

Finanzbericht 2021



Inhalt

Die Jacobs Foundation in Zahlen	3
Bericht der Revisionsstelle	5
Jahresrechnung mit Anhang	7

JAHRESBERICHT

Der separate Bericht kann [hier](#) heruntergeladen werden.

Die Jacobs Foundation in Zahlen

PROJEKTBEWILLIGUNGEN SEIT GRÜNDUNG

CHF 796,637 Mio.

STIFTUNGSVERMÖGEN PER 31. DEZEMBER 2021

CHF 7,5 Mrd.

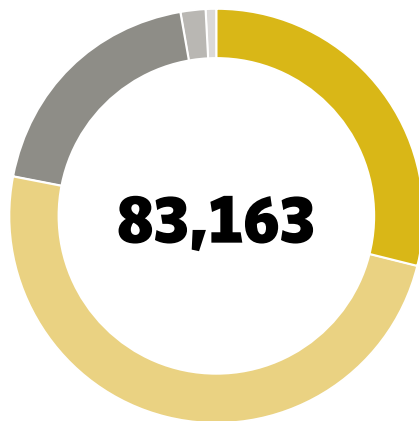
PROJEKTBEWILLIGUNGEN 2021

CHF 83,163 Mio.

PROJEKTZAHLUNGEN 2021

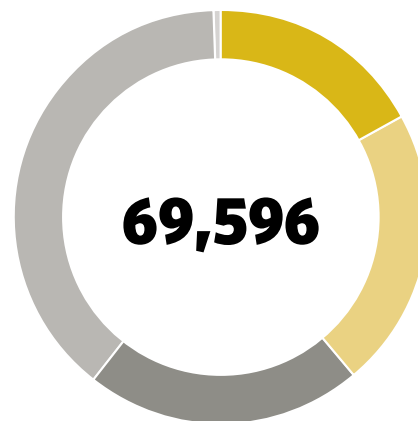
CHF 69,596 Mio.

PROJEKTBEWILLIGUNGEN 2021
NACH BEREICHEN*



- **24,211** Learning Minds
- **40,755** Learning Schools
- **16,068** Learning Societies
- **1,455** Learning Organization
- **674** Charity-Aktivitäten

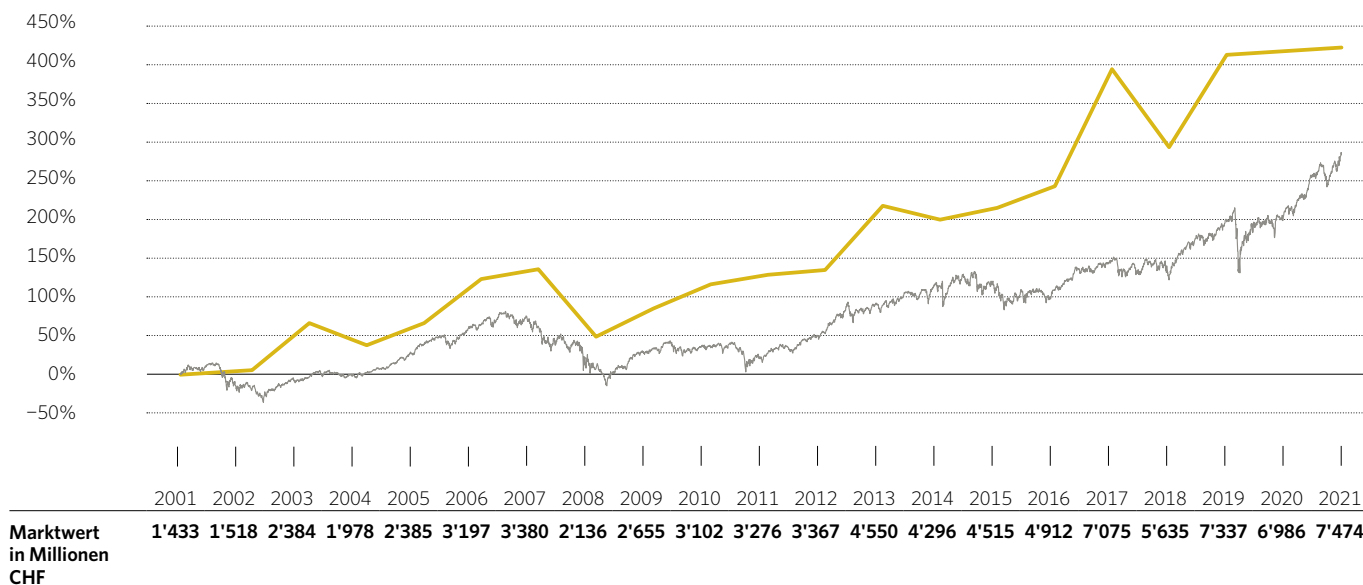
PROJEKTZAHLUNGEN 2021
NACH BEREICHEN



- **11,933** Learning Minds
- **15,197** Learning Schools
- **15,104** Learning Societies
- **27,021** Learning Organization
- **341** Charity-Aktivitäten

