

Erläuterungsbericht

A. ALLGEMEINES

I. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG

Der Vorsitzende des Stiftungsvorstandes der

**Peter-Hesse-Stiftung
Düsseldorf**

erteilte mir den Auftrag, den Jahresabschluß zum

31. Dezember 2011

ohne Vornahme von Prüfungshandlungen zu erstellen.

Die Erstellung erfolgte auf Basis von mir gefertigten Buchführung, der vorgelegten Unterlagen und der mir erteilten Auskünfte. Auftragsgemäß erfolgte keine Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der erhaltenen Unterlagen.

Art und Umfang meiner Arbeiten ergeben sich aus diesem Bericht. Für die Durchführung des Auftrages sind - auch im Verhältnis zu Dritten - meine als **Anlage 3** beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

II. RECHTLICHE UND STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

Gründung	1983
Rechtsform	Stiftung des privaten Rechts
Firma und Sitz	Peter-Hesse-Stiftung, Düsseldorf
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Satzung	vom 15.11.1983, danach mehrfach geändert, nunmehr in der von der Bezirksregierung Düsseldorf am 09.05.2012 genehmigten Fassung.

Zweck der Stiftung	Stiftungszweck ist die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen in Entwicklungsländern, insbesondere als Überlebenshilfe für Kinder und – wo möglich – als Hilfe zur Selbsthilfe.
Stiftungskapital	€ 1.000.000,00 Daneben existiert zum 31.12.2011 ein Mittelvortrag von € 84.202,70.
Vorstand	<ul style="list-style-type: none">- Dipl.-Kfm. Peter J. Hesse, Vorsitzender- Dr. Hans-Joachim Preuß, stellv. Vorsitzender- Dr. Sabine Uhlen, Beisitzerin
Geschäftsführung	durch den Vorsitzenden des Stiftungsvorstandes, Herrn Dipl.-Kfm. Peter J. Hesse
Steuerliche Verhältnisse	Finanzamt Düsseldorf-Mettmann Steuer-Nr. 147/5787/0337 Der letzte Freistellungsbescheid für die Jahre 2006 bis 2008 datiert vom 21.10.2009

B. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31.12.2011

(Vorjahreszahlen in Klammern)

AKTIVA

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. <u>Sachanlagen</u>	€	<u>1,00</u>
	(€	1,00)

Auf den **Anlagenspiegel** und **Anlage 1** wird verwiesen.

II. <u>Finanzanlagen</u>	€	<u>1.000.000,00</u>
	(€	1.000.000,00)

Das Stiftungsvermögen war in Form eines Darlehens an die H. Schmincke & Co. GmbH & Co. KG, Erkrath, angelegt. Dieses Darlehen wurde fristgerecht am 02.01.2011 zurückgezahlt.

Zum Stichtag ist das Vermögen als Festgeld bei der Stadtparkasse Düsseldorf angelegt.

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

<u>sonstige Vermögensgegenstände</u>	€	<u>13.315,07</u>
	(€	0,00)

Stadtparkasse Düsseldorf,
Festgeldzinsabgrenzung zum Stichtag, s.o.

II. Kassenbestand und

	<u>€</u>	<u>116.057,22</u>
	(€	210.550,05)
	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
	€	€
Kassenbestand		
Kasse EUR	16,62	0,00
Kasse HTG	1.109,69	419,07
Kasse USD	10.349,94	6.701,26
Guthaben bei Kreditinstituten		
Commerzbank AG, Düsseldorf		
Laufendes Konto	19.252,79	155.166,01
Topzinskonto	68.761,56	670,05
Sparkasse Neuss		
Laufendes Konto	0,00	49,36
Société Générale Haitienne de Banque S.A. (Sogebank), Port-au-Prince/Haiti		
Laufendes Konto in USD	10.468,18	33.742,67
Laufendes Konto in HTG	<u>6.098,44</u>	<u>13.801,63</u>
	<u>116.057,22</u>	<u>210.550,05</u>

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind durch Kontoauszüge vom Abschluss-Stichtag nachgewiesen.

Der Bestand der HTG-Kasse auf Haiti (HTG 57.796,57) und der Saldo des laufenden Kontos in HTG bei der Sogebank (HTG 317.627,18) sind mit dem Stichtagskurs am 31.12.2011 von 0,0192 EUR/HTG bewertet.

