



Hans-Joachim-Schultz-Stiftung

Förderung krebskranker Kinder in Bayern

Bericht des Vorstandes über das Jahr 2019

München, 19. März 2020

Postfach 65 00 68
81214 München
Telefon: 089/89160563
www.hjs-stiftung.de

Stiftungsvorstand:
Dietmar Fürgut (Vors.), Christine Penzkofer
Stiftungsrat:
Tina Baumhauer (Vors.), Peter Dietrich
Heinz Paepke (stellv. Vors.)

Spendenkonto:
IBAN: DE 54 7002 0270 0652 6090 58
BIC: HYVEDEMMXXX
UniCredit Bank AG, München

Gemeinnützigkeit
ist anerkannt vom
Finanzamt München,
Abt. Körperschaften
Steuer-Nr.: 143/235/30247

Die Hans-Joachim-Schultz-Stiftung wurde durch testamentarische Verfügung des am 14.07.2003 verstorbenen Erblassers (Anordnung einer Testamentsvollstreckung im Testament vom 07.12.2002) errichtet. Sitz der Stiftung ist 80997 München.

Das Stiftungsgeschäft wurde durch die Regierung von Oberbayern mit Anerkennungsurkunde vom 23.12.2003 genehmigt.

Unter der Ordnungsnummer 9143/000235302472 wurde vom Finanzamt München Abt. Körperschaften am 12.05.2017 eine Nichtveranlagungsbescheinigung im Sinne des § 44a Abs. 4 und 7 EStG für die Zeit vom 01.01.2018 bis 31.12.2020 erteilt.

Das aktuelle Grundstockvermögen der Stiftung beträgt

€ 691.000,00

Das Stiftungsvermögen im Depot Nr. 652 609 040 und auf dem Konto Nr. 652 609 040 bei der UniCredit Bank AG, München, beträgt zum 31.12.2019

€ 693.487,95

Dieser Betrag setzt sich aus dem Depotwert in Höhe von € 662.449,34 und den liquiden Mitteln auf dem Verrechnungskonto in Höhe von € 31.038,61 zusammen.

Die Tätigkeit des Stiftungsvorstandes war satzungsgemäß auf die Erhaltung des Stiftungsvermögens, das Vermögensmanagement, die Verwendung der Stiftungsmittel und die Erfüllung der aktuellen gesetzlichen Vorgaben ausgerichtet und umfasste folgende Punkte:

1. Erfüllung des Stiftungszweckes
2. Disposition des
 - 2.1. Verrechnungs-/Anlagekontos Nr. 652 609 040
 - 2.2. Aufwands-/Ertragskontos Nr. 0015 634 676 und des Spendenkontos Nr. 652 609 058
 - 2.3. Vermögens.
3. Sonstige Aktivitäten im Rahmen des Stiftungsmanagements

Kennzahlen zum Berichtsjahr 2019:

Bezeichnung	2019	2018	2017
Vermögen am 31.12. (€)	693.487,95	636.675,72	696.024,89
Vermögen in % des Vorjahreswertes	108,92	91,47	101,04
Vermögen in % zum 31.12.2004 (1. Jahresabschluss)	110,42	101,37	110,82
Erträge aus der Vermögensverwaltung (€)	22.223,83	22.046,83	25.736,56
Erträge aus der Vermögensverwaltung in % zum Vorjahr	100,80	85,66	91,38
Rendite (%) der Wertpapiere (ggü. Anschaffungskosten)	3,26	3,18	3,71
Spenden (€)	13.010,50	6.589,26	5.662,72
Spenden in % zum Vorjahreswert	197,45	116,36	66,88
Unterstützungen (€)	21.860,00	19.300,00	24.090,00
Unterstützungen in % zum Vorjahr (%)	113,26	80,12	96,63
Unterstützungen in % zum langjährigen Durchschnitt	100,38	88,65	109,76
Gesamtsumme Unterstützungen seit Stiftungs-Gründung	348.421,32	326.561,32	307.261,32
Verwaltungskosten inkl. Bankgebühren (€)	2.728,40	1.056,09	1.228,92
Verwaltungskosten in % der Einnahmen	7,74	3,69	3,91
Verwaltungskosten in % zum Vermögen	0,39	0,17	0,18

Die Steigerung der Verwaltungskosten um mehr als 100% liegt in den Gebühren für den Wirtschaftsprüfer und den geänderten Zahlungsterminen für die Depotgebühren begründet.