* Darin enthalten sind Projektbewilligungen von CHF 1,625 Mio. für stiftungswerte Monitoring Evaluation & Learning Aktivitäten und CHF 1,0 Mio. für die Unternehmenskommunikation und den Betrieb der BOLD-Plattform

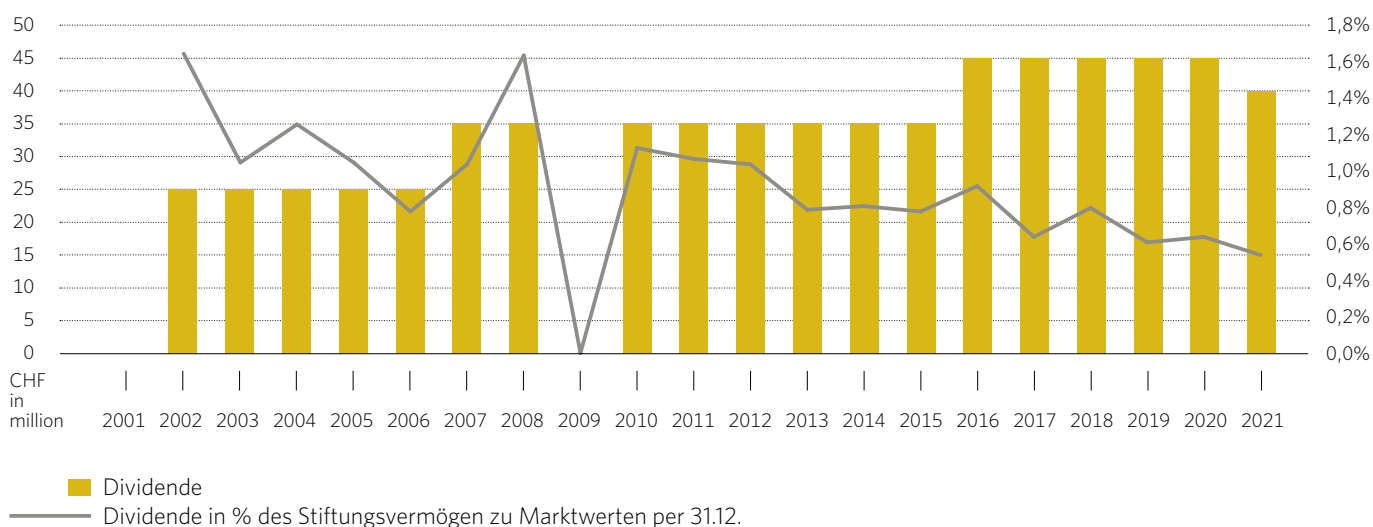
ENTWICKLUNG DES STIFTUNGSVERMÖGENS



Das Stiftungsvermögen zu Marktwerten betrug bei der Schenkung im Oktober 2001 TCHF 1'432'728. Die kotierten Beteiligungen der Jacobs Holding AG werden jeweils zu Börsenkursen per 31. Dezember bewertet, das übrige Vermögen zu Buchwerten.

- Stiftungsvermögen zu Marktwerten
- Swiss Market Dividend Adj. Index (SMIC)

ENTWICKLUNG DER DIVIDENDENZAHLUNGEN



Die jährlichen Dividendeneinkünfte der Jacobs Foundation ergeben sich aus ihrer Beteiligung an der Jacobs Holding AG.



Ernst & Young AG
Maagplatz 1
Postfach
CH-8010 Zürich

Telefon: +41 58 286 31 11
Fax: +41 58 286 30 04
www.ey.com/ch

An den Stiftungsrat der
Jacobs Stiftung, Zürich

Zürich, 21. März 2022

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der Jacobs Stiftung, Zürich, bestehend aus Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang (Seiten 7 bis 23), für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.



Verantwortung des Stiftungsrates

Der Stiftungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, Swiss GAAP FER 21 und der Stiftungsurkunde verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.



Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.



Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr dem schweizerischen Gesetz, Swiss GAAP FER 21 und den Statuten.



Seite 2

**Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften**

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 83b Abs. 3 ZGB in Verbindung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Stiftungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Ernst & Young AG

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rico Fehr'.

Rico Fehr
Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Hegetschweiler'.

