

## STIFTUNG HILFE MIT PLAN

### Vermögensübersicht

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2016	PASSIVA	31.12.2015	31.12.2016
<b>Anlagevermögen</b>			<b>Eigenkapital</b>		
Sachanlagen	11.402.465,72	13.269.426,75	Stiftungsvermögen	14.758.997,67	15.395.191,94
Finanzanlagen	1.292.696,44	1.452.004,23	Rücklagen	383.076,91	689.622,31
Vermögenskonten	2.110.901,44	1.590.036,79		<b>15.295.015,47</b>	<b>16.214.451,41</b>
	<b>14.806.063,60</b>	<b>16.311.467,77</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>Rückstellungen Anspruch</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.817,64	18.772,07	Pflichtteil Erbe	81.790,00	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten	262.432,82	302.823,26	Rückstellungen für die Verwaltung	5.012,95	4.007,39
Sonstige Guthaben	314.004,36	367.912,26		<b>86.802,95</b>	<b>4.007,39</b>
	<b>581.254,82</b>	<b>689.507,59</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.500,00</b>	<b>782.516,56</b>
	<b>15.387.318,42</b>	<b>17.000.975,36</b>		<b>15.387.318,42</b>	<b>17.000.975,36</b>

### Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	31.12.2015	31.12.2016	Budget 2017
<b>Ideeller Bereich</b>			
Spenden und sonstige Erträge	2.058.619,09	2.487.887,02	2.688.000,00
davon Förderung aus Treuhandbereich	899.815,96	1.037.885,87	1.136.000,00
Sonstige Erträge (Auflösung Pflichtanteil Erbe)	0,00	80.767,94	0,00
Satzungsgemäße Ausgaben	-2.388.202,89	-2.635.237,67	-2.888.000,00
davon Projektausgaben aus Treuhandförderung	-894.196,13	-1.037.885,87	-1.136.000,00
Verwaltungskosten	-120.712,79	-26.397,36	-235.000,00
	<b>-450.296,59</b>	<b>-92.980,07</b>	<b>-435.000,00</b>
<b>Vermögensverwaltung</b>			
Erträge	48.453,03	52.958,95	46.000,00
Erträge Sachanlagen	619.865,60	678.829,56	694.000,00
Aufwand Vermögen	-314,80	-1.089,22	-1.000,00
Aufwand Sachanlagen	-285.397,02	-338.674,18	-369.000,00
	<b>382.606,81</b>	<b>392.025,11</b>	<b>370.000,00</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>-67.689,78</b>	<b>299.045,04</b>	<b>-65.000,00</b>
Mittelvortrag	144.891,26	61.266,84	37.963,11
Einstellung in die Umschichtungsrücklage	-17.033,08	0,00	0,00
Einstellung in die Projektrücklage	-103.212,86	-650.892,23	-155.000,00
Einstellung in die Instandhaltungsrücklage	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
Einstellung in die freie Rücklage	0,00	-15.803,37	-100.000,00
Zuführung zum Stiftungskapital	153.842,58	0,00	0,00
Entnahme aus der Projektrücklage	338.239,85	399.002,34	354.880,83
Entnahme aus Instandhaltungsrücklage	39.914,03	65.344,49	50.410,00
<b>Mittelvortrag</b>	<b>61.266,84</b>	<b>37.963,11</b>	<b>3.253,94</b>

### Erläuterungen zum Jahresabschluss 2016

Dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 der Stiftung Hilfe mit Plan, Hamburg, bestehend aus Bilanz (ohne Treuhandvermögen und -verbindlichkeiten) und Gewinn- und Verlustrechnung, wurde von der Hamburger Treuhand Gesellschaft Schomerus & Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, mit Datum vom 07. April 2017 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Stiftung Hilfe mit Plan ist zum Abschlussstichtag in Anlehnung an die Kriterien in § 267 HGB insbesondere im Hinblick auf die Bilanzsumme als kleine Stiftung einzuordnen. Die Darstellung der Rechnungslegung in Form einer Vermögensübersicht und einer Ergebnisrechnung steht im Einklang mit der IDW-Stellungnahme zur „Rechnungslegung von Stiftungen“ (IDW RS HFA 5). Vermögensübersicht und Ergebnis-

rechnung sind ordnungsgemäß aus der Rechnungslegung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

#### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen

Die Finanzanlagen sind mit ihren ursprünglichen Anschaffungskosten ausgewiesen. Die realisierten Gewinne bzw. Verluste aus Vermögensumschichtungen erhöhen bzw. mindern die Rücklage für Kapitaländerungen aus Vermögensumschichtungen. Die Bankguthaben werden mit den Nominalwerten angesetzt. Die Sachanlagen (Immobilien) sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, Abschreibungen auf den Gebäudeanteil erfolgen jährlich in Höhe von 2%.

