den zu erwartenden Zinsen fließen außerdem die Erträge aus den vorhandenen Wertpapierdepots an die Stiftung.