Marc Hegetschweiler
Zugelassener Revisionsexperte

Jahresrechnung

Bilanz

IN TAUSEND CHF	ANHANG	31.12.21	31.12.20
AKTIVEN			
UMLAUFVERMÖGEN			
Flüssige Mittel	3.0	21'226	49'583
Forderungen	3.1	3'444	31'055
Aktive Rechnungsabgrenzungen	3.2	740	937
Total Umlaufvermögen		25'409	81'575
ANLAGEVERMÖGEN			
Beteiligungen	3.3	1'432'729	1'432'729
Immobilien und übrige Sachanlagen	3.4	43'372	38'069
Total Anlagevermögen		1'476'101	1'470'798
TOTAL AKTIVEN		1'501'510	1'552'373
PASSIVEN			
KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN			
Kurzfristige Verbindlichkeiten		1'677	4'747
Passive Rechnungsabgrenzungen und Rückstellungen	3.5	2'560	2'553
Total kurzfristige Verbindlichkeiten		4'238	7'300
FONDSKAPITAL (zweckgebundene Fonds)			
Projektbewilligungen	3.6	88'663	75'410
Total Fondskapital (zweckgebundene Fonds)		88'663	75'410
ORGANISATIONSKAPITAL			
Einbezahltes Kapital		1'472'729	1'472'729
Freiwillige Gewinnreserve		-64'120	-3'065
Jahresergebnis nach Zuweisung an Organisationskapital		-	-
Total Organisationskapital		1'408'609	1'469'664
TOTAL PASSIVEN		1'501'510	1'552'373

Betriebsrechnung

IN TAUSEND CHF	ANHANG	2021	2020
ERTRAG			
Dividendenerträge	3.3	40'000	45'000
Immobilienenertrag		1'253	362
Zuwendungen von Dritten		369	246
Übriger Ertrag		1	5
Total Ertrag		41'623	45'613
BETRIEBSAUFWAND			
Personalaufwand	4.0	-6'575	-6'251
Sachaufwand	4.1	-839	-1'294
Immobilienaufwand	3.4	-10'623	-903
Steuern betreffend Immobilien	4.2	30	112
Total Betriebsaufwand		-18'008	-8'336
ABSCHREIBUNGEN			
Liegenschaften		-1'505	-1'314
Übrige Sachanlagen		-127	-147
Total Abschreibungen		-1'632	-1'461
BETRIEBSERGEBNIS		21'983	35'815
FINANZERTRÄGE			
Übrige Finanzerträge		66	54
Total Finanzerträge		66	54
AUSSORDENTLICHER AUFWAND/ERTRAG			
Übrige Rückstellungen		60	21
Total ausserordentlicher Aufwand/Ertrag		60	21
ERGEBNIS VOR VERÄNDERUNG DES FONDSKAPITALS		22'109	35'890
VERÄNDERUNG DES FONDSKAPITALS			
Projektbewilligungen		-83'163	-64'639
Total Veränderung des Fondskapitals		-83'163	-64'639
ERGEBNIS VOR ZUWEISUNG AN ORGANISATIONSKAPITAL		-61'055	-28'749
VERWENDUNG			
Verwendung von der freiwilligen Gewinnreserve		61'055	28'749
Total Verwendung		-	-
ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG AN ORGANISATIONSKAPITAL		-	-

Geldflussrechnung

IN TAUSEND CHF	ANHANG	2021	2020
GELDFLUSS AUS BETRIEBSTÄTIGKEIT			
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		22'109	35'890
Abschreibungen		1'632	1'461
Abnahme/(Zunahme) Forderungen		27'611	33'939
Abnahme/(Zunahme) Aktive Rechnungsabgrenzungen		198	-110
Zunahme/(Abnahme) Kurzfristige Verbindlichkeiten		-3'070	3'378
Zunahme/(Abnahme) Passive Rechnungsabgrenzungen und Rückstellungen		8	-4
Projektzahlungen		-69'596	-85'161
Währungseinfluss Projektzahlungen		-314	-15
Total Geldfluss aus Betriebstätigkeit		-21'423	-10'622
GELDFLUSS AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT			
Desinvestition/(Investition) Mobile Sachanlagen		-	-14
Desinvestition/(Investition) Immobilien und übrige Sachanlagen	3.4	-6'935	-
Desinvestition/(Investition) Beteiligungen		-	35
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-6'935	20
TOTAL GELDFLUSS		-28'357	-10'602
VERÄNDERUNG FLÜSSIGE MITTEL			
Anfangsbestand flüssige Mittel	3.0	49'583	60'184
Endbestand flüssige Mittel	3.0	21'226	49'583
TOTAL VERÄNDERUNG FLÜSSIGE MITTEL		-28'357	-10'602