#### Erläuterungen zu den Vermögensübersichten

Die Vermögensübersicht besteht aus dem Vermögen der Stiftung Hilfe mit Plan und den 236 Treuhandstiftungen (Vorjahr 216) und wird in zwei Tei-

## STIFTUNG HILFE MIT PLAN – TREUHANDVERMÖGEN

### Vermögensübersicht

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2016	PASSIVA	31.12.2015	31.12.2016
<b>Finanzanlagen</b>			<b>Eigenkapital</b>		
Sachanlagen	64.763,00	64.763,00	Stiftungsvermögen	17.521.841,30	18.950.286,88
Wertpapiere	15.915.620,75	17.479.060,51	Rücklagen	22.938,58	49.715,39
Beteiligungen	64.589,00	64.589,00	Mittelvortrag	721.005,30	798.400,02
Vermögenskonten	1.496.304,96	1.391.413,54		<b>18.265.785,18</b>	<b>19.798.402,29</b>
	<b>17.541.277,71</b>	<b>18.999.826,05</b>			
<b>Übriges Vermögen</b>			<b>Rückstellungen für die Verwaltung</b>	<b>35.895,29</b>	<b>39.821,48</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	159.808,96	0,00	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>153.356,57</b>	<b>159.997,38</b>
Guthaben bei Kreditinstituten	753.950,37	998.395,10			
	<b>913.759,33</b>	<b>998.395,10</b>		<b>18.455.037,04</b>	<b>19.998.221,15</b>
	<b>18.455.037,04</b>	<b>19.998.221,15</b>		<b>18.455.037,04</b>	<b>19.998.221,15</b>

### Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	31.12.2015	31.12.2016	Budget 2017
<b>Ideeller Bereich</b>			
Spenden	730.895,46	823.997,43	850.000,00
Satzungsgemäße Ausgaben	-962.005,96	-1.130.421,84	-1.236.000,00
Verwaltungskosten	-36.821,65	-40.678,69	-42.000,00
	<b>-267.932,15</b>	<b>-347.103,10</b>	<b>-428.000,00</b>
<b>Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb</b>			
Erträge	0,00	371,54	0,00
Verwaltungskosten	0,00	0,00	0,00
Werbungskosten	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>371,54</b>	<b>0,00</b>
<b>Vermögensverwaltung</b>			
Erträge	454.985,23	608.493,59	500.000,00
Erträge Sachanlagen	943,80	1.029,60	1.000,00
Aufwendungen	-14.629,14	-12.628,82	-14.000,00
Abschreibung Wertpapiere	-74.392,99	-50.922,01	0,00
	<b>441.299,89</b>	<b>522.501,38</b>	<b>487.000,00</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>173.367,74</b>	<b>175.769,82</b>	<b>59.000,00</b>
Mittelvortrag aus dem Vorjahr	634.311,92	721.005,30	798.400,02
Einstellung in die Umschichtungsrücklage	0,00	-20.676,28	0,00
Einstellung in sonstige Rücklagen	-86.674,36	-26.776,81	-59.000,00
Einstellung in das Stiftungsvermögen	0,00	-50.922,01	0,00
<b>Mittelvortrag</b>	<b>721.005,30</b>	<b>798.400,02</b>	<b>798.400,02</b>

len dargestellt. Das Stiftungsvermögen hat sich von 14.850 T€ am Ende des Vorjahres auf 15.487 T€ zum 31. Dezember 2016 erhöht. Das Treuhandvermögen stieg im gleichen Zeitraum von 17.544 T€ auf 19.000 T€.

#### Erläuterungen zu den Ergebnisrechnungen

Die Ergebnisrechnung wird ebenfalls in zwei Teilen dargestellt: zuerst für die Stiftung und dann für das Treuhandvermögen der 236 Treuhandstiftungen. Die Stiftung Hilfe mit Plan konnte die Erträge aus der Vermögensverwaltung leicht steigern und insgesamt Nettoerträge in Höhe von 392 T€ (Vorjahr: 383 T€) realisieren.

