



# Stiftungen der Sparkasse Holstein

## Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee

Gemeinnützige, rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts mit Sitz in Bad Oldesloe

### Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes für das Jahr 2018

#### 1. Allgemeines

##### **Satzung**

Es gilt die bei der Errichtung beschlossene und im Rahmen des Verfahrens zur Anerkennung durch das Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein mit dem Aktenzeichen IV 353 - 146.23 - 633.1 genehmigte Satzung.

Nach dieser Satzung ist die Stiftung nur fördernd tätig.

##### **Steuerliche Anerkennung**

Der aktuelle Freistellungsbescheid wurde mit dem Aktenzeichen 30 / 299 / 80939 durch das Finanzamt Stormarn am 13.04.2016 ausgestellt. Er ist befristet bis zum 31.12.2020.

Die steuerliche Anerkennung zur Ausstellung von Zuwendungsbestätigungen betrifft - § 52 AO Abs. 2 Satz 1 Nr. 4 (Förderung der Jugendhilfe)

##### **Stiftungsaufsicht**

Gemäß § 16 i.V. mit § 8 des für Schleswig-Holstein geltenden Stiftungsgesetzes liegt die Aufsicht über unsere Stiftung beim Kreis Stormarn (Geschäftszeichen 14-083-60-42/1).

Anzeigepflichtige Handlungen nach § 9 des StiftG hat es im Berichtsjahr nicht gegeben.

##### **Prüfung der Stiftung**

Nach § 7 Abs. 4 der geltenden Satzung prüft die Innenrevision der Sparkasse Holstein einmal jährlich das Rechnungswesen der Stiftung, die Jahresabrechnung mit Vermögensübersicht sowie den Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes.

Die vorgeschriebene Prüfung wurde im Berichtsjahr für das Jahr 2017 durchgeführt. Der Prüfungsbericht wurde sowohl der zuständigen Stiftungsaufsicht wie auch dem zuständigen Finanzamt zur Verfügung gestellt. Für das Berichtsjahr wird entsprechend verfahren.

## Transparenzregister

Auf Grundlage des Gesetzes zur Umsetzung der Vierten EU-Geldwäscherichtlinie, zur Ausführung der EU-Geldtransferverordnung und zur Neuorganisation der Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen ist das Transparenzregister seit dem 26.06.2017 im Internet verfügbar.

Mit Inkrafttreten der Verordnung über die Übertragung der Führung des Transparenzregisters (Transparenzregisterbeleihungsverordnung TBeIV) und der Verordnung zur Datenübermittlung durch Mitteilungsverpflichtete und durch den Betreiber des Unternehmensregisters an das Transparenzregister (Transparenzregisterdaten-übermittlungsverordnung TrDüV) sind zum Termin 05.07.2017 alle mit Registrierung und Einreichung verbundenen Funktionalitäten des Transparenzregisters als offizielle Plattform der Bundesrepublik Deutschland für Daten zu wirtschaftlich Berechtigten zugänglich.

Gesetzliche Vertreter von juristischen Personen des Privatrechts und rechtsfähige Personengesellschaften (vgl. § 20 Abs. 1 GwG) sowie Trustees und Treuhänder (vgl. § 21 Abs. 1 und 2 GwG) sind zu unverzüglichen Mitteilungen ihrer wirtschaftlich Berechtigten an das Transparenzregister verpflichtet, sofern sich die wirtschaftlich Berechtigten nicht bereits aus anderen öffentlichen Quellen (z.B. dem Handelsregister) ergeben. Börsennotierte Gesellschaften sind von gesonderten Mitteilungen an das Transparenzregister ausgenommen, sofern sich die kontrollierende Stellung bereits aus entsprechenden Stimmrechtsmitteilungen ergibt.

Aufgrund von Hinweisen des Bundesverwaltungsamtes zur Anwendung des Gesetzes wurde klargestellt, dass alle rechtsfähigen Stiftungen erstmals zum 1.10.2017 ihre wirtschaftlich Berechtigten an das Transparenzregister mitteilen mussten. Eine Ausnahmeregelung aufgrund des Gemeinnützigkeitsstatus gibt es wegen der europarechtlichen Vorgaben nicht. Die Meldepflicht wurde mit der Androhung eines Bußgeldes von bis zu 100.000 EUR für unterbliebene Mitteilungen verbunden.

