

Dachstiftung für individuelles Schenken

Jahresbericht 2015

„Geld allein macht nicht glücklich,“

so sagt man. Zumindest nicht, wenn man es nur für sich selbst ausgibt. Das fanden vor einigen Jahren kanadische und amerikanische Forscher heraus, als sie Verhaltenstests mit Studenten durchführten und Personen dazu befragten, wie sie ausbezahlte Bonusgelder verwenden wollten.

Im Ergebnis stellte man fest, dass Menschen, die Geld für andere ausgaben, glücklicher waren als solche, die es nur für sich verwendeten. Bereits kleine Geschenke machten die Schenkenden glücklich. Und darüber hinaus erhielten und stärkten sie dadurch bestehende Beziehungen.

Mit der Gründung einer Stiftung lassen sich das eigene Glück und das persönliche Wirken in gesellschaftlichen Bereichen ebenfalls verbinden: der individuelle Stiftungsfonds bietet beispielsweise die Möglichkeit, sich ohne große bürokratische Hürden allein oder mit anderen finanziell zu engagieren, zu gestalten und auch etwas zurückzuerhalten, das mit einer sonst oftmals üblichen Kosten-Nutzen-Rechnung nicht messbar ist: Sinn.

Heute berichten wir wieder darüber, in welcher vielfältiger Art und Weise Menschen im vergangenen Jahr Stiftungsfonds gegründet haben, welche Themen eine Rolle spielten und inwieweit die Dachstiftung die Vorhaben unterstützen konnte.

Für die Kundenbetreuung
der GLS Treuhand e. V.



Nikolai Fuchs
Vorstand GLS Treuhand

Kurzdarstellung der im Jahre 2015 neu gegründeten Stiftungsfonds

Stiftungs- fonds Förderzweck

Menschen Helfen

Die Stifterin möchte mit ihrem Stiftungsfonds Menschen helfen, die sich in materieller bzw. seelischer Not befinden. Insbesondere wird an Zuwendungen gedacht, welche durch größere Hilfsorganisationen oder von staatlicher Seite nicht abgedeckt werden. Die Unterstützung soll gezielt erfolgen und vorzugsweise Hilfe zur Selbsthilfe darstellen.

Desiderata

Schwerpunktmäßig möchte die Stifterin mit ihrem Stiftungsfonds folgende Zielsetzungen unterstützen: Förderung der Menschenwürde in Form von Selbst- und Fremdachung, Wertschätzung des Menschen in seiner Einzigartigkeit, Erlernen von Mitgefühl, Gewaltlosigkeit im Miteinander und Gemeinsinn, soziale Gerechtigkeit, ganzheitliche Heilverfahren sowie ein nachhaltiger Umgang mit der Natur.

Stiftung Zukunft Menschenrechte

Mit dieser Stiftung will die Gründerin umwelt- und friedenspolitische Forschung und Praxis sowie nationale und internationale Organisationen fördern, die sich den Schutz politisch, rassistisch oder religiös und ethnisch Verfolgter oder durch Krieg bedrohter und geschädigter Menschen zur Aufgabe gemacht haben.

MEHR DEMO- KRATIE-Stiftung

Der Bundesverband von Mehr Demokratie e. V. hat sich mit vier Unterstützern aus seinem Umfeld zum Ziel gesetzt, mit dem Stiftungsfonds die staatsbürgerliche Bildung in der Gesellschaft zu fördern. Dies soll unter anderem erreicht werden durch die gedankliche Weiterentwicklung der Staats- und Gesellschaftsform. Dabei spielt der Gesichtspunkt des zunehmenden Bedürfnisses der Menschen nach Selbstbestimmung und Möglichkeiten der direkten politischen Einflussnahme, z. B. durch Volksbegehren und Volksentscheide, eine große Rolle.