Der ideelle Bereich verzeichnete im Jahr 2016 eine Zunahme an Spenden auf 2.488 T€. Im Vorjahr wurden Spenden in Höhe von 2.059 T€ eingeworben. Es konnten satzungsgemäße Ausgaben in Höhe von 2.635 T€ getätigt werden, davon waren 1.038 T€ Projektausgaben aus Treu-

handförderung. Gleichzeitig wurden ein Mittelvortrag für das Jahr 2017 in Höhe von 38 T€ sowie Projektrücklagen in Höhe von 651 T€ eingestellt.

Die Verwaltungskosten der Stiftung Hilfe mit Plan waren im Jahr 2015 durch die Bildung einer sonstigen Rückstellung belastet. Diese konnte im Jahr 2016 aufgelöst werden und führte zu einem sonstigen Ertrag. Im Folgejahr werden sich die Verwaltungskosten erhöhen, da Personal erstmals direkt in der Stiftung angestellt wird.

In der Ergebnisrechnung der Treuhandvermögen wurden in der Vermögensverwaltung Nettoerträge in Höhe von 523 T€ (Vorjahr 441 T€) erwirtschaftet. Unter Berücksichtigung eines Mittelvortrags aus dem Vorjahr in Höhe von 721 T€ konnte für das Folgejahr ein Mittelvortrag in Höhe von 798 T€ gebildet werden.

# STIFTUNG KINDERHILFE MIT PLAN

## Vermögensübersicht

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2016	PASSIVA	31.12.2015	31.12.2016
<b>Anlagevermögen</b>			<b>Eigenkapital</b>		
Sachanlagen	302.558,61	352.540,31	Stiftungsvermögen	1.008.051,34	1.007.765,29
Finanzanlagen	767.944,19	714.186,29	Rücklagen	57.580,72	30.763,89
Vermögenskonten	1.008,37	1.008,67	Mittelvortrag	73.072,75	51.357,54
	<b>1.071.511,17</b>	<b>1.067.735,27</b>		<b>1.138.704,81</b>	<b>1.089.886,72</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>Rückstellungen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	für Instandhaltung	0,00	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten	69.630,91	25.502,15	für Verwaltung	2.437,27	2.575,58
	<b>69.630,91</b>	<b>25.502,15</b>		<b>2.437,27</b>	<b>2.575,58</b>
	<b>1.141.142,08</b>	<b>1.093.237,42</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>775,12</b>
				<b>1.141.142,08</b>	<b>1.093.237,42</b>

## Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	31.12.2015	31.12.2016	Budget 2017
<b>Ideeller Bereich</b>			
Spenden	25,42	0,00	0,00
Satzungsgemäße Ausgaben	0,00	-90.544,46	0,00
Verwaltungskosten	-2.463,27	-5.045,48	-3.000,00
	<b>-2.437,85</b>	<b>-95.589,94</b>	<b>-3.000,00</b>
<b>Vermögensverwaltung</b>			
Erträge	110.592,42	72.145,43	79.000,00
Aufwendungen	-32.437,35	-26.373,58	-52.000,00
	<b>78.155,07</b>	<b>45.771,85</b>	<b>27.000,00</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>75.717,22</b>	<b>-49.818,09</b>	<b>24.000,00</b>
Mittelvortrag	60.312,74	73.072,75	51.357,54
Einstellung in die Projektrücklage	0,00	0,00	-54.000,00
Zuführung zur freien Rücklage (§ 62/1 Nr. 3 AO)	-7.957,21	-15.685,97	-3.000,00
Zuführung zur Instandhaltungsrücklage	-55.000,00	-10.000,00	-30.000,00
Entnahme aus der Umschichtungsrücklage	0,00	1.286,05	0,00
Entnahme Instandhaltungsrücklage	0,00	52.502,80	12.000,00
<b>Mittelvortrag</b>	<b>73.072,75</b>	<b>51.357,54</b>	<b>357,54</b>

## Erläuterungen zum Jahresabschluss 2016

### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen

Die Finanzanlagen sind mit ihren ursprünglichen Anschaffungskosten ausgewiesen. Die realisierten Gewinne bzw. Verluste aus Vermögensumschichtungen erhöhen bzw. mindern die Rücklage für Kapitaländerungen aus Vermögensumschichtungen. Die Bankguthaben werden mit den Nominalwerten angesetzt. Die Sachanlagen (Immobilie) sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, Abschreibungen auf den Gebäudeanteil erfolgen jährlich in Höhe von 2%.

