

Die Immobilie im Stiftungsvermögen

Montag, 10. Juni und Dienstag, 11. Juni 2024

Online-Seminar

Referierende

- » **Swantje Beitzer** – Stiftungsmanagerin und Leiterin der Abteilung Stiftungsimmobilien im Deutschen Stiftungszentrum im DSZ-Regionalbüro Hamburg
- » **Dr. Reinhard Berndt** – Wirtschaftsprüfer und Partner bei Mazars, Köln
- » **Dr. Stefan Fritz** – Co-Geschäftsführer im Stiftungszentrum der Erzdiözese München und Freising

Programm Montag, 10. Juni 2024

09.00 Uhr	Begrüßung, Einführung und Vorstellung der Agenda
09.15 Uhr	Referent: Dr. Stefan Fritz Überblick <ul style="list-style-type: none">• Renten-, Aktien- und Immobilienmärkte• Nutzungsarten und Trends• Anlagevehikel• Die Immobilie als Politikum Rechtlicher Rahmen <ul style="list-style-type: none">• Satzung und Anlagerichtlinie• Compliance• Die zugestiftete Immobilie• Fremdkapital im Stiftungsvermögen Steuerrechtlicher Rahmen <ul style="list-style-type: none">• Ertragsteuern• Erbschaft- und Schenkungsteuer• Umsatzsteuer Immobilien in der Vermögensanlage <ul style="list-style-type: none">• Anlageziel Vermögenserhaltung• Anlageziel Ertrag• Anlageziel Sicherheit• Anlageziel Nachhaltigkeit

Referentin: Swantje Beitzer

Beurteilungshilfen Immobilien-Übernahme

- Wertgutachten
- Sanierungsstau
- Markteinschätzung / Lage
- Art der Nutzung
- Beschlussammlungen / Sonderumlage

13.00 Uhr Ende des Seminartages

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.

Programm Dienstag, 11. Juni 2024

09.00 Uhr Begrüßung

09.00 Uhr **Referentin: Swantje Beitzer**

Immobilienverwaltung

- Aufgaben der Immobilienverwaltung
- Mietvertragsmanagement
- Auswahl externe Immobilienverwaltung
- Betreiberverantwortung
- Problemfelder

Referent: Dr. Reinhard Berndt

Rechnungslegung

- Bewertung in der Vermögensübersicht und Bilanzierung (inklusive Abschreibungen)
- Rücklagenbildung im Zusammenhang mit Immobilien
- Immobilien im Grundstockvermögen – Vermögenserhaltung
- Umschichtungsergebnis, Sonderposten und nutzungsgebundenes Kapital

13.00 Uhr Veranstaltungsende

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.