Vor diesem Hintergrund wurde für die Stiftung eine entsprechende Mitteilung vorgenommen. Die Mitteilungen betreffen alle Vorstandsmitglieder. Eingetragen wurden Vorname, Name, Geburtsdatum, Wohnort und die Art und der Umfang „des wirtschaftlichen Interesses“. Letzteres ergibt sich aus der Zugehörigkeit zum Organ. Als Typ des wirtschaftlich Berechtigten wurde jeweils „Fiktiver wirtschaftlich Berechtigter“ gemeldet.

Die Erstmeldungen und die notwendigen Änderungsmeldungen sind kostenfrei.

Die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee wird mit der Nummer **640002211** („Nr. d.t. Rechtseinheit“) im Transparenzregister geführt.

## LEI-Pflicht nach MiFID II

Seit dem 3. Januar 2018 gilt für Unternehmen in Europa die Pflicht zum Führen eines LEI, wenn sie am Wertpapierhandel teilnehmen. Diese Pflicht ergibt sich aus den in der Neufassung der Richtlinie 2014/65/EG über Märkte für Finanzinstrumente der Europäischen Union (MiFID II) neu geregelten Meldepflichten von depotführenden Banken, Wertpapierdienstleistungsunternehmen sowie anderen Finanzdienstleistern. Das bedeutet, dass ab dem 03.01.2018 europaweit gilt: Kein LEI – kein Handel.

*Der LEI-Code ist eine zwanzigstellige alphanumerische Unternehmenskennung, die als internationaler Standard für Unternehmen des Finanzmarkts etabliert wird. Jeder LEI-Code wird einmalig vergeben und ermöglicht eine weltweite Zuordnung zu einem konkreten Unternehmen.*

*Begründet wird die Notwendigkeit mit der fehlenden Transparenz z. B. im Derivatehandel, die eine der Ursachen für die weltweite Finanzkrise vor einigen Jahren war. Im Gegensatz zu anderen Branchen existierte im Finanzmarkt kein einheitliches, weltweit gültiges System zur Identifikation von Parteien in Finanzgeschäften. Im Rahmen einer Selbstverpflichtung wurde deshalb zur Schaffung von mehr Transparenz bei Finanztransaktionen eine neue Identifikationsnummer für Teilnehmer an Finanztransaktionen eingeführt. Diese dient nun der eindeutigen Identifizierung juristischer Personen und anderer am Finanzmarkt tätiger Gebilde wie etwa Investmentfonds.*

Zunächst sah es so aus, als ob diese Pflicht für die Stiftungen nicht von Relevanz wäre. In 2017 wurde aber klargestellt, dass auch unsere Stiftungen von dieser Vorschrift betroffen sind. Insoweit musste für diese Stiftungen in 2017 eine LEI beantragt werden.

Für die Erstregistrierung entstanden im Jahr 2017 Kosten von 58,31 EUR. In 2018 waren dann für die Verlängerung bereits 82,51 EUR zu zahlen. **Eine aus Sicht der Stiftung vom Gesetzgeber verursachte völlig unangemessene finanzielle Belastung.**

Die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee wurde mit der **LEI 89450070IGVAYQP4KX04** registriert.

### **Situation am Kapitalmarkt**

Der Kapitalmarkt ist weiterhin durch ein niedriges Zinsniveau geprägt. Die Rendite deutscher Staatsanleihen mit 10-jähriger Laufzeit, welche mit AAA geratet werden, liegt im Mittel des Jahres 2018 immer noch sehr deutlich unter 1 %. Damit stellt sich die Situation für eine sicherheitsorientierte Kapitalanlage spürbar schwer dar. Eine nachhaltige Trendwende ist nicht absehbar.

Vor diesem Hintergrund werden aktuell Überlegungen angestellt, das Stiftungskapital auch anderweitig anzulegen. Dabei werden sowohl die Aspekte der angestrebten Nachhaltigkeit als solches wie auch eines konkreten Nutzens für die Region Stormarn die Entscheidungen beeinflussen.

## 2. Stiftungsorgan, Geschäftsführung

Die Stiftung hat ein Organ: den Stiftungsvorstand. Der Stiftungsvorstand ist der gesetzliche Vertreter der Stiftung und führt die Geschäfte. Zu seiner Unterstützung ist eine Geschäftsführung tätig. Der Stiftungsvorstand hat im Berichtsjahr die notwendigen Entscheidungen in einer Sitzung getroffen.