### Erläuterungen zur Vermögensübersicht

Das Stiftungsvermögen inklusive Rücklagen hat sich durch Verlust bei Umschichtung von Finanzanlagen im Wirtschaftsjahr 2016 um 0,3 T€ auf

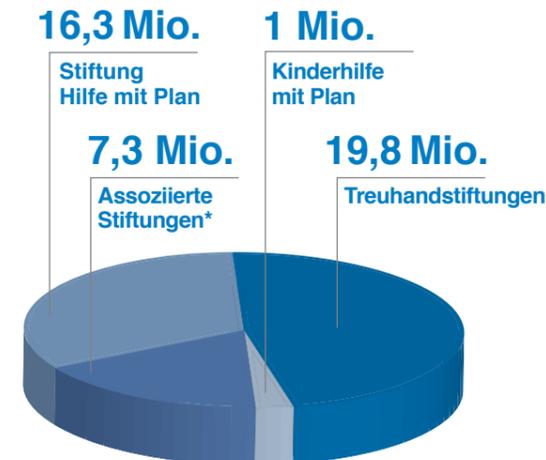
1007,7 T€ reduziert. Der freien Rücklage konnten rd. 16 T€ zugeführt werden. Die Rücklage für Instandhaltungen wurde für Modernisierungsmaßnahmen teilweise in Anspruch genommen.

### Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Vermögensverwaltung wurden 2016 Erträge in Höhe von 72 T€ (Vorjahr: 111 T€) erwirtschaftet. Die Summe der Aufwendungen verringerte sich von 32 T€ auf jetzt 26 T€. Durch einen Mittelvortrag aus dem Vorjahr in Höhe von 73 T€ konnten Einstellungen in die freie Rücklage und in die Instandhaltungsrücklage in Höhe von insgesamt 26 T€ getätigt werden. Des Weiteren wurde ein Mittelvortrag für das Folgejahr 2017 in Höhe von 51 T€ gebildet.

# GEMEINSAM ZUKUNFT GESTALTEN

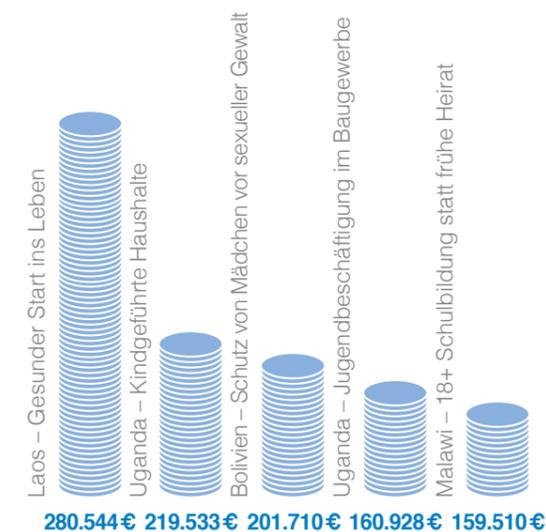
## Gesamtkapital der Stiftungen:



## Ihr Engagement – von Ihnen haben 2016



## Die fünf Projekte mit der höchsten Projektförderung 2016:



## Anzahl der Projekte 2016 je Kontinent bzw. Land:

Afrika: 24  
Lateinamerika: 9  
Asien: 15  
Deutschland: 6



### \*Unser Service für assoziierte Stiftungen

Sie wünschen sich kompetente und erfahrene fachliche Unterstützung für Ihre Stiftungsarbeit? Sie möchten Verwaltungsaufgaben abgeben und sich ganz auf die Projektarbeit konzentrieren? Sie benötigen für Ihre Stiftungsgremien eine externe Nachfolgereglung? Wir unterstützen Sie mit einem breit aufgestellten Angebot an Serviceleistungen in unterschiedlichen Bereichen der Stiftungsarbeit. Sprechen Sie uns an: 040 / 611 40 - 260