

**Augustinum Stiftung
München**

Anlage 1

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

Augustinum Stiftung, München

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktiva				Passiva		
	EUR	31.12.2024 EUR	Vorjahr TEUR	EUR	31.12.2024 EUR	Vorjahr TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen				I. Stiftungskapital		
1. Grundstücke und Bauten	19.421.362,13		19.294	1. Grundstockvermögen einschließlich Zustiftungen	2.854.736,78	2.800
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	300.002,57		330	2. Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen	80.819,11	81
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.784.291,52		3.998	3. Ausgleichsposten für Niederwertabschreibungen	-32.951,41	-35
		28.505.656,22	23.622	4. Freie Rücklagen	895.645,00	723
					3.798.249,48	3.569
II. Finanzanlagen				II. Mittelvortrag		
1. Beteiligungen	68.275,21		70		820.285,49	845
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	136.772,97		136		4.618.534,97	4.414
		205.048,18	206			
		28.710.704,40	23.828	B. Sonderposten aus Zuschüssen der öffentlichen Hand für Investitionen im Anlagevermögen		
					299.816,20	306
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Noch nicht verbrauchte Spendenmittel		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	445.219,37		969	1. Erika-Hering-Stiftungsfonds	17.551,65	14
2. Sonstige Vermögensgegenstände	58.833,82		75	2. Stiftungsfonds geistige Entwicklung	17.009,00	1
		504.053,19	1.044	3. Sonstige nicht zweckgebundene Spenden	458.596,65	417
					493.157,30	432
II. Guthaben bei Kreditinstituten				D. Rückstellungen		
		3.120.032,64	3.058	Sonstige Rückstellungen	18.216,50	14
		3.624.085,83	4.102			
				E. Verbindlichkeiten		
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.200.000,00	2.900
				2. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Spenden	898.625,68	603
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749.827,80	1.297
				4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	18.054.654,66	17.963
				5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.957,12	1
					26.905.065,26	22.764
		32.334.790,23	27.930			
					32.334.790,23	27.930

München, den 9. Juli 2025

Stiftungsvorstand:

Joachim Gengenbach

Dr. Matthias Heidler

Augustinum Stiftung, München

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024

	EUR	2024 EUR	Vorjahr TEUR
1. Erträge des Stiftungsvermögens	1.328.446,45		1.187
2. Sonstige betriebliche Erträge	71.964,81		113
		1.400.411,26	1.300
3. Aufwendungen der Stiftungsverwaltung	-718.041,04		-638
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	-281.843,49		-223
5. Sonstige Aufwendungen	0,00		0
		-999.884,53	-861
		400.526,73	439
6. Erträge aus Spendenverbrauch	408.809,37		455
7. Satzungs- bzw. zweckgemäße Mittelverwendung	-660.235,43		-481
		-251.426,06	-26
8. Jahresergebnis		149.100,67	413
9. Zuführung zu den Ergebnissen aus Vermögensumschichtungen		0,00	0
10. Zuführung zu den freien Rücklagen		-172.159,00	-184
11. Einstellung in den Ausgleichsposten für Niederstwertabschreibungen		-1.324,06	-1
12. Mittelvortrag aus dem Vorjahr		844.667,88	617
13. Mittelvortrag		820.285,49	845

München, den 9. Juli 2025

Stiftungsvorstand:

Joachim Gengenbach

Dr. Matthias Heidler

Augustinum Stiftung, München

Bericht über die Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Augustinum Stiftung ist eine gemeinnützige öffentliche Stiftung des bürgerlichen Rechts mit Sitz in München. Sie wurde mit Stiftungsgeschäft vom 25. November 1999 vom Philadelphia e.V., München, mit einer Anfangsstiftung von TEUR 750 errichtet. **Zweck der Stiftung** ist gemäß § 2 der Satzung:

- die Förderung der Jugendhilfe, der Altenhilfe, der Behindertenfürsorge, der Bildung und Erziehung, der Kunst sowie des öffentlichen Gesundheitswesens,
- die selbstlose Unterstützung von Personen, die infolge ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustands auf die Hilfe anderer angewiesen sind,
- die Beschaffung von Mitteln für die Verwirklichung der steuerbegünstigten Zwecke anderer gleichartigen Zwecken dienender Körperschaften.