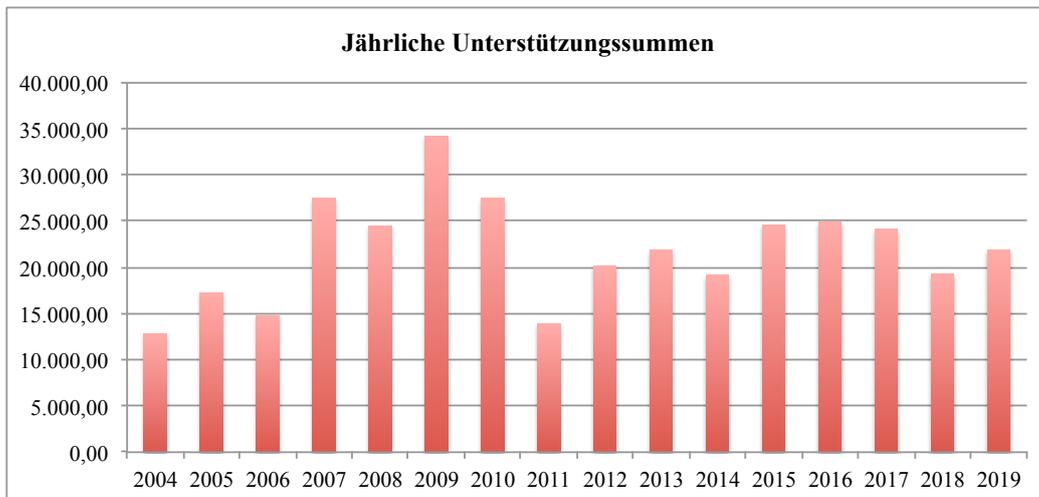
Zu 1. Erfüllung des Stiftungszweckes

Folgende Ausschüttungen wurden in 2019 an die Destinatäre vorgenommen:

Monat	Zweck	Partner	Betrag (€)
Januar	Unterstützung Reittherapie	KONA	1.360,00
Januar	Unterstützung KONA für Kochworkshop	KONA	500,00
März	Unterstützung für Nachbehandlungen	direkt	1.500,00
April	Unterstützung KONA		1.000,00
Mai	Familienunterstützung	AKM	1.500,00
Mai	Unterstützung KlinikClowns e.V.		500,00
Juli	Familienunterstützung	Heckscher Klinik	1.500,00
August	Familienunterstützung	AKM	1.500,00
September	Tabaluga Kinderstiftung Aufenthalt 2 Familien	Tabaluga	3.000,00
September	Tabaluga Kinderstiftung Aufenthalt 2 Familien	Tabaluga	3.000,00
Oktober	Unterstützung Initiative Krebskranke Kinder e.V.		1.000,00
Oktober	Unterstützung KONA		1.000,00
Oktober	Familienunterstützung	AKM	1.500,00
Dezember	Familienunterstützung	KONA	1.500,00
Dezember	Familienunterstützung	KONA	1.500,00
			21.860,00

Ausschüttungen an die Destinatäre in der Zeit von 2004 bis 2019: € **348.421,32**.

Die Grafik der Unterstützungssummen zeigt die Kontinuität der satzungsgemäßen Leistungen speziell im Zeitraum der Niedrigzinsphase:



Zu 2.1 Disposition des Verrechnungs-/Anlagekontos

Zur Erhöhung der „Freien Rücklage“ erfolgte eine weitere Zuführung über € 7.000. Sie trägt damit nach der unten beschriebenen Entnahme € 23.810,73 .

Zu 2.2 Disposition des Aufwands-/Ertragskontos und des Spendenkontos

Aus den Wertpapier-Erträgen und den Spendeneinnahmen in Höhe von insgesamt € 36.234,33 wurden € 21.860,00 an die Destinatäre ausgeschüttet.