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

IN TAUSEND CHF

2021

FONDS- UND ORGANISATIONSKAPITAL	BESTAND 01.01.21	PROJEKT-BEWILLIGUNGEN	PROJEKT-ZAHLUNGEN	PROJEKT-AUFLÖSUNG	PROJEKT-TRANSFER	WÄHRUNGS-EINFLUSS	BESTAND 31.12.21
Learning Minds	14'355	24'211	-11'933	-	-2'870	64	23'828
Learning Schools	5'739	40'755	-15'197	-	-1'321	-378	29'598
Learning Societies	18'406	16'068	-15'104	-	1'282	-	20'651
Learning Organization	35'571	1'455	-27'021	-	3'021	-	13'027
Charity-Aktivitäten	1'338	674	-341	-	-112	-	1'559
Total Fondskapital	75'410	83'163	-69'596	-	-	-314	88'663
Einbezahltes Kapital	1'472'729	-	-	-	-	-	1'472'729
Erarbeitetes freies Kapital	-3'065	-	-	-	-61'055	-	-64'120
Ergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	-	-61'055	-	-	61'055	-	-
Total Organisationskapital	1'469'664	-61'055	-	-	-	-	1'408'609

Rechnung über die Veränderung des Kapitals

Beginnend mit diesem Finanzbericht folgt die Rechnung über die Veränderung des Kapitals der Bereichsstruktur der Strategie 2030. Die nachstehende Tabelle erläutert die Umstellung.

IN TAUSEND CHF

2020

2020 Daten analog der Bereichsstruktur 2021

FONDS- UND ORGANISATIONSKAPITAL	BESTAND 01.01.21	PROJEKT-BEWILLIGUNGEN	PROJEKT-ZAHLUNGEN	PROJEKT-AUFLÖSUNG	PROJEKT-TRANSFER	WÄHRUNGS-EINFLUSS	BESTAND 31.12.21
Learning Minds	25'542	6'366	-10'551	-	-6'998	-5	14'355
Learning Schools	6'787	3'999	-4'148	-	-895	-3	5'739
Learning Societies	16'428	9'977	-8'000	-	-	-	18'406
Learning Organization	46'048	43'866	-62'229	-	7'893	-7	35'571
Charity-Aktivitäten	1'141	430	-233	-	-	-	1'338
Total Fondskapital	95'946	64'639	-85'161	-	-	-15	75'410

2020 Daten analog der Bereichsstruktur 2020

FONDS- UND ORGANISATIONSKAPITAL	BESTAND 01.01.20	PROJEKT-BEWILLIGUNGEN	PROJEKT-ZAHLUNGEN	PROJEKT-AUFLÖSUNG	PROJEKT-TRANSFER	WÄHRUNGS-EINFLUSS	BESTAND 31.12.20
Forschung	25'542	6'366	-10'551	-	-54	-5	21'299
Institutionelle Förderung	42'409	41'092	-59'711	-	949	-3	24'735
Praxisprojekte	23'215	13'976	-12'148	-	-895	-3	24'145
Dialog	2'514	2'125	-1'873	-	-	-4	2'761
Charity-Aktivitäten	1'141	430	-233	-	-	-	1'338
Johann Jacobs Museum	1'126	650	-645	-	-	-	1'131
Total Fondskapital	95'946	64'639	-85'161	-	-	-15	75'410

Einbezahltes Kapital	1'472'729	-	-	-	-	-	1'472'729
Erarbeitetes freies Kapital	25'684	-	-	-	-28'749	-	-3'065
Ergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital	-	-28'749	-	-	28'749	-	-
Total Organisationskapital	1'498'413	-28'749	-	-	-	-	1'469'664

Anhang

Stiftungszweck und Tätigkeit

1.0 Name und Sitz

Die Stiftung wurde 1989 von Klaus J. Jacobs gegründet und firmiert heute unter dem Namen Jacobs Foundation. Aufgrund ihrer internationalen Ausrichtung verwendet die Stiftung im Rahmen ihrer Öffentlichkeitsarbeit die Bezeichnung Jacobs Foundation. Die Stiftung hat ihren Sitz am Seefeldquai 17, 8008 Zürich.

1.1 Stiftungszweck und Tätigkeit

Der Zweck der Jacobs Foundation besteht in der Schaffung günstiger Voraussetzungen für eine positive Entwicklung des Menschen in einer vom gesellschaftlichen Wandel geprägten Welt, vordergründig die möglichst frühzeitige Erforschung und Bekämpfung negativer Einflüsse, die einer gedeihlichen Entwicklung von jungen Menschen hinderlich sein könnten. Die Jacobs Foundation unterstützt Forschungs- und Praxisprojekte höchster Qualität, die weltweit zu wichtigen Erkenntnissen und grundlegenden Verbesserungen für Kinder und Jugendliche führen. Die Jacobs Foundation fördert zudem den öffentlichen Dialog, indem sie Vertreter aus Wissenschaft, Politik, Gesellschaft und Wirtschaft zusammenbringt und Diskussionsplattformen bietet. Dies mit dem Ziel, soziale Innovationen nachhaltig zu verankern.