Der Stiftungszweck wird insbesondere durch Leistung von Geldzuschüssen an hilfebedürftige Personen unmittelbar oder an Einrichtungen verwirklicht, die für eine Verwendung zugunsten des von der Stiftung geförderten Personenkreises geeignet sind.

Die Stiftung ist auch berechtigt, Sachmittel zur Verfügung zu stellen oder die Stiftungszwecke selbst zu verwirklichen. Sie kann zur Zweckverwirklichung Hilfspersonen heranziehen, Zweckbetriebe unterhalten und Preise vergeben.

Soweit sie ihre Zwecke nicht selbst verwirklicht, kann sie ihre Mittel ganz oder teilweise anderen steuerbegünstigten Körperschaften oder Körperschaften des öffentlichen Rechts zur Verwendung im Sinne des Zwecks der Stiftung zur Verfügung stellen.

Durch mehrere Zustiftungen in Höhe von insgesamt TEUR 55 hat sich das Grundstockvermögen im Jahr 2024 auf insgesamt TEUR 2.855 erhöht.

Davon sind Zustiftungen mit Zweckbindung in folgenden Stiftungsfonds abgegrenzt:

Aus einem Nachlass haben wir im Jahr 2008 eine Zustiftung in Höhe von TEUR 428 erhalten. Für die Zustiftung wurde der Stiftungsfonds „Erika-Hering-Stiftungsfonds“ errichtet. Zweck des Stiftungsfonds ist die Förderung lernbehinderter Kinder, vorrangig der Schüler*innen und ehemaligen Schüler*innen des Landschulheims Elkofen.

Im Jahr 2023 haben wir eine Zustiftung in Höhe von TEUR 100 erhalten. Für die Zustiftung wurde der Stiftungsfonds „Stiftungsfonds geistige Entwicklung“ errichtet. Zweck des Stiftungsfonds ist, die aus diesem Vermögen erwirtschafteten Erträge ausschließlich für steuerbegünstigte Zwecke der Kinder-, Jugend- und Behindertenhilfe, insbesondere „zur Förderung von Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden mit geistigem Förderbedarf“, zu verwenden. Der Stiftungsfonds wurde durch eine weitere Zustiftung im Jahr 2024 um TEUR 30 auf TEUR 130 erhöht.

Unter dem Dach der gemeinnützigen Augustinum Stiftung ist das Augustinum ein gemeinnütziger Sozialdienstleistungs-Konzern mit drei Geschäftsbereichen: Leben im Alter, Klinik und Pädagogische Einrichtungen im Großraum München und dem Berchtesgadener Land.

Menschen in besonderen Lebenssituationen Freiräume zu eröffnen und zu erhalten, ist unser Ziel. Seit 2020 ist das zentrale Fundraising des Augustinum Konzerns in der Augustinum Stiftung angesiedelt. Die Augustinum Stiftung unterstützt mit Spenden und Zustiftungen besondere Projekte der Pädagogischen Einrichtungen, der Klinik, der Sanatorien und der Seniorenresidenzen des Augustinum.

Im Zentrum der Spendenprojekte steht die Begleitung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen mit geistiger oder Mehrfachbehinderung. Die Augustinum Schulen und Internate fördern Schüler*innen mit speziellen Bedarfen: Kinder und Jugendliche mit Hörschädigung oder mit einem erhöhten Förderbedarf in der emotionalen und sozialen Entwicklung. Die heilpädagogischen Einrichtungen für Menschen mit geistiger oder Mehrfachbehinderung oder Autismus-Spektrum-Störung umfassen Frühförderstellen, Schule und Tagesstätten für Kinder und Jugendliche, Wohnstätten und Werkstätten für Erwachsene, Förderbereiche für Menschen mit starker Beeinträchtigung und eine Seniorentagesstätte. Im Berchtesgadener Land betreibt das Augustinum als regionalen Anbieter Einrichtungen in den Bereichen Kinder, Jugend und Familie, Senioren und Berufsfachschule für Pflege.