Hermann und Birgit Meyer	Dem Stifterehepaar geht es mit seinem Stiftungsfonds um die Förderung der Jugend- und Altenhilfe, um die Förderung der Hilfe für religiös Verfolgte und Flüchtlinge und nicht zuletzt um die Förderung der Entwicklungszusammenarbeit.
Zukunfts- melodien	Die Aufgabe des Stiftungsfonds ist nach dem Wunsch seines Stifters die Förderung des direkten Biosphärenschutzes (Artenschutz) durch den Schutz von Landschaften und Lebensräumen, die Förderung und der Ausbau von wirklich nachhaltiger Agrarkultur/-wirtschaft durch Bildung der Bevölkerung, die Förderung des Aufbaus von Infrastruktur zur Sicherung der Lebensgrundlage und Vermeidung von illegalen Aktivitäten in Schwellen- und Entwicklungsländern. Darüber hinaus bildet auch die Förderung von sich im Aufbau befindenden Projekten im Bereich nachhaltiges Wirtschaften, Ökonomie und Bildung – vor allem in Ländern des globalen Südens – einen Schwerpunkt.
Deutsche Stiftung Manuelle Medizin	Stiftungsgründerin ist in diesem Fall eine Ärztevereinigung in der Rechtsform eines Vereins. Ihr Ziel ist, die Forschung auf dem Gebiet der Manuellen Medizin zu unterstützen. Dazu gehört die Förderung konzeptioneller wissenschaftlicher Arbeit und wissenschaftlicher Symposien zum Zwecke des Erfahrungsaustausches innerhalb der Manuellen Medizin und anderen Fachgebieten. Die Stiftung strebt die Einbindung manualmedizinischer Erkenntnisse in die funktionelle Medizin an. Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der Förderung von Berufsbildung in der Manuellen Medizin: Sie vergibt und unterstützt Promotionsstipendien und setzt sich für Qualitätssicherung in der Weiterbildung ein.
Brunnen	Der Stiftungsfonds dieser Gründungsstifterin fördert im Schwerpunkt Jugend- und Altenhilfe sowie Kunst und Kultur und bietet Hilfe für politisch, rassistisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge, Vertriebene, Kriegsoffer, Zivilbeschädigte und Behinderte sowie für Opfer von Straftaten.
Volantis Minor	Die Stifter möchten durch ihren Stiftungsfonds im Wesentlichen Projekte zur Entwicklungszusammenarbeit und Hilfe für politisch, rassistisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge, Vertriebene, Kriegsoffer, Zivilbeschädigte und Behinderte fördern.
Vidya	Der Stiftungsfonds fördert die Entwicklungszusammenarbeit insbesondere durch die Unterstützung von Projekten für Kinder und Frauen, speziell im Bildungsbereich. Dies geschieht vorzugsweise in Indien, Pakistan und Nepal.

**Zukunft
inklusive**

Der Schwerpunkt dieses Stiftungsfonds liegt in der Förderung der Inklusion und hier insbesondere der Inklusion im Arbeitsleben. Zu diesem Zweck sollen inklusive Bildungs- und Freizeitprojekte unterstützt und die Toleranz gefördert werden. Gleichzeitig verfolgt der Stiftungsfonds mildtätige Zwecke.

**Renate Dill-
Stiftung –
Kindergeborenen-
heit in Kriegs-
und Krisen-
gebieten**

Die Stifterin fördert mit ihrem Stiftungsfonds die Themen Bildung und Entwicklungszusammenarbeit. Insbesondere sollen mit den Stiftungsmitteln Hilfe und Unterstützung für traumatisierte Kinder und Jugendliche aus Kriegs- und Krisengebieten finanziert werden.

**Europäische
Demokratie
Stiftung**

In Zusammenarbeit mit der Swiss Democracy Foundation (Schweizer Demokratie Stiftung) fördert die Europäische Demokratie Stiftung bürgerorientierte, partizipative und direktdemokratische Entwicklungen und Aktivitäten weltweit. Damit wird der Zweck verfolgt, die internationale Gesinnung der Toleranz und Völkerverständigung zu stärken. Weitere Informationen gibt es im Internet auf der Seite europeandemocracy.foundation.

**Bildung –
Kultur – Zukunft
Stiftung**

Der Stifterin geht es mit ihrem Stiftungsfonds um die Förderung von Bildung und Erziehung, Kunst, Kultur und Naturschutz. Dies geschieht insbesondere durch die Förderung einer Freien Waldorfschule im norddeutschen Raum, die unter anderem entsprechende Aufgaben wahrnimmt.