1.2 Vermögen

Zur Erfüllung ihres Stiftungszwecks und der damit eingegangenen Verpflichtungen verfügt die Jacobs Foundation über ein Vermögen, das wie folgt aufgeteilt ist:

BETEILIGUNG JACOBS HOLDING AG

Im Oktober 2001 übertrug Klaus J. Jacobs die Beteiligung an der Jacobs Holding AG an die Jacobs Foundation mittels Schenkung. Die Jacobs Foundation hält sämtliche Vermögensrechte an der Jacobs Holding AG sowie 10,1% der Stimmrechte. Die Jacobs Holding AG mit Sitz am Seefeldquai 17 in Zürich kauft, hält, verwaltet und finanziert Beteiligungen aller Art. Die wesentlichen Beteiligungen per 31. Dezember 2021 betragen 30,1% an der Barry Callebaut AG sowie Mehrheitsanteile an Colosseum HoldCo | AG (Dental Group) und an Lernen MidCo | Limited (Cognita).

Die wesentlichen Beteiligungen der Jacobs Holding AG per 31. Dezember 2020 betragen 40,1% an der Barry Callebaut AG sowie Mehrheitsanteile an Colosseum HoldCo | AG (Dental Group) und an Lernen MidCo | Limited (Cognita).

BANKGUTHABEN, WERTSCHRIFTEN UND FINANZANLAGEN

Die Jacobs Foundation verfügt über Bankguthaben, Wertschriften und Finanzanlagen, die der Erfüllung des Stiftungszwecks dienen.

IMMOBILIEN

Die Jacobs Foundation besitzt die Liegenschaften Seefeldquai 17 und Mainaustrasse 2, Zürich, sowie Schloss Marbach, Oehningen, Deutschland.

Rechnungslegungsgrundsätze

2.0 Grundlagen der Rechnungslegung und Offenlegungen

Die Erstellung der Jahresrechnung erfolgt in Übereinstimmung mit den bestehenden Richtlinien der Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER 21). Die vorliegende Jahresrechnung wurde am 22. März 2022 genehmigt.

Die wichtigsten Bilanzierungsgrundsätze sind nachfolgend dargestellt.

2.1 Fremdwährungs-Umrechnungskurse

Die folgenden Fremdwährungs-Umrechnungskurse wurden angewendet:

	31.12.21	31.12.20
EUR	1,0379	1,0814
USD	0,9129	0,8852
GBP	1,2353	1,2101

2.2 Flüssige Mittel

Diese Position beinhaltet Kassabestände, Bankguthaben und Festgeldanlagen mit Fälligkeit innerhalb von zwölf Monaten bei der Credit Suisse, Deutschen Bank (Schweiz) AG, UBS AG und Zürcher Kantonalbank. Sämtliche Positionen sind zu Nominalwerten bewertet.

2.3 Forderungen und aktive Rechnungsabgrenzungen

Die beiden Positionen Forderungen sowie aktive Rechnungsabgrenzungen werden zu Nominalwerten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen ausgewiesen.

2.4 Beteiligungen

Die Beteiligung an der Jacobs Holding AG wurde zum Marktwert zum Zeitpunkt der Schenkung am 26. Oktober 2001 bewertet, übrige Beteiligungen werden zu Nominalwerten bilanziert.

2.5 Immobilien und übrige Sachanlagen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen bilanziert. Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 1'000 bei mobilen Sachanlagen. Kosten der Erneuerung, für Verbesserungen und Umbauten an immobilien Sachanlagen werden aktiviert, sofern damit eine Wertvermehrung oder eine zusätzliche Nutzungsmöglichkeit geschaffen wird. Sie werden jedoch nur bei einem Wert von über CHF 10'000 aktiviert.

Die geschätzte Nutzungsdauer der unterschiedlichen Anlagen beträgt:

ANLAGE/BEZEICHNUNG	ABSCHREIBUNG LINEAR VOM ANSCHAFFUNGSWERT IN %	ABSCHREIBUNG IN JAHREN
Hardware	33,3%	3
Software	33,3%	3
Büromaschinen	20,0%	5
Maschinen/Geräte	20,0%	5
Büromobiliar	15,0%	6,66
Installationen	6,66%	15
Anlagen/Einrichtungen	4,0%	25
Gebäude	2,0%	50
Grundstücke/Land	0,0%	–
Kunstgegenstände	2,0%	50

2.6 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungen

Die beiden Positionen Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzungen werden zu Nominalwerten ausgewiesen.

2.7 Stiftungsfonds

Zweckgebundene Zuwendungen werden im Zeitpunkt der Genehmigung durch den Stiftungsrat dem Stiftungsfonds zugewiesen. Der Stiftungsfonds wird bei Überweisung der Mittel entsprechend reduziert.