Die „Summe der Aufwendungen“ beinhaltet im Wesentlichen die Kosten für das Depot, für Maßnahmen zur Pflege des Stifter-Grabes und des Grabes eines verstorbenen Vorstands, für

das Webhosting und wegen der erforderlichen Vorlage des Berichtes zum 31.12.2018 die Kosten für dessen Prüfung in 2019.

Für 2020 erwarten wir stabile Erträge aus der Vermögensverwaltung und geringere Kosten durch den Wegfall der Prüfung des Jahresberichtes (keine Vorlage bei der Stiftungsaufsicht). Die Zahlungstermine für die Depotgebühren wurden von der Bank auf vierteljährlich umgestellt, sodass in 2019 die Kosten für 2018 und 3 Quartale 2019 anfielen. In 2019 hatten wir ein außerordentlich hohes Spendenaufkommen von € 13.010,50, planen für 2020 aber wieder mit einem mittleren Betrag in Höhe von € 7000 €.

Zu 2.3 Disposition des Vermögens

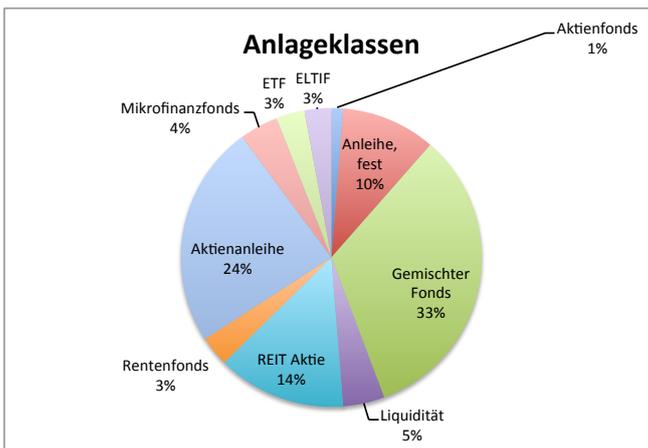
a) Wertpapiervermögen

In 2019 wurden keine Wertpapiertransaktionen durchgeführt.

b) Stiftungsvermögen

Das Vermögen der Stiftung wurde zum 31.12.2019 mit € 693.487,95 bewertet. Der Betrag liegt um 8,92 % über dem Vorjahreswert und bedeutet die nominale Erhaltung des Grundstockvermögens.

Die Darstellung der Anlageklassen weist insbesondere einen Bestand von 24% an Aktienanleihen auf (4 Express Aktienanleihen Protect, alle Kupons über 4%, alle in 2020 fällig). Am



31.12.2019 lag eine (Deutsche Bank, Kupon 5,25 %) unter der unteren Rückzahlungsschwelle (d.h. Rückzahlung zur Endfälligkeit in Form von Aktien). Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes liegt die Aktie deutlich über der Schwelle.

Gesamthalt beurteilen wir das Stiftungsportfolio als stabil.

Ende 2019 wurde eine festverzinsliche Anleihe (Kupon 2,62%) fällig. Der Betrag wurde im Q1/2020 wieder angelegt. Des Weiteren

werden in 2020 die oben genannten Aktienanleihen mit einem Nominalwert von 185 T€ fällig. Den Betrag werden wir kompatibel zum Stiftungsportfolio und den Anlagerichtlinien investieren.

c) Grundstockvermögen

Das aktuelle Grundstockvermögen der Stiftung wurde auf Anregung des Wirtschaftsprüfers durch eine Entnahme aus der Freien Rücklage in Höhe von € 189,27 auf € 691.000 begründet.

Zu 3. Sonstige Aktivitäten im Rahmen des Stiftungsmanagements

Der LEI wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben zum Jahresanfang 2019 verlängert. Der Jahresbericht der HJS-Stiftung zum 31.12.2018 wurde in 2019 wegen der erforderlichen Vorlage bei der Stiftungsaufsicht durch einen Wirtschaftsprüfer geprüft. Die Rechnungslegung wurde als korrekt bestätigt, für die Erhaltung des Grundstockvermögens wurde ein Kapitalerhaltungsplan gefordert. Dieser sieht nun vor, bis mindestens 2030 jeweils den höchstmöglichen Betrag in die Freien Rücklagen einzustellen, um damit zu erreichen, dass bis zu einer Volatilität des Depots von 10% die nominale Erhaltung des Grundstockvermögens gewährleistet ist.