Individuell schenken – Vermögen gemeinsam anlegen

Das Jahr 2015 war für die GLS Treuhand e.V. von einem Meilenstein geprägt: Im November konnte der einhundertste Stiftungsfonds unter dem Dach der Dachstiftung für individuelles Schenken begrüßt werden! Wir danken Ihnen für das entgegengebrachte Vertrauen und sehen uns darin bestärkt, Sie und weitere Schenker auch in den kommenden Jahren bei Ihren gesellschaftlichen Anliegen zu unterstützen.

Insgesamt wurden 14 Stiftungsfonds neu gegründet und 2 Fonds vereinbarungsgemäß aufgelöst, sodass sich bis zum Jahresende 103 Stiftungsfonds unter dem Dach der Dachstiftung vereinigten.

Das Volumen der Schenkungen belief sich in 2015 auf insgesamt 9,40 Millionen Euro (Vorjahr: 5,36 Millionen Euro), davon entfielen auf die neugegründeten Stiftungsfonds 2,09 Millionen Euro und auf bestehende Stiftungsfonds und Stiftungen 7,31 Millionen Euro in Form von Zustiftungen und Spenden. Die Herausforderung im Jahr 2016 wird nun darin liegen, die eingegangenen Zuflüsse trotz eines nach wie vor geringen Zinsniveaus ertragreich und sinnvoll anzulegen.

Wir konnten wieder die Interessen und Förderwünsche der Stifterinnen und Stifter mit den eingehenden Förderanfragen im Antragsmanagement der GLS Treuhand e.V. verbinden. So wurden im Jahr 2015 358 gemeinnützige Vereine, Organisationen und Initiativen im In- und Ausland finanziell unterstützt. Die Projekte wurden mit etwa 3,72 Millionen Euro unterstützt (Vorjahr: 2,38 Millionen Euro).

Insgesamt kann innerhalb der Dachstiftung für individuelles Schenken aufgrund des Vermögenszusammenschlusses aller einzelnen Stiftungsfonds ein Volumen von 33,41 Millionen Euro in der gemeinschaftlichen Vermögensanlage verwaltet werden.

Die Ertragslage 2015 gestaltete sich dank einiger Sondereffekte sogar positiver als im Vorjahr: Die durchschnittliche Verzinsung der Vermögensanlage der Dachstiftung lag bei 3,6 Prozent p.a. zuzüglich einer Risikorücklage. Geschuldet war diese Entwicklung auch der Tatsache, dass eine ursprünglich über mehrere Jahre gestundete Rückzahlungsverpflichtung aus einem Genussrecht im Dezember 2015 vorzeitig zurückbezahlt worden ist. Nennenswerte Ausfälle bei ihren Investitionen musste die Dachstiftung nicht verzeichnen. Sie investierte 2015 unter anderem verstärkt in Sozialunternehmertum und konnte dabei vor allem in der jeweiligen Gründungsphase unterstützend tätig werden.

Vereine als Stiftungsgründer

Seit vielen Jahren ist es das Ziel der Dachstiftung für individuelles Schenken, Menschen zum Stiften zu ermutigen und im Hinblick auf die zahlreichen Gestaltungsmöglichkeiten individuell zu informieren und zu betreuen.

Verstärkt stellt die Kundenbetreuung der GLS Treuhand e. V. dabei seit einiger Zeit fest, dass auch Vereine sich des Themas annehmen und um Informationen bitten. Inwieweit kann eine Stiftungsgründung für einen Verein interessant sein?

Ein Verein unterliegt dem steuerlichen Gebot der zeitnahen Mittelverwendung. Das heißt, er hat die Pflicht, die ihm zugewendeten Beiträge und Spenden spätestens in den auf den Zufluss folgenden zwei Kalender- oder Wirtschaftsjahren satzungsgemäß zu verwenden.

Die Stiftung dagegen bietet die Möglichkeit, Kapital zu binden. Sie ist Trägerin eines Vermögens. Die ihr zugewendeten Erbschaften können beispielsweise dazu beitragen, einen Vermögensstock zu bilden oder diesen zu mehren.

Aus dem Zusammenspiel beider Rechtsformen ergeben sich für Vereine zahlreiche Vorteile und zusätzliches Potenzial: Der verstärkte Fokus auf regelmäßig notwendige Spendeneinnahmen zur dauerhaften Verwirklichung des Satzungszwecks verringert sich mit der ergänzenden Gründung einer Stiftung. Kontinuität bei der Verwirklichung des Satzungszwecks wird durch langfristig gebundenes Stiftungskapital gewährleistet. Die aus ihm gewonnenen Erträge stehen dauerhaft zur Verfügung und ermöglichen auf längere Sicht die Umsetzung der Satzungszwecke.

