



**Bürgerstiftung
Gerricus**

Rechenschaftsbericht 2024

**für den Zeitraum
vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024**



Finanzbericht

Einnahmen - und Ausgabenrechnung

Einnahmen und Ausgaben, in €	Jan-Dez 2024	Jan-Dez 2023
Spenden		
Nicht gebundene Spenden	30.195,40	28.286,90
Gebundene Spenden	35.142,95	45.473,37
Spenden für Stiftungsfonds	27.879,47	9.843,00
Einnahmen des Ideellen Bereichs	93.217,82	83.603,27
Einnahmen aus Veranstaltungen	0,00	6.714,00
Summe der Einnahmen	93.217,82	90.317,27
Projektförderung		
Projektausgaben für Armut & Flüchtlinge	23.268,86	25.086,55
Projektausgaben für Kinder & Jugend	47.884,24	95.618,24
Projektausgaben für Kunst & Kultur	22.560,03	7.900,96
Projektausgaben für Senioren & Hospiz	2.182,60	6.373,93
Projektausgaben für Stiftungsfonds	32.941,84	41.997,40
Ausgaben des Ideellen Bereichs	128.837,57	176.977,08
Werbung und allgemeine Öffentlichkeitsarbeit	3.867,56	1.797,92
Verwaltungsausgaben	8.774,46	7.842,83
Aufwendungen für bezogene Leistungen	257,14	5.495,07
Summe der Ausgaben	141.736,73	192.112,90
Einnahmenüberschuss (+) bzw. -unterdeckung (-)	-48.518,91	-101.795,63
Finanzbereich		
Zins- und Wertpapiereinnahmen	26.177,52	22.143,72
Kursgewinne aus der Veräußerung von Wertpapieren	0,00	0,00
Ausgaben des Finanzbereichs	1.455,23	1.535,59
Einnahmenüberschuss des Finanzbereichs	24.722,29	20.608,13
Stiftungsergebnis	-23.796,62	-81.187,50
Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	91.088,46	137.093,61
Einstellungen in gebundene Rücklagen	-31.206,77	-12.636,58
Einstellung in die freie Rücklage	-14.441,87	-13.966,05
Einstellung (+) in bzw. Entnahme (-) aus Mittelvortrag	21.643,20	29.303,48



Das Spendenaufkommen im Jahr 2024 belief sich auf insgesamt 93.217,82. Davon entfielen 65.338,35 € direkt auf die Bürgerstiftung Gerricus und weitere 27.879,47 € auf die Stiftungsfonds unter dem Dach der Bürgerstiftung Gerricus. Der CHD-Koppenburg Stiftungsfonds erhielt Spenden in Höhe von 6.040,00 €, der Patrick Sondenheimer Stiftungsfonds in Höhe von 21.839,47 €.

Die gesamten Einnahmen im Jahr 2024 betrugen 93.217,82 € und lagen damit leicht über dem Vorjahresniveau.

Die Ausgaben für Projektförderungen der Bürgerstiftung Gerricus betrugen 95.895,73 €. Hinzu kommen weitere Fördermittel in Höhe von 32.941,84 € für die Projekte der Stiftungsfonds (CHD-Koppenburg-Stiftungsfonds € 3.050,00 und Patrick Sondenheimer Stiftungsfonds € 29.891,84). Damit wurden in 2024 insgesamt Projekte in Höhe von 128.837,57 € realisiert (Vorjahr: 176.977,08 €).

Der Bereich Armut & Flüchtlinge wurde insgesamt mit 23.268,86 € unterstützt (Vorjahr: 25.086,55 €). Für Kinder- & Jugend wurden Projekte in Höhe von 47.884,24 € (Vorjahr: 95.618,24 €) gefördert. Die Projektausgaben im Bereich Kunst & Kultur lagen bei 22.560,03 € (Vorjahr: 7.900,96 €) und die Ausgaben für Senioren & Hospiz betrugen 2.182,60 € (Vorjahr: 6.373,93 €).

Im Berichtsjahr betrugen die Ausgaben für Werbung- und Öffentlichkeitsarbeit 3.867,56 €. Die Verwaltungsausgaben lagen bei 8.774,46 € (Vorjahr: 7.843,83 €).

Die gesamten Ausgaben im Jahr 2024 betrugen 141.736,73 € und lagen damit deutlich unter dem Vorjahresniveau.

Im Finanzbereich führten Ertragsausschüttungen der Investmentfonds sowie Zinseinnahmen aus Festgeldern zu Einkünften in Höhe von 26.177,52 € (Vorjahr 22.143,72 €).

In 2024 erfolgten keine Wertpapiertransaktionen.

Die Ausgaben des Finanzbereichs lagen bei 1.455,23 € (Vorjahr: 1.535,59 €), was insgesamt zu einem Einnahmenüberschuss des Finanzbereichs von 24.722,29 € (Vorjahr: 20.608,13 €) führte.

Das Stiftungsergebnis im Jahr 2024 fällt mit -23.796,62 € negativ aus. Im Vorjahr war ebenfalls ein Defizit zu verzeichnen; dies betrug € -81.187,50.

Aus den gebundenen Rücklagen erfolgte per Saldo eine Entnahme in Höhe von 59.881,69 €. Der Freien Rücklage wurde ein Betrag in Höhe von 14.441,87 € zugeführt.