Seit 2000 verleiht das Augustinum regelmäßig den euward, den Europäischen Kunstpreis für Malerei und Grafik im Kontext geistiger Behinderung. Sein Ziel ist es, unbekannte Künstler*innen zu fördern und ihr Schaffen der Öffentlichkeit zugänglich zu machen. Eine Jury aus renommierten Kunstexpert*innen wählt jeweils aus den europaweiten Einsendungen die besten aus. Die Arbeiten der Preisträger*innen sowie aller Nominierten werden ausgestellt. 2024 wurde der euward zum neunten Mal verliehen. Die Werke der Preisträger*innen und der übrigen Nominierten – insgesamt ca. 20 Künstler*innen – waren vom 17. Mai bis 14. Juli 2024 im Haus der Kunst in München zu sehen. Für die Verleihung des euward wurden im Jahr 2024 TEUR 389 aufgewendet.

Die Augustinum Seniorenresidenz in Bad Neuenahr war im Juli 2021 von der Hochwasserkatastrophe in Rheinland-Pfalz betroffen. Zahlreiche Mitarbeiter*innen und Bewohner*innen der Seniorenresidenz sowie ihr nahes Umfeld haben durch das Hochwasser einen Großteil ihrer Existenz verloren. Durch eine Spendenaktion der Augustinum Stiftung konnten insgesamt TEUR 551 Spenden gesammelt werden, wovon in den Jahren 2021 bis 2024 TEUR 360 verwendet wurden. Der Restbetrag von TEUR 191 ist in der Bilanzposition „**Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Spenden**“ enthalten.

Diese Bilanzposition beinhaltet zum 31. Dezember 2024 Spenden mit Zweckbindung für folgende Spendenprojekte:

Einrichtung	Projekt/Zweck	TEUR
Augustinum Gruppe	Fluthilfe Bad Neuenahr	191
Collegium Augustinum gGmbH und Augustinum Wohnstifte gGmbH	Altenhilfe	235
Augustinum Klinik München	Freie Spenden	59
Augustinum Berchtesgadener Land Adipositas Wohngruppen	Ausstattung und Erweiterung der Wohngruppen	102
Augustinum Wohnstätten	Tierbegegnung	54
Augustinum Gruppe	Sonstige	258
Summe		899

Die Bilanzposition „**Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Spenden**“ hat sich wie folgt entwickelt:

	2024 TEUR	2023 TEUR	Veränderung TEUR
Vortrag zum 1.1.	603	389	214
Verbrauch	370	278	92
Zuführung	666	492	174
Stand zum 31.12.	899	603	296

Aus der Anlage der Mittel des „Erika-Hering-Stiftungsfonds“ haben wir im Jahr 2024 Finanzerträge von TEUR 18 erzielt. Der SchulCentrum Augustinum gGmbH wurden im Jahr 2024 zur Unterstützung der Schüler*innen im Landschulheim Elkofen für den Umbau und die Erweiterung der heilpädagogischen Wohngruppen des Landschulheim Elkofen TEUR 14 zur Verfügung gestellt. Die noch nicht verwendeten Erträge des Fonds sind deshalb im Jahr 2024 um TEUR 4 auf TEUR 18 gestiegen und in der Bilanz unter „**Noch nicht verbrauchte Spendenmittel**“ ausgewiesen.

