

Stiftungsbericht 2021

der

Bürgerstiftung

Burghaun

Bürgerstiftung
Burghaun
Schlossstraße 15

36151 Burghaun

Inhaltsverzeichnis

Gründung.....	3
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	3
Zielsetzungen	3
Kuratorium und Vorstand	4
Sitzungen	4
Stammkapital.....	5
Jahresbericht.....	6
Spendeneingänge	7
Ausschüttungen im Berichtsjahr 2021.....	7
Zweckgebundene Ausschüttungen aus dem zugewendeten Aktiendepot:	7
Sonstige zweckgebundene Ausschüttungen:.....	7
Sonstige Ausschüttungen: -keine.....	7
Sonstiges:.....	7

Gründung

Die Bürgerstiftung Burghaun wurde am 26.11.2004 in Burghaun gegründet und mit Urkunde vom 09.12.2004 des Regierungspräsidiums in Kassel als rechtsfähig anerkannt.

Die Bürgerstiftung Burghaun wird unter der Steuernummer 18 250 6546 5 bei dem zuständigen Finanzamt in Fulda geführt.

Der Sitz der Stiftung ist in 36151 Burghaun, Schlossstr. 15

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Rechnungswesen wurde ab dem Berichtsjahr 2016 auf Grund eines gemeinsamen Beschlusses des Vorstandes und des Kuratoriums extern vergeben und wird nicht mehr in den Räumen der Gemeindeverwaltung Burghaun geführt und bilanziert.

Ab dem Jahr 2018 erfolgt das Rechnungswesen und die Bilanzierung unter dem Programm Taxpool Buchhalter der Fa. Taxpool LLC, psynetic LLC, Miami, USA.

Die Finanzanlagen der Bürgerstiftung in Form eines zugestifteten Aktiendepots werden im Anlagevermögen geführt und wie Anlagevermögen bewertet.

Zielsetzungen

Die Zielsetzung der Bürgerstiftung Burghaun ist die Förderung

- der Bildung und Erziehung, maßgeblich die Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- der Jugend und Altenhilfe
- der Unterstützung heimischer Vereine und Organisationen zur Stärkung des Ehrenamtes
- der Kunst und Kultur und des heimischen Brauchtums
- der Heimatpflege
- des Umwelt-, Landschafts-, Natur- und Denkmalschutz

Kuratorium und Vorstand

Das **Kuratorium** der Bürgerstiftung Burghaun setzte sich zum 31.12.2021 aus folgenden Personen zusammen:

Herr Markus Och, 36151 Burghaun, Augustin Soll Str. 22

Herr Sascha Reith, 36088 Hünfeld, Amselweg 10

Herrn Werner Eichler, 36142 Tann, Rosenweg 4

Herr Manfred Bös, 36151 Burghaun, Lindenstr. 1a

Herr Bernhard Nicht, 36151 Burghaun, Marktplatz 1

Herr Sven Fey, 36151 Burghaun, Bahnhofstr. 31

Herr Klaus-Peter Raschkewitz, 36151 Burghaun, Mertzwiller Str. 34

Ab März 2021 wird die ehemalige Raiffeisenbank Burghaun eG durch den Vorstand des Rechtsnachfolger, Herrn Bankdirektor Werner Eichler, im Kuratorium vertreten.

Der **Vorstand** der Bürgerstiftung Burghaun setzte sich zum 31.12.2021 aus folgenden Personen zusammen:

Herr Simon Sauerbier, 36151 Burghaun, Am Küppel 3a

Herr Fritz Schäfer, 36151 Burghaun, Weiherstr. 1

Herr Ernst Pfingstgräff, 36151 Burghaun, Schloßweg 16

Im Vorstand ergaben sich keine Veränderungen.

Sitzungen

Durch die Corona-Pandemie bedingt fand im Berichtszeitraum nur eine gemeinsame Sitzung von Vorstand und Kuratorium am 22.09.2021 statt.

Neben der Feststellung des Jahresabschlusses wurden weitere Themen der Stiftung beraten.

Stammkapital

Das Stammkapital betrug im Zeitpunkt der Gründung 60.000,00 €
Zuspendungen zum Stammkapital erfolgten im Abrechnungszeitraum nicht.

Zum 31.12.2021 betrug das Stiftungskapital insgesamt 117.887,18 €

- Berücksichtigt sind saldierte Zuschreibungen auf das Wertpapierdepot in Höhe von 2.483,50 €
- Unberücksichtigt ist der Bestand an Freie Rücklagen in Höhe von 3.251,69 €

Das zugestiftete Wertpapierdepot entwickelte sich wie folgt:

	Kurswert lt. Depotauszug	Bewertungsansatz nach Grundsätzen des Anlagevermögen
Zustiftung vom 14.12.2016 (Anschaffungswert)	47.517,14 €	
Abschluss 30.12.2018	40.515,05 €	40.833,55 €
Abschluss 30.12.2019	43.369,89 €	36.623,14 €
Abschluss 30.12.2020	42.044,11 €	37.388,32 €
Abschluss 30.12.2021	49.692,93 € ¹⁾	35.601,82 € ¹⁾

¹⁾ In diesem Betrag ist zu berücksichtigen, dass im Zuge einer Kapitalmaßnahme ein Aktienbestand ausgezahlt wurde (Aktienübernahme durch Barabfindung). Der Auszahlungsbetrag belief sich auf 7.068,00 €, wovon 7.000,00 € in Genossenschaftsanteile der VR-Bank NordRhön eG reinvestiert wurden. Diese Reinvestition mit ihren Ertragsanteilen wird zukünftig ebenfalls dem zweckgebundenen Zustiftungskapital zugewiesen. Der überschüssige Betrag von 68,00 € wurde erfolgswirksam vereinnahmt.