Erläuterungen zur Bilanz

3.0 Flüssige Mittel

IN TAUSEND CHF	31.12.21	31.12.20
Bankguthaben	20,130	38,520
Festgeldanlagen - CHF	-	10,000
Festgeldanlagen - EUR	-	-
Festgeldanlagen - USD	1,095	1,062
Festgeldanlagen - GBP	-	-
TOTAL FLÜSSIGE MITTEL	21,226	49,583

3.1 Forderungen

IN TAUSEND CHF	31.12.21	31.12.20
Verrechnungssteuern	3,500	15,752
Übrige Forderungen	-56	15,304
TOTAL FORDERUNGEN	3,444	31,055

3.2 Aktive Rechnungsabgrenzungen

IN TAUSEND CHF	31.12.21	31.12.20
Marchzinsen	3	6
Verschiedene aktive Rechnungsabgrenzungen	736	931
TOTAL AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	740	937

3.3 Beteiligungen

IN TAUSEND CHF	31.12.21	31.12.20
Beteiligung Jacobs Holding AG	1'432'729	1'432'729
Übrige Beteiligungen	0	0
TOTAL BETEILIGUNGEN	1'432'729	1'432'729

Beteiligung Jacobs Holding AG

Die Schenkung von Klaus J. Jacobs an die Jacobs Foundation wird zum Marktwert zum Zeitpunkt der Schenkung am 26. Oktober 2001 bilanziert. Der Marktwert per Bilanzstichtag beträgt TCHF 7'474'000 (2020: TCHF 6'986'000). Die Jacobs Foundation hält sämtliche Vermögensrechte an der Jacobs Holding AG. Die Beteiligung zu Nominalwerten setzt sich wie folgt zusammen:

ANZAHL	ART DER WERTPAPIERE	NENNWERT JE STÜCK	31.12.21	31.12.20
9,000	Aktien mit Stimmrecht (10,1%)	10'000	90'000	90'000
330,000	Partizipationsscheine	1'000	330'000	330'000
TOTAL BETEILIGUNG JACOBS HOLDING AG			420'000	420'000

Übrige Beteiligungen

Die Jacobs Foundation hält an folgenden gemeinnützigen Institutionen im Rahmen ihrer fördernden Stiftungsaktivitäten Beteiligungen:

- Deutsche Kinder- und Jugendstiftung (DKJS)

IN TAUSEND CHF

2021**3.4 Sachanlagespiegel****Kunstgegenstände**

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.21	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Kunstgegenstände Museum, Zürich	5'698	–	–	–	5'698
Total Anschaffungswerte	5'698	–	–	–	5'698
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.21	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Kunstgegenstände Museum, Zürich	–347	–114	–	–	–461
Total aufgelaufene Abschreibungen	–347	–114	–	–	–461
NETTOBUCHWERTE	5'351	–114	–	–	5'237

Immobilien

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.21	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Liegenschaft Zürich, Seefeldquai 17	4'998	–	–	–	4'998
Anlagen & Einrichtungen, Seefeldquai 17	4'040	–	–	–	4'040
Installationen, Seefeldquai 17	2'263	–	–	–	2'263
Liegenschaft Zürich, Mainaustrasse 2	3'377	–	–	–	3'377
Anlagen & Einrichtungen, Mainaustrasse 2	2'581	–	–	–	2'581
Installationen, Mainaustrasse 2	1'209	–	–	–	1'209
Liegenschaften Schloss Marbach, Deutschland*	37'397	4'533	–	–	41'929
Installationen Schloss Marbach, Deutschland*	708	2'402	–	–	3'109
Total Anschaffungswerte	56'574	6'935	–	–	63'508
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.21	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Liegenschaft Zürich, Seefeldquai 17	–1'546	–100	–	–	–1'646
Anlagen & Einrichtungen, Seefeldquai 17	–1'212	–162	–	–	–1'374
Installationen, Seefeldquai 17	–1'119	–150	–	–	–1'269
Liegenschaft Zürich, Mainaustrasse 2	–1'179	–68	–	–	–1'247
Anlagen & Einrichtungen, Mainaustrasse 2	–774	–103	–	–	–878
Installationen, Mainaustrasse 2	–596	–80	–	–	–676
Liegenschaften Schloss Marbach, Deutschland	–16'741	–682	–	–	–17'423
Installationen Schloss Marbach, Deutschland	–708	–160	–	–	–868
Total aufgelaufene Abschreibungen	–23'875	–1'505	–	–	–25'380
NETTOBUCHWERTE	32'699	5'430	–	–	38'128

* Die Bauarbeiten (Erneuerung/Unterhalt) am Schloss Marbach wurden im Jahr 2021 abgeschlossen. CHF 6'935 Mio. sind in den Aktiven ausgewiesen (Zeile Immobilien und übrige Sachanlagen). Der andere Teil wird als Betriebsaufwand (Zeile Immobilienaufwand) ausgewiesen.