Der Stiftungsvorstand hat sich im Berichtsjahr wie folgt zusammengesetzt:

Vorsitzender	Dr. Martin Lüdiger, Bad Oldesloe	01.01.2018 bis 30.09.2018	Sparkassendirektor, Vorsitzender des Vorstandes der Sparkasse Holstein
Vorsitzender	Thomas Piehl, Großhansdorf	01.10.2018 bis 31.12.2018	Sparkassendirektor, Vorsitzender des Vorstandes der Sparkasse Holstein
Stv. Vorsitzender	Stefan Kühl, Oetjendorf	01.01.2018 bis 31.12.2018	Vorsitzender des Kreisjugendring Stormarn e.V.
	Uwe Sommer, Ammersbek	01.01.2018 bis 31.12.2018	Geschäftsführer des Kreisjugendring Stormarn e.V.
	Wilhelm Hegermann, Bad Oldesloe	01.01.2018 bis 31.12.2018	Fachbereichsleiter beim Kreis Stormarn

### Hinweis:

Nach dem Ausscheiden von Herrn Dr. Lüdiger aus dem Vorstand der Sparkasse Holstein war **dieser bis zum Dienstbeginn seines Nachfolgers (01.10.2018) Mitglied des Stiftungsvorstandes. Die Amtsausübung ruhte in dieser Zeit (01.07.2018 bis 30.09.2018).**

Die Geschäftsführung liegt vertraglich bei der Sparkasse Holstein. Im Berichtsjahr wurde diese Aufgabe operativ durch Herrn Jörg Schumacher wahrgenommen.

Daneben war - mit Zustimmung der Sparkasse Holstein - Frau Dr. Katharina Schlüter, Mitarbeiterin der Stiftungen der Sparkasse Holstein gGmbH, mit der Aufgabe der 2. Geschäftsführerin der Stiftung beauftragt.

### 3. Entwicklung des Stiftungskapitals

Das Stiftungskapital hat sich im Berichtsjahr durch eine Zustiftung der Sparkasse Holstein um 100.000,00 EUR auf 2.050.000,00 EUR erhöht und damit wie folgt entwickelt:

Jahr		Kapitalstock aus dem Stiftungsgeschäft	Zustiftungen zur Erhöhung des Stiftungskapitals	Stiftungskapital insgesamt
2008	Errichtung	50.000,00 €	0,00 €	
	31.12.2008	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
2009	Zustiftung		50.000,00 €	
	31.12.2009	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
2010	Zustiftung		50.000,00 €	
	31.12.2010	50.000,00 €	100.000,00 €	150.000,00 €
2011	Zustiftung		400.000,00 €	
	31.12.2011	50.000,00 €	500.000,00 €	550.000,00 €
2012	Zustiftung		100.000,00 €	
	31.12.2012	50.000,00 €	600.000,00 €	650.000,00 €
2013	Zustiftung		100.000,00 €	
	31.12.2013	50.000,00 €	700.000,00 €	750.000,00 €
2014	Zustiftung		400.000,00 €	
	31.12.2014	50.000,00 €	1.100.000,00 €	1.150.000,00 €
2015	Zustiftung		300.000,00 €	
	31.12.2015	50.000,00 €	1.400.000,00 €	1.450.000,00 €
2016	Zustiftung		400.000,00 €	
	31.12.2016	50.000,00 €	1.800.000,00 €	1.850.000,00 €
2017	Zustiftung		100.000,00 €	
	31.12.2017	50.000,00 €	1.900.000,00 €	1.950.000,00 €
2018	Zustiftung		100.000,00 €	
	31.12.2018	50.000,00 €	2.000.000,00 €	2.050.000,00 €

Zuführungen aus Ergebnismrücklagen und durch Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen gab es nicht.

Die Stiftung besitzt kein Sachanlagevermögen. Das gesamte Stiftungskapital befindet sich im Finanzanlagevermögen.

#### 4. Einnahmen-/Ausgabenrechnung

Für die Stiftung wurde eine "Einnahmen-/Ausgabenrechnung 2018" erstellt. Diese ist Bestandteil dieses Berichtes und als Anlage 1 beigefügt.

##### 4.1 Einnahmen-/Ausgabenstruktur

Die **Einnahmen** der Stiftung **aus laufender Tätigkeit** stellen sich für das Berichtsjahr wie folgt dar:

				2018	2017
<b>Einnahmen</b>				<b>85.355,42</b>	<b>92.553,83</b>
Grundstock			71.855,42		78.053,83
Liquidität			0,00		0,00
Spenden	allgemein	13.500,00	von der Sparkassen-Stiftung Stormarn		14.500,00
	zweckgebunden	0,00	13.500,00		0,00
Sonstiges		0,00	0,00		

Die **Ausgaben** der Stiftung **aus laufender Tätigkeit** stellen sich für das Berichtsjahr wie folgt dar:

				2018	2017
<b>Ausgaben</b>				<b>65.130,05</b>	<b>60.612,06</b>
<b>Zweckverwirklichung</b>			<b>59.500,00</b>		<b>55.000,00</b>
• Förderungen		59.500,00			55.000,00
• Geschäftsführung		0,00			0,00
<b>Verwaltung</b>			<b>5.630,05</b>		<b>5.612,06</b>
• Gremien		0,00			
• Geschäftsführung	5.500,00				5.500,00
• Sachmittel (incl. Vers., ÖA)	0,00				9,48
• Sonstiges	130,05	5.630,05			102,58

Die satzungsgemäßen Leistungen gehen an den Kreisjugendring Stormarn e.V. als Eigentümerin des Jugendgästehauses. Der Auskehrungsbetrag wurde anteilig mit 45.300,00 EUR aus einer Rücklagenauflösung mitfinanziert.

In den sonstigen Ausgaben sind Kontoführungsgebühren (47,94 EUR) sowie die Gebühr zur Fortführung der LEI-Nummer (82,51 EUR) enthalten.

Die Mitglieder im Stiftungsvorstand sind ausnahmslos ehrenamtlich tätig und haben im Berichtsjahr keinerlei Zahlungen von der Stiftung erhalten.

Insgesamt ergibt sich für das Berichtsjahr ein Einnahmenüberschuss von 20.225,37 EUR (Vorjahr 31.941,77 EUR).

Im Finanzbereich gab es eine Einnahme durch eine Zustiftung der Sparkasse Holstein von 100.000,00 EUR (Vorjahr 100.000,00 EUR).

Das Geldvermögen erhöhte sich auf dieser Basis um 120.225,37 EUR (Vorjahr 131.941,77 EUR) und liegt per 31.12.2018 bei 2.171.902,57 EUR (Vorjahr 2.051.677,20 EUR).

## 4.2 Anschaffung / Verkauf von Anlagevermögen, Investitionen

Im Berichtsjahr fanden keine entsprechenden Transaktionen statt.

## 4.3 Rücklagenentwicklung

Im Berichtsjahr wurde die „Freie Rücklage“ nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO von 37.475,00 EUR um 8.500,00 EUR auf 45.975,00 EUR erhöht.

Daneben wurde die Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO im Volumen von 55.000,00 EUR einerseits mit 45.300,00 EUR teilaufgelöst und andererseits mit 63.300,00 EUR erhöht. Sie liegt jetzt bei 73.000,00 EUR.

Das Gesamtvolumen der Rücklagen liegt bei 118.975,00 EUR (Vorjahr 92.475,00 EUR). Die Rücklagen sind vollständig durch das vorhandene Umlaufvermögen per 31.12.2018 gedeckt.


## 5. Vermögenserhalt und Vermögensstruktur

Für die Stiftung wurde eine "Vermögensrechnung 2018" als Übersicht erstellt. Diese ist Bestandteil dieses Berichtes und als Anlage 2 beigelegt.

### Vermögenserhalt

Es wird das Ziel verfolgt, insbesondere das Stiftungsvermögen aus dem Stiftungsgeschäft sowie weitere Zustiftungen real zu erhalten. Da die Stiftung sich noch im Aufbau befindet und daneben in den kommenden Jahren weitere Zustiftungen vorgesehen sind, wurden – neben der Bildung einer freien Rücklage - keine zusätzlichen Maßnahmen zum Ausgleich etwaiger inflatorischer Auswirkungen durchgeführt.

### Vermögensstruktur

Das Anlagevermögen besteht ausschließlich aus Finanzanlagen. Die Anlage der Mittel erfolgt in Genussrechten der Sparkasse Holstein. Auch das Umlaufvermögen befindet sich auf Konten bei der Sparkasse Holstein. Die Sparkasse Holstein ist eine Sparkasse öffentlichen Rechts und gehört dem Sicherungssystem der deutschen -Finanzgruppe an, welches eine Sicherung der Mitgliedsinstitute sicherstellt. Vor diesem Hintergrund wird mit der Mittelanlage sowie der laufenden Mittelunterhaltung bei der Sparkasse Holstein kein Adressausfallrisiko gesehen.

Die nachfolgende Übersicht dokumentiert die Struktur des Vermögens.