Im Q3/2019 wurde erstmalig eine Geschäftsordnung für die Stiftung erstellt, die in 2020 in Kraft treten soll.

Liquiditätsrechnung 2019 (Positionen aus dem Buchungsjournal in der Anlage)

Einnahmen:	Spenden		13.010,50
	Zinseinnahmen	10.962,50	
	Dividenden	11.261,33	
			22.223,83
	Sonstige		1.000,00
			<u>36.234,33</u>
Ausgaben:	Satzungsmäßige Leistungen		21.860,00
	Konto- und Depotgebühren	1.065,48	
	Prüfungskosten	1.071,00	
	Telekommunikation	80,86	
	Sonstige Verwaltungskosten	511,06	
			2.728,40
	Zuweisung zur freien Rücklage		7.000,00
			<u>31.588,40</u>
Überschuss:			4.645,93

Der Überschuss wird wie folgt ausgewiesen:

Aufw./Ertr.-Konto Nr. 0015634676 + Spendenkonto 652 609 058:

31.12.2019	9.434,11	
01.01.2019	4.788,18	4.645,93

Vermögensnachweis per 31.12.2019:

Depot Nr. 652 609 040		662.449,34
Konto Nr. 652 609 040		31.038,61
	Stiftungsvermögen:	<u>693.487,95</u>
Konten Nr. 652 609 058 und 0015634676		9.434,11
	Finanzmittel der Stiftung gesamt:	<u>702.922,06</u>

Jahresrechnung für den Zeitraum 01.01.2019 - 31.12.2019

Teil 1: Ideeller Bereich und Vermögensverwaltung

		2019	2018	2017
Erträge:	Zinserträge	10.962,50	11.088,69	6.319,53
	Dividenden	11.261,33	10.958,14	19.417,03
	Spenden	13.010,50	6.589,26	5.662,72
	Sonstige	1.000,00		
	Summe der Erträge	36.234,33	28.636,09	31.399,28
Aufwendungen:	Vermögensverwaltungsgebühren	1.065,48	563,53	869,76
	Prüfkosten	1.071,00	0,00	0,00
	übrige Aufwendungen	591,92	492,56	359,16
	Summe der Aufwendungen	2.728,40	1.056,09	1.228,92
Überschuss:		33.505,93	27.580,00	30.170,36
Aufwendungen für Stiftungszwecke:	Satzungsgemäße Leistungen	21.860,00	19.300,00	24.090,00
	Ergebnis	11.645,93	8.280,00	6.080,36
Auflösung Ergebnisvortrag Vorjahr:		4.788,18	3.508,18	4.427,82
	Zuführung zur Freien Rücklage	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Ergebnisvortrag		9.434,11	4.788,18	3.508,18

Teil 2: Entwicklung des Stiftungsvermögens

		2019	2018	2017
Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr:	Umschichtungsergebnis	-9.914,01	-9.914,01	-3.155,93
	Freie Rücklage	17.000,00	10.000,00	14.000,00
	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	7.085,99	85,99	10.844,07
Einstellungen / Entnahmen:	Einstellung in die freie Rücklage	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Entnahme aus der freien Rücklage	-189,27	0,00	-11.000,00
	Einstellungen in die Umschichtungsergebnisse	-725,15	0,00	11.000,00
				-17.758,08
Ergebnisvortrag	Umschichtungsergebnis + Freie Rücklage	13.171,57	7.085,99	85,99
Grundstockvermögen:	Grundstockvermögen zum Jahresanfang	690.810,73	690.810,73	690.810,73
	Zuschreibung zum Grundstockvermögen	189,27	0,00	0,00
	Zustiftungen	0,00	0,00	0,00
	Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00
	Grundstockvermögen	691.000,00	690.810,73	690.810,73

