

# Zertifikatslehrgang Stiftungsmanagement

Sommerakademie Schwanenwerder 2024

## Programm

Montag, 08.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Einführung in den Lehrgang</b>	Katrin Harm	
	<b>Stiftungsrecht I – Die rechtsfähige Stiftung bürgerlichen Rechts</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Stiftungen in Deutschland</li> <li>• Stiftungsrechtliche Grundlagen</li> <li>• Elemente der rechtsfähigen Stiftung bürgerlichen Rechts</li> </ul>	Prof. Dr. Stefan Stolte	Stiftungen in Deutschland (gesamtes Skript)  Stiftungsrecht S. 9-42
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsrecht I</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gründung</li> <li>• Stiftungsaufsicht</li> </ul>	Prof. Dr. Stefan Stolte	Stiftungsrecht S. 42-68
Weitere Informationen: ab 18.30 Uhr – Auftaktempfang mit Dr. Gereon Schuch (Geschäftsführer der DSA)			

Dienstag, 09.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungsrecht II – Treuhandstiftungen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Was ist eine Treuhandstiftung?</li> <li>• Rechtliche Grundlagen</li> <li>• Elemente der Treuhandstiftung</li> <li>• Wahl des Treuhänders</li> </ul>	Dr. Markus Heuel	Stiftungsrecht S. 67-88
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement I – Stiftungsorganisation</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rahmenbedingungen &amp; Grundüberlegungen</li> <li>• Leitbild, Vision, Mission, Werte</li> <li>• Aufbau- und Ablauforganisation</li> <li>• Gremienbesetzung als systematischer Prozess</li> </ul>	Dr. Peter Kreutter	Stiftungsmanagement S. 8-37

Mittwoch, 10.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht I – Steuerliche Behandlung von steuerbegünstigten Stiftungen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Relevante Steuerarten</li><li>• Vorteile der Gemeinnützigkeit</li><li>• Besteuerung der gemeinnützigen Stiftung</li><li>• Verlust der Gemeinnützigkeit</li></ul>	Dr. Olaf von Maydell	Stiftungs- steuerrecht S. 9-41
◆ <b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement II – Externe Kommunikation von Stiftungen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Aktuelle Trends der Mediennutzung</li><li>• Am Anfang steht das Konzept – von der Strategie bis zur Evaluation</li><li>• Kommunikationsinstrumente</li></ul>	Katrin Kowark	Stiftungs- management S. 110-144

■ Donnerstag, 11.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht II – Steuerliche Gemeinnützigkeit</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Steuerbegünstigte Zwecke</li><li>• Grundsätze &amp; Ausnahmen der Gemeinnützigkeit</li><li>• Anforderungen an Satzung &amp; Geschäftsführung</li></ul>	Dr. Verena Staats	Stiftungs- steuerrecht S. 42-65
◆ <b>Nachmittag</b> 13.30 – 15.30 Uhr	<b>Stiftungsrecht III – Stiftungstypen und alternative Rechtsformen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Stiftungstypen</li><li>• Stiftungsfonds</li><li>• Stifterdarlehen</li><li>• (g)GmbH</li><li>• Verein</li></ul>	Dr. Verena Staats	Stiftungsrecht S. 89-119

Freitag, 12.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Vermögensmanagement</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Anlageklassen</li><li>• Nachhaltiges Vermögensmanagement</li><li>• Ertrag &amp; Risiko</li><li>• Verbrauchsstiftung</li></ul>	Stephan George	Vermögensmanagement (gesamtes Skript)
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Vermögensmanagement</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Was ist eine Anlagerichtlinie und wo stehen Stiftungen?</li><li>• Aufbau und Inhalte einer Anlagerichtlinie</li><li>• Regulatorische Rahmenbedingungen des Vermögensmanagement</li></ul>	Stephan George	Vermögensmanagement (gesamtes Skript)
17.30 – 18.00 Uhr	<b>Informationen zur Prüfung</b>	Katrin Harm	

Samstag, 13.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht III – Wirtschaftliche Betätigung gemeinnütziger Stiftungen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Besteuerungsverfahren</li><li>• Bemessungsgrundlage</li><li>• Festsetzung der Körperschaftssteuer</li><li>• Exkurs Kapitalertragsteuer</li><li>• Exkurs Gewerbesteuer</li></ul>	Carina Leichinger	Stiftungssteuerrecht S. 75-105
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement III – Fördermanagement</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Was bedeutet „fördern“?</li><li>• Kriterien guter Förderung</li><li>• Fördermanagement</li><li>• Förderrichtlinien</li><li>• Förderprozess</li></ul>	Eva Nemela	Stiftungsmanagement S. 80-108

Sonntag, 14.07.2024

Weitere Informationen: Kein Lehrgang – Zeit zur freien Verfügung!