Im Übrigen genießen Stiftungen in der breiten Öffentlichkeit einen guten Ruf. Und das Wissen um langfristig gesichertes Wirken veranlasst manch einen Unterstützer, großzügige Beiträge zu leisten.

Ihre Ansprechpartner in der GLS Treuhand e. V.



Von links nach rechts:

Oliver Basu Mallick

Schwerpunkt: Antragsmanagement
Tel.: 0234 5797-5254
oliver.basumallick@gls-treuhand.de

Anja Leiers

Kundenbetreuerin
Schwerpunkte: Beratung Schenken,
Stiften und Vererben
Tel.: 0234 5797-5135
anja.leiers@gls-treuhand.de

Nikolai Fuchs

Vorstand GLS Treuhand e. V.
Tel.: 0234 5797-5123
nikolai.fuchs@gls-treuhand.de

Christiane Altenkamp

Kundenbetreuerin
Schwerpunkte: Beratung Schenken,
Stiften und Vererben
Tel.: 0234 5797-5351
christiane.altenkamp@gls-treuhand.de

Niels Kramwinkel

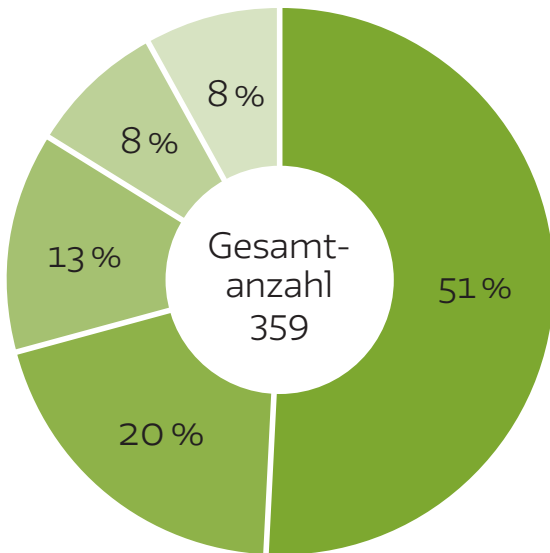
Kundenbetreuer
Schwerpunkte: Beratung Schenken,
Stiften und Vererben
Tel.: 0234 5797-5241
niels.kramwinkel@gls-treuhand.de

KONTOVERBINDUNG DER DACHSTIFTUNG FÜR INDIVIDUELLES SCHENKEN:

Kontonummer: 103 700 800 ▪ GLS Gemeinschaftsbank eG ▪ BLZ: 430 609 67
BIC: GENODEM1GLS ▪ IBAN: DE54 4306 0967 0103 7008 00