Im Rahmen der steuerneutralen Entflechtung (Spin-off) der Daimler AG in 2/3 Daimler AG und 1/3 Daimler Truck Holding AG wurden die Wertansätze in gleichem Verhältnis beibehalten und als Anschaffungskosten entsprechend aufgeteilt. Eine Bewertungsänderung ergab sich hierdurch nicht.

Das Aktiendepot unterliegt aufgrund der anhaltenden Zinsentwicklung weiterhin starken Kursschwankungen. Mit dem Krieg in der Ukraine und den daraus entstandenen weltweiten politischen sowie wirtschaftlichen Spannungen wird sich das Kursänderungsrisiko voraussichtlich weiter erhöhen.

Alle Aktienbestände wurden wie Anlagevermögen bewertet. Die Bewertung erfolgt je Wertpapiergattung im Einzelbestand. Bei einer von 15 Aktienbeständen wurde eine dauernde Wertminderung festgestellt (Jahresendkurs liegt >5% unter den Anschaffungskosten). Der Abschreibungsbetrag belief sich auf 213,71 €. Bei 6 Aktienwerten wurde eine Wertaufholung in Höhe von 2.697,21 € ermittelt. Saldiert ergab sich somit ein Zuschreibungsbetrag von 2.483,50 € auf den Wertpapierbestand zum

Jahresende. Ein weiterer Kursgewinn ergab sich aus der im Jahresverlauf ausgezahlten Aktienabfindung in Höhe von 2.798,00 €.

Kursreserven ergaben sich durch den Bewertungsansatz in Höhe von 14.091,11 €.

Ein Handlungsansatz ergibt sich aus den Bewertungsansätzen nicht, da in der Zuwendung die Beibehaltung der Aktienbestände in der übergebenen Form gewünscht wurde.

Der Vorstand hat beschlossen auch im Geschäftsjahr 2021 eine steuerlich zulässige „Freie Rücklagen“ zu bilden. Die Höhe wurde auf 385,29 € festgesetzt. Der Gesamtbestand der Freien Rücklagen beläuft sich damit auf 3.251,69 €.

Jahresbericht

Die Finanz- und Beteiligungsmittel des Stammkapitals betrugen zum Ende des Berichtszeitraumes 125.450,95 €. Unter Berücksichtigung des Stammkapitals und der Freien Rücklagen zum 31.12.2021 in Höhe von 121.138,87 € steht somit aus dem Geschäftsjahr 2021 insgesamt ein Betrag in Höhe von 4.312,08 € zur Verfügung.

Finanzmittel zum 31.12.2021:

Girokonto 7008872	57.849,13 €
VR-Nachrangige Einlage (04.01.2021-04.01.2029)	25.000,00 €
Aktiendepot	35.601,82 €
Genossenschaftsanteile VR-Bank NordRhön eG	7.000,00 €
Summe Stiftungsvermögen:	125.450,95 €

Stiftungskapital zum 31.12.2021 (einschl. Rücklagen)	121.138,87 €
--	---------------------

Möglicher Ausschüttungsbetrag	4.312,08 €
--------------------------------------	-------------------

Offene zweckgebundene Mittelverwendungen bestehen nicht.

Der ausgewiesene Ausschüttungsbetrag in Höhe von 4.312,08 € kann satzungskonform verwendet werden.

Über die Verwendung entscheiden Vorstand und Kuratorium in Geschäftsjahr 2022.

Spendeneingänge

Zweckgebundene Spenden gingen im Berichtsjahr nicht ein.

Von der VR-Bank NordRhön eG in Hünfeld erhielten wir eine freie Spende aus Gewinnsparmitteln in Höhe von 650,00

Ausschüttungen im Berichtsjahr 2021

Zweckgebundene Ausschüttungen aus dem zugespendeten Aktiendepot:

20.12.	Ev. Kirchengemeinde Burghaun	65,10 €
20.12.	Ev. Kindergarten Burghaun	65,10 €
20.12.	Kindergarten Marktgemeinde Burghaun	65,10 €
20.12.	Marktgemeinde Burghaun für Betrieb und Unterhaltung des Bürgerbusses (u.a. aus Aktiendepot)	1.000,00 €

Sonstige zweckgebundene Ausschüttungen:

11.08.	Jugendfreizeit des Generationentreffs Burghaun (über Marktgemeinde Burghaun)	150,00 €
--------	--	----------

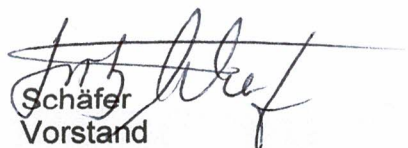
Sonstige Ausschüttungen: -keine

Sonstiges:

Weitere bemerkenswerte Erläuterungen liegen nicht vor.

Burghaun, im März 2022

Beschlossen am 26. September 2022


Schäfer
Vorstand


Hornung
Vorsitzender


Pfingstgräff
Vorstand

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5

VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72