Bürgerstiftung
Gerricus

Gutes braucht Anstifter.

Der **Mittelvortrag** veränderte sich in 2024 um 21.643,20 € auf nunmehr -31.077,16 €.



1.1. Vermögensübersicht

Bilanz in €	31.12.2024	31.12.2023
Aktiva		
Wertpapiere des Anlagevermögens	784.034,40	784.034,40
Guthaben bei Kreditinstituten	218.852,42	270.568,39
Gesamtbetrag Aktiva	1.002.886,82	1.054.602,79
Passiva		
A. Eigenkapital	992.792,76	1.013.499,37
I. Stiftungskapital	447.392,65	444.302,65
Errichtungskapital	173.500,00	173.500,00
Zustiftungskapital	273.892,65	270.802,65
davon Zustiftungen im Geschäftsjahr	3.090,00	200,80
II. Rücklagen	576.477,27	621.917,08
Ergebnisrücklagen	517.294,85	577.176,54
- Armut & Flüchtlinge	48.732,40	66.547,93
- Kinder & Jugend	268.654,61	305.570,99
- Kunst & Kultur	108.107,78	123.467,96
- Senioren & Hospiz	47.820,65	32.547,88
- Stiftungsfonds	43.979,41	49.041,78
Freie Rücklage	131.149,21	116.707,33
Umschichtungsrücklage	-71.966,79	-71.966,79
III. Mittelvortrag	-31.077,16	-52.720,36
B. Verbindlichkeiten für satzungsgem. Leistungen	10.094,07	41.103,42
Gesamtbetrag Passiva	1.002.886,83	1.054.602,79

Die Bürgerstiftung Gerricus legt ihr Vermögen einerseits in Investmentfonds an, die über verschiedene liquide Assetklassen gestreut sind, andererseits wird in Festgelder und ähnliche Produkte investiert. Die Fonds investieren insbesondere in Anleihen und Aktien, wobei der maximale Aktienanteil auf 40% des Gesamtvermögens der Stiftung begrenzt ist. Die Anlageentscheidungen basieren auf den jeweils gültigen und vom Kuratorium verabschiedeten Anlagerichtlinien.

Die Fondsanteile dienen der längerfristigen Anlage der vorübergehend nicht benötigten finanziellen Mittel im Stiftungsvermögen und sind dem Finanzanlagevermögen zuzuordnen. In der Bilanz werden sie zu Anschaffungskosten angesetzt oder, bei einem Wert unterhalb der Anschaffungskosten, mit dem niedrigeren Zeitwert. Hierbei ergibt



sich die Besonderheit, dass die Fonds am Anfang der Corona-Pandemie Wertverluste hinnehmen mussten, die erst sukzessive im Zeitverlauf wieder durch entsprechende Kurssteigerungen aufgefangen wurden. Effekt aus dieser Entwicklung ist, dass die Fonds mit dem relativ niedrigen Zeitwert aus dem Zeitraum der Corona-Pandemie bilanziert sind. Der aktuelle Zeitwert liegt jedoch deutlich oberhalb dessen. Der Kurswert der Fonds lag zum Bilanzstichtag ca. 93 T€ oberhalb des Bilanzwertes. Es sind folglich, Status Quo heute, nicht unerhebliche stille Reserven im Anlagevermögen vorhanden.

Zum 31.12.2024 werden die **Wertpapiere des Anlagevermögens** mit 784.034,40 € bewertet. Wie oben beschrieben ergibt sich aufgrund der konservativen Bewertungsansätze kein Differenzbetrag zum Vorjahr. Auch in 2024 wurden Beratungsgespräche mit dem hauptdepotführenden Kreditinstitut sowie einer die Stiftung beratenden Finanzberaterin als Vorbereitung auf die Kuratoriumssitzungen geführt. Dies mit dem Ergebnis, die weitere Kursentwicklung abzuwarten und vorerst keine Umschichtungen durchzuführen.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** betrugen zum Ende des Berichtsjahres insgesamt 218.852,42 €. Die Girokonten werden bei der Stadtparkasse Düsseldorf, der Deutschen Bank in Düsseldorf und der Pax-Bank eG in Köln geführt.

Das **Stiftungskapital** erhöhte sich in der Berichtsperiode durch Zustiftungen um 3.090,00 € auf 447.392,65 €.

Es wurden insgesamt **Ergebnisrücklagen** für die Finanzierung von Projekten in Höhe von 517.294,85 € gebildet. Die Allokation der Ergebnisrücklagen basiert auf dem Projektbudget für das Geschäftsjahr 2025. Darüber hinaus für länger laufende Projekte auch auf den Budgets für die Folgejahre. Die **Freie Rücklage** erhöhte sich nach Mittelzuführung auf 131.149,21 €.

Für das nächste Geschäftsjahr wurden -31.077,16 € als **Mittelvortrag** passiviert.



Bürgerstiftung
Gerricus

Gutes braucht Anstifter.

Prüfung des Jahresabschlusses

Für die Prüfung des Jahresabschlusses wird die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ECOVIS beauftragt.

Düsseldorf, im Mai 2025



Bernhard Budde



Daniela Falkenberg



Marita Rindermann



Daniel Kreienkamp

(Vorstand der Bürgerstiftung Gerricus)