Wertpapiervermögen per 31.12.2019**HVB-Depot Nr. 652 609 040**

Kenn-Nr.	Wertpapier	Ansch.-Kost.	Kurswert	Bilanzansatz
A0LBSY	Sarasin-Fairinvest-Uni.-Fonds I Plus	39.809,54	37.089,26	37.089,26
A0M43S	Flossbach von Storch Stiftung	49.057,53	50.659,74	49.057,53
A1H982	BGF-European Equity Income FD	9.996,50	8.753,43	8.753,43
A1ZG8V	1,2%-2,2% UniCredit Bank Austria 2020	50.250,00	49.750,00	49.750,00
534304	Amundi Total Return Inhaber Anteile A	26.385,88	22.407,70	22.407,70
601300	Hamborner REIT AG Inhaber Aktien	91.097,82	95.988,35	91.097,82
847625	KAPITAL PLUS - A - EUR Inhaberanteile	49.633,65	53.186,76	49.633,65
DB7XJJ	2,75% DBK Nachr.EO-MTN	20.301,09	20.700,00	20.301,09
HVB2C6	4,3% EO-HVB XPRAKTPRO Anl.BASF	59.830,14	53.550,00	53.550,00
A0YFQ9	BKC Treuhand Portfolio Inh I	60.035,44	59.864,40	59.864,40
HW3YHC	4,1% EO-HVB XPRAKTPR.Anl.DTE	70.389,00	70.140,00	70.140,00
A0RBX2	JPM Inv Funds Global Income	29.314,74	27.082,00	27.082,00
HW4A3P	5,25% EO-HVB XPR. AKTPRO Anl.DBK	30.243,00	18.132,00	18.132,00
HVB21P	4,5% EO-HVB XPR. AKT.PRO Anl.AXA	25.202,50	25.132,50	25.132,50
A1H44S	IIV Mikrofinanz-FDS Inh-Anteile I	30.980,54	28.860,00	28.860,00
A0F5UH	ISH.ST.GL.SEL.DIV.100 U.ETF DE	20.146,36	21.199,20	20.146,36
A2PFY5	Muzin.Firstl.MM.ELTIF Sicav	20.000,00	19.954,00	19.954,00
		682.673,73	662.449,34	650.951,74

Ausgleich für Niederstwertansatz (Anschaffungskosten - Bilanzansatz):

31.721,99

Haushaltsvoranschlag für 2020

Einnahmen:	AMUNDI TOTAL RETURN	200,00
	2,75% DEUTSCHE BANK AG NACHR.EO-MTN	550,00
	BKC TREUHAND PORTFOLIO	1.200,00
	HAMBORNER REIT AKTIE	4.500,00
	1,2%-2,2% BANK AUSTRIA SCHULDVERSCHREIBUNG	1.000,00
	4,3% EO-HVB XPRAKTPRO ANL.BASF	2.580,00
	BGF-EUROPEAN EQUITY INCOME FD	360,00
	4,1% EO-HVB XPRAKTPR.ANL.DTE	1.575,00
	5,25% EO-HVB XPR. AKTPRO ANL.DBK	1.125,00
	4,5% EO-HVB XPR. AKT.PRO ANL.AXA	1.306,00
	ISH.ST.GL.SEL.DIV.100 U.ETF DE INHABER-ANTEILE	1.100,00
	MUZIN.FIRSTL.MM.ELTIF SICAV SA ACT. NOM. P EUR DIS. ON	700,00
	JPM INV.FDS-GLOBAL INCOME	2.200,00
	FLOSSBACH VON STORCH-STIFTUNG	1.380,00
	IIV MIKROFINANZFONDS INHABER-ANTEILE I	350,00
	KAPITAL PLUS-A-EUR	500,00
	SARASIN-FAIRINVEST-UNI.-FONDS	950,00
	SPENDEN	7.000,00
		28.576,00
Ausgaben:	Depotpreis für 2020	600,00
	Sonstige Verwaltungskosten	600,00
		1.200,00
Überschuss:		27.376,00
	zzgl. Stand der Konten Nr. 652 609 058 / 0015634676 per 01.01.2020	9.434,11
	abzgl. "Freie Rücklage"	-7.000,00
		29.810,11
Überschuss für Zuwendungen:		29.810,11
Geplante Zuwendungen an die Destinatäre:		25.000,00
	1.-4. Quartal direkte Unterstützung der Kinder und deren Eltern	22.000,00
	2. Quartal KONA	1.000,00
	3. Quartal Initiative krebskranke Kinder München e.V.	1.000,00
	4. Quartal KONA	1.000,00

München, den 19. März 2020

Dietmar Fürgut

Christine Penzkofer

Anlagen