Neben den Mitteln für den „Erika-Hering-Stiftungsfonds“ sind in der Bilanz unter der Position „**Noch nicht verbrauchte Spendenmittel**“ Mittel in Höhe von TEUR 475 ausgewiesen. Dabei handelt es sich mit TEUR 458 um erhaltene Spenden, die wir ohne Zweckbindung erhalten haben. Weitere TEUR 17 sind für den „Stiftungsfonds geistige Entwicklung“.

Insgesamt standen den **Erträgen** im Jahr 2024 in Höhe von TEUR 1.809 (Vorjahr: TEUR 1.755) **Aufwendungen** in Höhe von TEUR 1.660 (Vorjahr TEUR 1.342) gegenüber. Aus dem daraus resultierenden Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 149 (Vorjahr TEUR 413) wurden TEUR 2 (Vorjahr TEUR 1) in den **Ausgleichsposten für Niederwertabschreibungen** aufgrund von im Berichtsjahr vorgenommenen Abschreibungen auf Wertpapiere eingestellt. Nach Einstellung von TEUR 172 (Vorjahr TEUR 184) in die **Freien Rücklagen** verbleibt zusammen mit dem Mittelvortrag aus dem Vorjahr von TEUR 845 (Vorjahr: TEUR 617) ein Mittelvortrag zum 31. Dezember 2024 in Höhe von TEUR 820 (Vorjahr: TEUR 845), der für satzungsgemäße Zwecke frei verwendbar ist.

Das **Grundstockvermögen** einschließlich Zustiftungen in Höhe von TEUR 2.855 und die **Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen** von TEUR 81 sind zum 31. Dezember 2024 durch Grundstücke und Bauten gedeckt.

Die **Erträge** setzten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

	2024 TEUR	2023 TEUR	Veränderung TEUR
Erträge aus Immobilienvermietung			
Tagesstätte, München	547	410	137
Itzel Sanatorium, Bonn-Oberkassel	437	437	0
Über-/Unterbaurecht, München-Neufriedenheim	136	132	4
Benediktstraße 10, München	96	96	0
Kurallee 9, Meersburg	78	79	-1
Eichendorffplatz 17, München	29	27	2
Nebenkosten	4	5	-1
Summe Immobilienenerträge	1.327	1.186	141
Erträge aus Spendenverbrauch	409	455	-46
Erstattungen von Versicherungen	62	106	-44
Sonstige	11	8	3
Erträge	1.809	1.755	54

Die **Aufwendungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

	2024 TEUR	2023 TEUR	Veränderung TEUR
Kosten der Immobilien			
Zinsaufwendungen	421	343	78
Abschreibungen auf Sachanlagen	282	223	59
Instandhaltungen	43	40	3
Nebenkosten, Grundsteuer	10	5	5
Summe Immobilienkosten	756	611	145
Aufwendungen bei Schadensfällen	96	117	-21
Satzungs- und zweckgemäße Mittelverwendung	660	481	179
Dienstleistungen der Augustinum gGmbH	106	100	6
Rechts-, Beratungs-, Notar- und Prüfungskosten	19	26	-7
Verzinsung Stiftungsfonds	18	1	17
Sonstige	5	6	-1
Aufwendungen	1.660	1.342	318

Im Rahmen der satzungs- und zweckgemäßen Mittelverwendung haben wir folgende Projekte gefördert:

	2024 TEUR
EUWARD-Verleihung	389
BeWoBe - Beratungsstelle für Wohnangebote für Menschen mit geistiger Behinderung	62
Umbau der Wohnstätten im Landschulheim Elkofen	23
Judotrainer in den Augustinum Tagesstätten	21
Fitnessgeräte im Augustinum Heidelberg	17
Klavier für das Augustinum Stuttgart-Killesberg	12
Tovertafel in der Tagespflege im Augustinum Berchtesgadener Land	10
Tovertafel in den Augustinum Förderbereichen	10
Weitere Projekte unter 5.000 Euro	116
Satzungs- bzw. zweckgemäße Mittelverwendung	660

München, den 9. Juli 2025

Der Stiftungsvorstand

Joachim Gengenbach

Dr. Matthias Heidler