Montag, 15.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement IV – Projektmanagement und Evaluation</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Grundlagen des Projektmanagements</li><li>• Projektinitiierung</li><li>• Projektplanung</li></ul>	Frieder Bürkle	Stiftungsmanagement S. 38-64
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement IV – Projektmanagement und Evaluation</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Projektdurchführung</li><li>• Wirkungsorientierung im Projektmanagement</li><li>• Evaluation</li></ul>	Frieder Bürkle	Stiftungsmanagement S. 65-79

Dienstag, 16.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Rechnungslegung</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Grundlagen</li><li>• Adressaten, Normen und Methoden der Rechnungslegung</li><li>• Gewinn- und Verlustrechnung</li></ul>	Dr. Reinhard Berndt	Rechnungslegung (gesamtes Skript)
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Rechnungslegung</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Bilanzierung</li><li>• Rücklagenbildung</li><li>• Prüfung der Rechnungslegung</li></ul>	Dr. Reinhard Berndt	Rechnungslegung (gesamtes Skript)

Mittwoch, 17.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht IV – Spende und Sponsoring</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Begriff der Spende</li><li>• Zuwendungsbestätigungen</li><li>• Spendenhaftung</li><li>• Sponsoring</li></ul>	Armin Trotzki	Stiftungs- steuerrecht S. 106-130
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 17.30 Uhr	<b>Stiftungsmanagement V – Fundraising für Stiftungen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Grundlagen des Fundraisings</li><li>• Elevator Pitch, Vision und Mission</li><li>• Story Telling mit Videos</li><li>• Online-Fundraising</li></ul>	Prof. Tom Neukirchen	Stiftungs- management S. 145-183

Weitere Informationen: ab 19.00 Uhr Abschluss-Empfang

Donnerstag, 18.07.2024

Zeit	Thematik	Referierende	Skript
<b>Vormittag</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht V – Umsatzbesteuerung steuerbegünstigter Körperschaften</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Umsatzsteuerbarkeit</li><li>• Praxisfall Sponsoring</li><li>• Praxisfall Kooperationen</li><li>• Voraussetzungen für den Vorsteuerabzug</li></ul>	Sascha Voigt de Oliveira	Stiftungs- steuerrecht S. 131-146
<b>Nachmittag</b> 13.30 – 16.30 Uhr	<b>Stiftungsrecht IV – Haftungsfragen in der Stiftungsarbeit</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Außenhaftung</li><li>• Innenhaftung</li><li>• Rolle der Stiftungsbehörde</li><li>• Absicherung</li></ul>	Judith Mehren	Stiftungsrecht S. 122-141

Weitere Informationen: Ende des Lehrgangs – wir wünschen allen Teilnehmenden eine gute Heimreise!

## Repetitorium für die Prüfung am 2. & 3. September 2024

Termin	Thematik	Referent	Format
<b>Donnerstag, 22.08.2024</b> 8.30 – 12.30 Uhr	<b>Stiftungsrecht</b>	Prof. Dr. Stefan Stolte	Online
<b>Donnerstag, 22.08.2024</b> 14.00 – 18.00 Uhr	<b>Stiftungssteuerrecht</b>	Prof. Dr. Stefan Stolte	Online

## Prüfungstermine

Termin	Thematik	Ort
<b>Montag 02.09.2024,</b> 15.00 - 17.30 Uhr	<b>Schriftliche Prüfung</b>	Hotel Aquino Hannoversche Straße 5b 10115 Berlin
<b>Dienstag 03.09.2024,</b> ab 9.00 Uhr	<b>Mündliche Prüfung</b>	Robert Bosch Stiftung Französische Straße 32 10117 Berlin