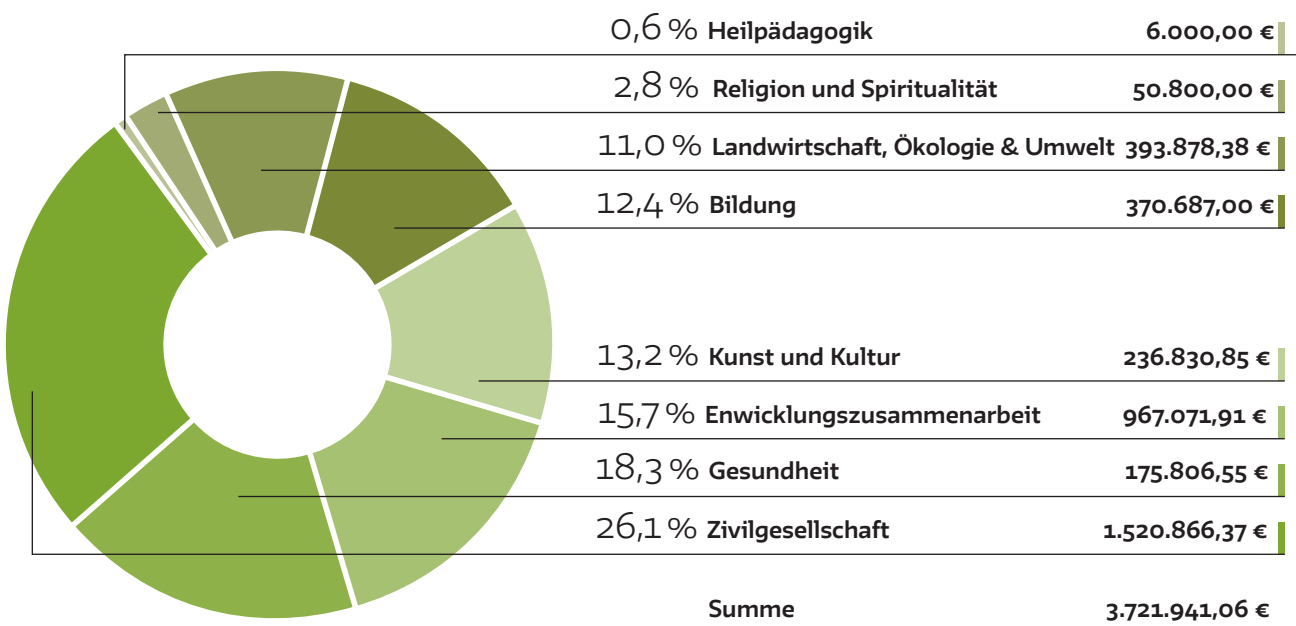
**ZUWENDUNGEN
AUS DER
DACHSTIFTUNG 2015**

**Anzahl und Prozent nach Höhe
der einzelnen Zuwendungen**



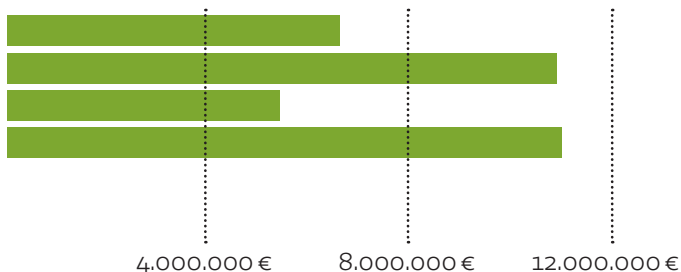
< 2.500 €	155	51 %
2.501 € - 5.000 €	50	20 %
5.001 € - 10.000 €	32	13 %
10.001 € - 20.000 €	24	8 %
> 20.000 €	19	8 %
Summe	359	100 %

**Förderbereiche nach
Summe der Zuwendungen**



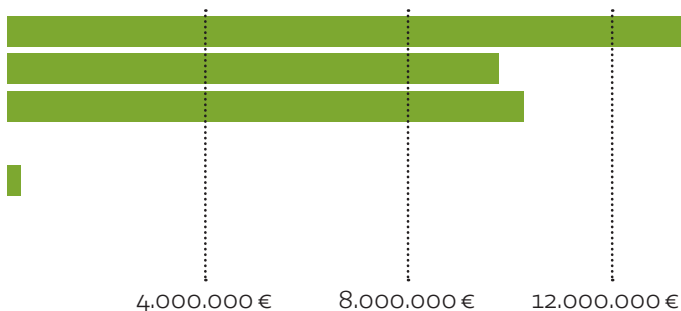
**ÜBERSICHT VERMÖGENSANLAGE
DACHSTIFTUNG FÜR
INDIVIDUELLES SCHENKEN 2015**

Verteilung nach Anlageklassen



19 % Beteiligungen	6.533.322 €
32 % Darlehen	10.816.660 €
16 % Wertpapiere	5.332.260 €
32 % Sparbriefe und Bankeinlagen	10.915.000 €
<hr/>	
Summe	33.597.242 €

Verteilung nach Risikoklassen



40 % Risikoklasse 1	13.481.818 €
29 % Risikoklasse 2	9.746.830 €
31 % Risikoklasse 3	10.268.594 €
0 % Risikoklasse 4	- €
0 % Risikoklasse 5	100.000 €
<hr/>	
Summe	33.597.242 €

KONTAKT

GLS Treuhand e. V.
44774 Bochum

Besuchsadresse:
Christstraße 9
44789 Bochum

Telefon: 0234 5797-5120
Telefax: 0234 5797-5188

gls-treuhand@gls-treuhand.de
www.gls-treuhand.de