

Die Immobilie im Stiftungsvermögen

Mittwoch, 11. November und Donnerstag, 12. November 2026
Fachseminar

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** – kaufmännischer Vorstand der Carl Friedrich von Siemens Stiftung, München

Programm Mittwoch, 11. November 2026

09.00 Uhr	Begrüßung und Eröffnung durch die DSA Thematische Einführung und Vorstellung der Agenda
-----------	--

09.15 Uhr	Referent: Dr. Stefan Fritz
-----------	-----------------------------------

Überblick

- Renten-, Aktien- und Immobilienmärkte
- Nutzungsarten und Trends
- Anlagevehikel
- Die Immobilie als Politikum

Rechtlicher Rahmen

- Satzung und Anlagerichtlinie
- Compliance
- Die zugestiftete Immobilie
- Fremdkapital im Stiftungsvermögen

Steuerrechtlicher Rahmen

- Ertragsteuern
- Erbschaft- und Schenkungsteuer
- Umsatzsteuer

Immobilien in der Vermögensanlage

- Anlageziel Vermögenserhaltung
- Anlageziel Ertrag
- Anlageziel Sicherheit

Referentin: Swantje Beitzer

Beurteilungshilfen Immobilien-Übernahme

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

13.00 Uhr	Ende des Seminartages
-----------	-----------------------

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.

Programm Donnerstag, 12. November 2026

09.00 Uhr	Begrüßung
-----------	-----------

09.00 Uhr **Referentin: Swantje Beitzer**

Immobilienverwaltung

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

Referent: Dr. Reinhard Berndt

Rechnungslegung

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

13.00 Uhr	Veranstaltungsende
-----------	--------------------

Es finden zwei etwa 15-minütige Pausen statt.