Der Bestand der USD-Kasse auf Haiti (USD 13.406,66) und der Saldo auf dem USD-Konto bei der Sogebank in Höhe von USD 13.559,82 sind mit einem Wechselkurs vom Abschluss-Stichtag von 0,772 EUR/USD bewertet.

PASSIVA

A. EIGENKAPITAL

I. <u>STIFTUNGSKAPITAL</u>	€	<u>1.000.000,00</u>
	(€	1.000.000,00)

vgl. S. 2 und 3

II. <u>MITTELVORTRAG</u>	€	<u>84.202,70</u>
	(€	206.051,05)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Stand zum 01.01.	206.051,05	92.195,89
Reduzierung/Erhöhung	<u>./.</u> 121.848,35	<u>113.855,16</u>
Stand am 31.12.	<u>84.202,70</u>	<u>206.051,05</u>

Der Posten enthält noch nicht verbrauchte Mittel, die auf neue Rechnung vorgetragen werden.

B. RÜCKSTELLUNGEN

<u>sonstige Rückstellungen</u>	€	<u>5.500,00</u>
	(€	4.500,00)

Kosten der Erstellung der Finanzbuchhaltung, des Jahresabschlusses und der Steuererklärungen 2011

C. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten <u>gegenüber Kreditinstituten</u>	€	<u>5,39</u>
	(€	0,00)

Kontokorrentkonto bei der Stadtparkasse Düsseldorf,
nachgewiesen durch Auszug zum Stichtag

2. <u>sonstige Verbindlichkeiten</u>	€	<u>39.665,20</u>
	(€	0,00)

Carol Guy-James Barrat,
noch zu erstattende Vorlagen, die von ihr per Kredit-
karte geleistet wurde
(US-\$ 51.379,79, zum Wechselkurs zum Abschluß-
stichtag von 0,772 EUR/USD bewertet)

**C. ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSTEN DER
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2011**

(Vorjahreszahlen in Klammern)

EINNAHMEN / ERTRÄGE

1. **Spenden** € 53.048,76
(€ 174.677,55)

	2011	2010
	€	€
Stiftung Umwelt u. Entwicklung NRW	10.150,00	40.000,00
Dr. Ariane Hesse	0,00	10.500,00
Stadt Düsseldorf	9.600,00	0,00
übrige Spender	33.298,76	124.177,55
	53.048,76	174.677,55

2. **Zinserträge** € 14.509,38
(€ 22.104,78)

	2011	2010
	€	€
Darlehen H. Schmincke & Co. GmbH & Co. KG, Erkrath	0,00	21.200,00
Bankzinsen, Stadtsparkasse Düsseldorf	14.509,38	904,78
	14.509,38	22.104,78

3. <u>sonstige Erträge</u>	€	<u>16.824,72</u>
	(€	2.393,57)
	€	
Erlös aus Verkauf von Montessori-Büchern	9.100,00	
Erträge aus Währungsumrechnungen	7.413,52	
Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung für Abschlußkosten 2011	<u>311,20</u>	
	<u>16.824,72</u>	

VERWENDUNG DER MITTEL

**4. allgemeiner Stiftungsaufwand
(allgemeiner Sachaufwand)**

€ 20.255,90
(€ 19.124,34)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Gehälter und Sozialabgaben der Verwaltung	11.164,12	11.154,31
Rechtsberatungs-/Abschlusskosten	6.154,50	5.233,84
Öffentlichkeitsarbeit	357,00	325,37
Büro- u. Verwaltungskosten	2.321,09	2.305,58
Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>259,19</u>	<u>105,24</u>
	<u>20.255,90</u>	<u>26.421,66</u>

**5. Aufwendungen für Stiftungszwecke
(Projektaufwand)**

€ 185.975,31
(€ 66.196,40)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Landkauf in Haiti (Liancourt)	20.771,40	7.215,00
Personalaufwand	11.633,61	32.873,71
Reisekosten	4.956,84	8.787,47
allg. Transportkosten	358,86	1.649,87
Projektmaterial / Projektaufwand	147.131,50	14.248,99
Allgemeine Aufwendungen	863,92	1.311,71
Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>259,18</u>	<u>109,65</u>
	<u>185.975,31</u>	<u>66.196,40</u>