IN TAUSEND CHF

2021**Mobile Sachanlagen**

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.21	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
EDV-Hardware	250	–	–	–	250
Mobile Sachanlagen, Stiftung	256	–	–	–	256
Mobile Sachanlagen, Museum	116	–	–	–	116
Mobile Sachanlagen, Liegenschaften Zürich	457	–	–	–	457
Total Anschaffungswerte	1'079	–	–	–	1'079
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.21	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
EDV-Hardware	-235	-10	–	–	-245
Mobile Sachanlagen, Stiftung	-251	-3	–	–	-254
Mobile Sachanlagen, Museum	-116	–	–	–	-116
Mobile Sachanlagen, Liegenschaften Zürich	-457	–	–	–	-457
Total aufgelaufene Abschreibungen	-1'059	-13	–	–	-1'072
NETTOBUCHWERTE	20	-13	–	–	7

Immaterielle Vermögenswerte

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.21	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Software	157	–	–	–	157
Total Anschaffungswerte	157	–	–	–	157
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.21	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.21
Software	-157	–	–	–	-157
Total aufgelaufene Abschreibungen	-157	–	–	–	-157
NETTOBUCHWERTE	–	–	–	–	–
TOTAL NETTOBUCHWERTE	38'069	5'303	–	–	43'372

IN TAUSEND CHF

2020**3.4 Sachanlagespiegel****Kunstgegenstände**

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.20	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
Kunstgegenstände Museum, Zürich	5'698	–	–	–	5'698
Total Anschaffungswerte	5'698	–	–	–	5'698
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.20	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
Kunstgegenstände Museum, Zürich	–233	–114	–	–	–347
Total aufgelaufene Abschreibungen	–233	–114	–	–	–347
NETTOBUCHWERTE	5'465	–114	–	–	5'351

Immobilien

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.20	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
Liegenschaft Zürich, Seefeldquai 17	4'998	–	–	–	4'998
Anlagen & Einrichtungen, Seefeldquai 17	4'040	–	–	–	4'040
Installationen, Seefeldquai 17	2'263	–	–	–	2'263
Liegenschaft Zürich, Mainaustrasse 2	3'377	–	–	–	3'377
Anlagen & Einrichtungen, Mainaustrasse 2	2'581	–	–	–	2'581
Installationen, Mainaustrasse 2	1'209	–	–	–	1'209
Liegenschaften Schloss Marbach, Deutschland	37'397	–	–	–	37'397
Installationen Schloss Marbach, Deutschland	708	–	–	–	708
Total Anschaffungswerte	56'574	–	–	–	56'574
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.20	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
Liegenschaft Zürich, Seefeldquai 17	–1'446	–100	–	–	–1'546
Anlagen & Einrichtungen, Seefeldquai 17	–1'050	–162	–	–	–1'212
Installationen, Seefeldquai 17	–969	–150	–	–	–1'119
Liegenschaft Zürich, Mainaustrasse 2	–1'112	–68	–	–	–1'179
Anlagen & Einrichtungen, Mainaustrasse 2	–671	–103	–	–	–774
Installationen, Mainaustrasse 2	–516	–80	–	–	–596
Liegenschaften Schloss Marbach, Deutschland	–16'089	–652	–	–	–16'741
Installationen Schloss Marbach, Deutschland	–708	–	–	–	–708
Total aufgelaufene Abschreibungen	–22'561	–1'314	–	–	–23'875
NETTOBUCHWERTE	34'013	–1'314	–	–	32'699

IN TAUSEND CHF

2020**Mobile Sachanlagen**

ANSCHAFFUNGSWERTE	01.01.20	ZUGÄNGE	ABGÄNGE	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
EDV-Hardware	236	14	–	–	250
Mobile Sachanlagen, Stiftung	256	–	–	–	256
Mobile Sachanlagen, Museum	116	–	–	–	116
Mobile Sachanlagen, Liegenschaften Zürich	457	–	–	–	457
Total Anschaffungswerte	1'064	14	–	–	1'079
AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN	01.01.20	ABSCHREIBUNGEN LAUFENDES GJ	ABSCHREIBUNGEN AUF ABGÄNGEN	WERTBEEINTRÄCHTIGUNG	31.12.20
EDV-Hardware	-220	-15	–	–	-235
Mobile Sachanlagen, Stiftung	-242	-9	–	–	-251
Mobile Sachanlagen, Museum	-118	3	–	–	-116
Mobile Sachanlagen, Liegenschaften Zürich	-445	-11	–	–	-457
Total aufgelaufene Abschreibungen	-1'026	-33	–	–	-1'059
NETTOBUCHWERTE	38	-18	–	–	20
TOTAL NETTOBUCHWERTE	39'516	-1'447	–	–	38'069

Die Versicherungswerte aller Immobilien betragen TCHF 54'010 (2020: TCHF 47'125). Die Versicherungswerte der mobilen Sachanlagen inklusive der Kunstgegenstände belaufen sich auf TCHF 6'794 (2020: TCHF 6'794).