Lfd. Nr.	Inhalt	Anteil am Gesamtvermögen (2017)	Anteil am Anlagevermögen (2017)	Wertansatz am 01.01.2018	Veränderung	Wertansatz am 31.12.2018
1	Sachanlagen / Anlagevermögen (Finanzierung aus freien Mitteln)	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00
2	Finanzanlagen / Anlagevermögen Kapitalstock	94,4%	100,0%	1.950.000,00	100.000,00	2.050.000,00
1 + 2	Anlagevermögen	94,4%	100,0%	1.950.000,00	100.000,00	2.050.000,00
3	Umlaufvermögen (incl. flüssige Mittel)	5,6%		101.677,20	20.225,37	121.902,57
1 - 3	Gesamtvermögen	100,0%		2.051.677,20	120.225,37	2.171.902,57
2 + 3	Geldvermögen			2.051.677,20	120.225,37	2.171.902,57

Zum Stichtag 31.12.2018 macht das Gesamtvolumen des Anlagevermögens 94,4% des Vermögens aus (Vorjahr 95,0%). Das Umlaufvermögen macht 5,6% des Vermögens (Vorjahr 5,0%) aus.

Verbindlichkeiten aus der allgemeinen Geschäftstätigkeit liegen zum Jahresende 2018 nicht vor.

## 6. Mittelverwendung

Für die Stiftung wird keine Mittelverwendungsrechnung erstellt, da die zeitnahe Mittelverwendung auch so nachgewiesen werden kann.

Im Berichtsjahr wurde mit der Zweckverwirklichung der Stiftung fortgesetzt. Insgesamt wurden 59.500,00 EUR (Vorjahr 55.000,00 EUR) an den Kreisjugendring Stormarn e.V. ausgekehrt, der die Trägerschaft für das Jugendgästehaus Lütjensee ausübt.

Die Übersicht der durchgeführten Förderungen stellt sich insgesamt wie folgt dar:

Nummer	Zweck	Mittellempfänger	Förderbetrag	Bemerkung
20 - 01 / 2018	Allgemeine Förderung 2018	Kreisjugendring Stormarn e.V., Grabauer Str. 19, 23843 Bad Oldesloe	46.000,00	
20 - 02 / 2018	Allgemeine Förderung 2018 aus Stiftungsfonds	Kreisjugendring Stormarn e.V., Grabauer Str. 19, 23843 Bad Oldesloe	13.500,00	Mittel aus StF SpkSt Stormarn
			<b>59.500,00</b>	

## 7. Vermögensbewertung

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu Anschaffungskosten. Unter Berücksichtigung des Grundsatzes der vorsichtigen Bewertung und des Grundsatzes der Einzelbewertung war es nicht erforderlich, wegen dauerhafter Wertminderungen einen niedrigeren Wert anzusetzen.

Auflagen von Behörden, Nachlassverbindlichkeiten bzw. daraus resultierende finanzielle Folgen und/oder Pflichten bestehen nicht.

## 8. Öffentlichkeitsarbeit

Die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee führt neben dem eigenen Namen das bekannte Sparkassen-„S“ (basierend auf den für den Bereich des Deutschen Sparkassen- und Giroverbandes (DSGV) geltenden Regelungen). Daneben weist die Stiftung unter dem auf Briefbögen, Berichten etc. parallel geführten Text „Stiftungen der Sparkasse Holstein“ einerseits auf ihre Stifterin, die Sparkasse Holstein, und andererseits auf ihre operative Zusammenarbeit mit den weiteren durch die Sparkasse Holstein errichteten Sparkassen-Stiftungen hin.



Die Einbindung in diese einheitliche „Dachmarke“ dokumentiert insoweit auch das starke gesellschaftliche Engagement der Sparkasse Holstein, die die Stiftung nicht nur errichtet hat, sondern bei Bedarf unterstützt und so die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stiftung im Interesse der Region Stormarn sicherstellt.

Die Öffentlichkeitsarbeit der Stiftung erfolgte im Berichtsjahr vorrangig über eine Darstellung im Internet. Die Darstellung im Internet ist Teil eines gemeinsam aufgebauten und finanzierten Stiftungsportals der Stiftungen der Sparkasse Holstein ([www.stiftungen-sparkasse-holstein.de](http://www.stiftungen-sparkasse-holstein.de)).

## 9. Intranet

Unter der Federführung der Sparkassen-Kulturstiftung Stormarn wird eine unabhängige und eigenständige Intranetplattform für die Stiftungen der Sparkasse Holstein unterhalten. Diese Intranetanwendung beinhaltet alle Unterlagen zur Stiftung für die Gremienmitglieder der jeweiligen Stiftung (sowie für die Finanzverwaltung und die Stiftungsaufsicht) sowie die relevanten Unterlagen und Informationen zu vergebenen Fördermitteln. Die Anwendung wurde im Jahr 2015 um das Tool Rechnungswesen erweitert. In diesem Tool werden Arbeitstabellen, Jahrestabellen, Monatsabschlussübersichten, Kontoauszüge und die digitalisierten Belege verwaltet.