3.5 Passive Rechnungsabgrenzungen und Rückstellungen

IN TAUSEND CHF	31.12.21	31.12.2020
Verbindlichkeiten Sozialversicherungen/Quellensteuern	46	28
Andere Rückstellung*	1'580	1'640
Auditing	60	60
Jahresbericht	60	60
Verschiedene passive Rechnungsabgrenzungen	815	764
TOTAL PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	2'560	2'553

* In 2017 wurde eine Rückstellung im Zusammenhang mit einer laufenden Übereinstimmungsabklärung gebildet, welche zukünftig zu einem Mittelabfluss führen könnte.

3.6 Bewilligte Projekte

Das Fondskapital «Projektbewilligungen» beträgt per 31. Dezember 2021 TCHF 88'663 (2020: TCHF 75'410). Im Geschäftsjahr 2021 wurden Projektbeiträge in der Höhe von TCHF 83'163 (2020: TCHF 64'639) bewilligt. Für Programme und Projekte wurden im Berichtsjahr Zahlungen in der Höhe von TCHF 69'596 (2020: TCHF 85'161) geleistet.

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

4.0 Personalaufwand

IN TAUSEND CHF	2021	2020
Entschädigungen für den Stiftungsrat	1'063	1'016
Personal	5'512	5'235
TOTAL PERSONALAUFWAND	6'575	6'251

Anmerkungen zu den Entschädigungen für den Stiftungsrat

Die Entschädigungen enthalten sowohl die Vergütung für die Präsidentin als auch für die Mitglieder des Stiftungsrats für deren Stiftungsrats­tätigkeit. Der Stiftungsrat erhält keine vertraglich vereinbarten pauschalen Spesenentschädigungen. Der Präsidentin und den Mitgliedern des Stiftungsrats wurden nur effektive, geschäftsnotwendige Auslagen ausbezahlt. Die ausgewiesenen Entschädigungen beinhalten die Sozialversicherungsbeiträge. Per 31. Dezember 2021 gehörten dem Stiftungsrat (inklusive Ehrenpräsident) 10 Mitglieder an (2020: 9 Mitglieder).

Anmerkungen zum Personalaufwand

Der Personalbestand der Jacobs Foundation per 31.12.2021 betrug 27 Mitarbeitende mit 22,8 Vollzeitstellen. Von diesen sind 11,7 für die Portfolios Learning Minds, Learning Schools, Learning Societies (in der Höhe von TCHF 2'558) und 11,1 für Learning Organization, Charity und Verwaltung (in der Höhe von TCHF 2'954) tätig.

Per 31.12.2020 betrug der Personalbestand der Jacobs Foundation 31 Mitarbeitende mit 25,95 Vollzeitstellen.

Der Personalaufwand für die Geschäftsleitung und die Mitarbeitenden der Stiftung setzt sich aus Gehältern, Sozialversicherungsbeiträgen, Weiterbildungs- und Personalrekrutierungskosten zusammen.

Für die Personalvorsorge zu Gunsten ihrer Mitarbeiter hat sich die Jacobs Stiftung einer Sammelstiftung angeschlossen, deren Deckungsgrad aufgrund der Vollversicherung immer mindestens 100% beträgt. Der Vorsorgeaufwand belief sich im Geschäftsjahr 2021 auf TCHF 448 (2020: TCHF 415).

4.1 Verwaltung und übrige Aufwendungen

IN TAUSEND CHF	2021	2020
Beratungs- und Revisionsaufwand	517	525
Reise- und Repräsentationsspesen	60	107
Public Relations	25	331
Übriger Verwaltungsaufwand	238	331
TOTAL VERWALTUNG UND ÜBRIGE AUFWENDUNGEN	839	1'294

4.2 Steuern im Zusammenhang mit Immobilien

Als Eigentümerin und Verpächterin von Schloss Marbach ist sie in Deutschland ein Steuersubjekt und hat deutsche Körperschaftssteuer und Umsatzsteuer abzurechnen.

Allgemeine Anmerkungen

5.0 Steuern

Die Jacobs Foundation ist ein in der Schweiz ansässiges Steuersubjekt und aufgrund ihres ausschliesslich gemeinnützigen Zwecks von den direkten Steuern des Bundes, des Kantons Zürich und der Stadt Zürich befreit.

6.0 Risk management

Die Jacobs Foundation verfügt über ein Risikobewertungssystem. Der Stiftungsrat überprüft regelmässig die strategischen, finanziellen und operationellen Risiken und leitet die sich daraus ergebenden Massnahmen zur Reduzierung von Risiken ein.

Der Finanzbericht 2021 ist auch in
englischer Sprache erhältlich.

Herausgeber

Jacobs Foundation
Seefeldquai 17
Postfach
CH-8034 Zürich
T+41 (0)44 388 61 23
www.jacobsfoundation.org

Gestaltung und Satz

BLYSS, Zürich

Jacobs Foundation

Seefeldquai 17
Postfach
CH-8034 Zürich

www.jacobsfoundation.org



Our Promise to Youth