Mit Wirkung zum 01.01.2018 wurde die Zuständigkeit für das Intranet auf die Stiftungen der Sparkasse Holstein gGmbH übertragen.

## 10. Stiftungen der Sparkasse Holstein gGmbH

Die Sparkasse Holstein hat zusammen mit verschiedenen größeren Stiftungen der Sparkasse Holstein zum 01.01.2014 die Stiftungen der Sparkasse Holstein gGmbH errichtet, um insbesondere die sächlichen und personellen Ressourcen im Bereich der Stiftungen zu bündeln und möglichst effizient einzusetzen. Hierzu gehört auch der Betrieb eines gemeinsamen Stiftungsbüros.

Das durch die Stiftungen der Sparkasse Holstein gGmbH betriebene Stiftungsbüro ist auch für die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee tätig. Kosten entstehen der Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee hierdurch nicht.

## 11. Sonstiges

Die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee ist Mitglied beim Bundesverband Deutscher Stiftungen. Sie hat für sich die Anwendung der vom Bundesverband empfohlenen „Grundsätze guter Stiftungspraxis“ beschlossen.

Bad Oldesloe, 18.4.2019



Thomas Piehl  
Vorsitzender



Stefan Kühl  
Stv. Vorsitzender



Uwe Sommer  
Mitglied



Wilhelm Hegermann  
Mitglied

---

## Verzeichnis der Anlagen

### Anlage

- 1 Einnahmen-/Ausgabenrechnung 2018
- 2 Vermögensrechnung 2018
- 3 Die Stiftung seit Ihrer Errichtung


**Stiftungen der Sparkasse Holstein**

## Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee

## Einnahmen-Ausgaben-Rechnung

**2018****2017**

Einnahmen				<b>85.355,42</b>	<b>92.553,83</b>
Grundstock			71.855,42		78.053,83
Liquidität			0,00		0,00
Spenden	allgemein	13.500,00	von der Sparkassen-Stiftung Stormarn		14.500,00
	zweckgebunden	0,00	13.500,00		0,00
Sonstiges		0,00	0,00		

Ausgaben				<b>65.130,05</b>	<b>60.612,06</b>
Zweckverwirklichung				<b>59.500,00</b>	<b>55.000,00</b>
• Förderungen			59.500,00		55.000,00
• Geschäftsführung			0,00		0,00
Verwaltung				<b>5.630,05</b>	<b>5.612,06</b>
• Gremien			0,00		
• Geschäftsführung		5.500,00			5.500,00
• Sachmittel (incl. Vers., ÖA)		0,00			9,48
• Sonstiges		130,05	5.630,05		102,58

**Einnahmen-/Ausgabenüberschuss****20.225,37****31.941,77**

Überschuss Vermögensverwaltung (Erträge aus dem Kapitalstock  
abzüglich 10% der "allgemeinen Ausgaben" (ohne satzungsmäßige Leistungen))

71.292,42

77.492,62

**Ausgaben(überschuss für) Investitionen****0,00****0,00**

• Einnahmen			0,00		
• Ausgaben z.L.	Liquidität		0,00		0,00
• Ausgaben z.L.	Stiftungskapital		0,00		

**Finanzierungsfreisetzung / Finanzierungsbedarf****20.225,37****31.941,77****Stiftungskapital (Finanzbereich)****100.000,00****100.000,00**

• Zustiftungen Grundstock		100.000,00	netto:	100.000,00	100.000,00
• Erhöhung aus freier Rücklage		0,00			

**Veränderung des Geldbestandes****120.225,37****131.941,77**

Bestand am	01.01.	Kapital / Anlagevermögen	1.950.000,00	1.850.000,00
		Liquidität / Umlaufvermögen	101.677,20	69.735,43
			<b>2.051.677,20</b>	<b>1.919.735,43</b>
	31.12.	Kapital / Anlagevermögen	2.050.000,00	1.950.000,00
		Liquidität / Umlaufvermögen	+ 121.902,57	101.677,20
			= <b>2.171.902,57</b>	<b>2.051.677,20</b>
		darin ...		
		• Rücklagen nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	73.000,00	55.000,00
		• Freie Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	+ 45.975,00	37.475,00
			= <b>118.975,00</b>	<b>92.475,00</b>
		Saldo der Rücklagenänderung	26.500,00	23.250,00

# Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee

Anlage 2 zum Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes

Vermögensrechnung										2018	
Lfd. Nr.	Inhalt		Wertansatz am 01.01.2018	Veränderung	Wertansatz am 31.12.2018	Hinweis					
1	<b>Sachanlagen / Anlagevermögen</b>		0,00	0,00	0,00						
2	<b>Finanzanlagen / Anlagevermögen (Kapitalstock)</b>		1.950.000,00	100.000,00	2.050.000,00						
201	Genussschein DE000AYKPD9	SK Holstein 2008-003 15.08.2008 01.09.2028 5,90% * 50.000,00	Zinsertrag im Wirtschaftsjahr 3.450,00	0,00	50.000,00	360 Tage					
202	Genussschein DE000AOREG3	SK Holstein 2009-001 15.01.2009 01.09.2029 4,83% * 50.000,00	2.915,00	0,00	50.000,00	360 Tage					
203	Genussschein DE000AYKPE7	SK Holstein 2010-001 26.01.2010 01.09.2030 4,97% * 50.000,00	2.985,00	0,00	50.000,00	360 Tage					
204	Genussschein DE000A1H53A7	SK Holstein 2011-001 26.01.2011 01.09.2031 4,65% * 400.000,00	22.600,00	0,00	400.000,00	360 Tage					
204	Genussschein DE000A1J50D7	SK Holstein 2012-001 07.02.2012 01.09.2032 3,03% * 100.000,00	4.030,00	0,00	100.000,00	360 Tage					
205	Genussschein DE000A1KB2Q1	SK Holstein 2013-001 29.01.2013 31.12.2033 2,80% * 100.000,00	3.300,00	0,00	100.000,00	360 Tage					
205	Genussschein DE000A1XB909	SK Holstein 2014-001 27.01.2014 31.12.2034 3,21% * 400.000,00	14.840,00	0,00	400.000,00	360 Tage					
206	Genussschein DE000A14NBE9	SK Holstein 2015-001 04.02.2015 31.12.2035 1,78% * 300.000,00	6.456,00	0,00	300.000,00	360 Tage					
207	Genussschein DE000A2AD3W1	SK Holstein 2016-001 03.02.2016 31.12.2036 1,932% * 400.000,00	9.260,00	0,00	400.000,00	360 Tage					
208	Genussschein DE000A2DKZ48	SK Holstein 2017-001 06.02.2017 31.12.2037 1,738% * 100.000,00	2.019,42	0,00	100.000,00	Erwerb 2017 324 Zinstage					
209	Genussschein DE000A2JCTV7	SK Holstein 2018-001 07.02.2018 31.12.2038 1,974% * 100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	Erwerb 2018 323 Zinstage					
211	auf Geldmarktkonto SK Holstein		71.855,42	0,00	0,00						
3	<b>Umlaufvermögen (incl. flüssige Mittel)</b>		101.677,20	20.225,37	121.902,57						
31	Girokonto SK Holstein		437,94	-130,05	307,89	incl. Rücklage					
32	Geldmarktkonto SK Holstein (beinhaltet auch die Rücklage)		101.239,26	-29.644,58	71.594,68						
32.1	Genussschein DE000A2JCTV7	SK Holstein 2018-001 07.02.2018 31.12.2038 1,974% * 50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	Rücklage					
33	Forderungen										
34	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00								
1 - 3	<b>Gesamtvermögen (Brutto)</b>		2.051.677,20	120.225,37	2.171.902,57						
2 + 3	<b>Geldvermögen</b>		2.051.677,20	120.225,37	2.171.902,57						

# Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee

Anlage 2 zum Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes

Vermögensrechnung		2018			
Lfd. Nr.	Inhalt	Wertansatz am 01.01.2018	Veränderung	Wertansatz am 31.12.2018	Hinweis
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	Verbindlichkeiten aus der allgemeinen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
42	Verbindlichkeiten aus zugesagte Förderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Rücklagen gemäß § 62 AO</b>	<b>92.475,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>118.975,00</b>	
51	Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	55.000,00	-45.300,00	0,00	
52	Freie Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	37.475,00	63.300,00	73.000,00	
			8.500,00	45.975,00	

\* Der Zinssatz beinhaltet den festen Basiszins und eine gewinnabhängige Zusatzverzinsung. Abgebildet ist der Mindestzinssatz.



# Stiftungen der Sparkasse Holstein

## Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee

Gemeinnützige, rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts mit Sitz in Bad Oldesloe

### Anlage 3 zum Bericht über die Erfüllung des Stiftungszweckes für das Jahr 2018



#### Die Stiftung seit ihrer Errichtung

Die Stiftung wurde im Jahr 2008 durch die Sparkasse Holstein gegründet. Sie erhielt ihre Rechtsfähigkeit aufgrund der Anerkennung durch das Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein am 21. Juli 2008.

Auf der Grundlage des Stiftungsgeschäfts und der Stiftungssatzung vom 06. Mai 2008 stattete die Sparkasse Holstein die Stiftung sofort nach Erteilung der Genehmigung mit dem im Stiftungsgeschäft genannten Betrag von 50.000 EUR aus. Die Sparkasse Holstein beabsichtigt das Kapital der Stiftung in den nächsten Jahren durch eine Reihe weiterer Zustiftungen signifikant zu erhöhen. So ist (§ 3, Abs. 1) geplant, die Stiftung bis zum Jahr 2022 mit ca. 2,5 Mio. EUR auszustatten.

Eine erste Mittelverwendung erfolgte bereits im Jahr 2009 aus Erträgen der Stiftung sowie aus erhaltenen Spenden der Sparkasse Holstein bzw. erhaltenen Fördermitteln der Sparkassen-Stiftung Stormarn. Von der Sparkassen-Stiftung Stormarn kommen regelmäßig Fördermittel aus einem dort unterhaltenen speziellen Stiftungsfonds.

Die Fördertätigkeit der Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee betrifft die Förderung der Jugendhilfe. Die Mittel sind dabei insbesondere für den Unterhalt, die Bewirtschaftung und die Weiterentwicklung des Jugendgästehauses in Lütjensee bestimmt.

*Das ehemalige Kreisjugendheim und heutige Jugendgästehaus in Lütjensee wurde in den letzten Jahren durch verschiedene Stiftungen der Sparkasse unterstützt. War der Fortbestand noch Mitte der 90er Jahre sehr fraglich, konnten die Zukunftsperspektiven dieser wichtigen Einrichtung stark verbessert werden. Die Sparkassen-Kulturstiftung Stormarn finanzierte im Jahr 1999 einen dringend benötigten Erweiterungsbau mit ca. 750.000 Euro. Die im Jahr 2004 errichtete Sparkassen-Stiftung Stormarn, die seitdem auch u. a. die Förderung der Bildung und Erziehung sowie der Jugendhilfe übernommen hat, sorgte im Jahr 2006 mit 19.500 Euro für eine neue Heizungsanlage und mit 115.000 Euro im Jahr 2007 für einen dringend benötigten Anbau.*

*Seit dem Jahr 2005 hat der Kreisjugendring Stormarn e.V. die Leitung des Jugendgästehauses übernommen und konnte die Belegungszahlen deutlich steigern. Das Jahr 2007 brachte dann wichtige Entscheidungen: Der Kreis Stormarn übertrug die gesamte Einrichtung mittels Erbbaurecht auf den Kreisjugendring Stormarn e.V. und die Sparkasse Holstein traf die Entscheidung, die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee zu errichten.*

*Das Jugendgästehaus ist insbesondere für die in der Region Stormarn lebenden jungen Menschen von hoher Bedeutung. Es dient ihnen sowie vielen in- und ausländischen Gästen als Veranstaltungs-, Urlaubs- und Bildungszentrum sowie als naturnaher Treffpunkt in einer freien und lebendigen Jugendarbeit.*

*Im Jahr 2012 konnten die umfangreichen Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen abgeschlossen werden. Den jugendlichen Gästen steht somit wieder ein attraktives und den heutigen Ansprüchen gerecht werdendes Gästehaus zur Verfügung.*

Die Sparkassen-Stiftung Jugendgästehaus Lütjensee hat die Aufgabe dauerhaft dazu beizutragen, dass das Jugendgästehaus in Lütjensee - insbesondere für die Jugendlichen im Kreis Stormarn - als bedeutsamste Freizeit-, Begegnungs- und Bildungseinrichtung erhalten wird.

### Übersicht der seit Errichtung der Stiftung von dieser ausgekehrten Fördermittel

Jahr	Bau etc.	Allgemeine Förderung	Gesamt
2018		59.500,00	59.500,00
2017		55.000,00	55.000,00
2016		50.000,00	50.000,00
2015		41.000,00	41.000,00
2014		36.000,00	36.000,00
2013		38.500,00	38.500,00
2012	10.000,00	30.000,00	40.000,00
2011	637.912,53	13.500,00	651.412,53
2010		13.500,00	13.500,00
2009	275.000,00	11.000,00	286.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>922.912,53</b>	<b>348.000,00</b>	<b>1.270.912,53</b>