

Bericht des Vorstandes über das Jahr 2017

(anonymisierte Version zur Veröffentlichung im Internet)

München, 12. April 2018

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 unverändert

€ 690.810,73.

Das Stiftungsvermögen im Depot Nr. 652 609 040 und auf dem Konto Nr. 652 609 040 bei der UniCredit Bank AG, München, beträgt zum 31.12.2017

€ 696.024,89.

Dieser Betrag setzt sich aus dem Depotwert in Höhe von € 688.841,92 und dem Guthaben in laufender Rechnung in Höhe von € 7.182,97 zusammen.

Die Tätigkeit des Stiftungsvorstandes war auf die satzungsgemäße Erhaltung des Stiftungsvermögens, das Vermögensmanagement und die Verwendung der Stiftungsmittel gerichtet. Sie umfasste die folgenden Maßnahmen:

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

Kennzahlen zum Berichtsjahr 2017:

Bezeichnung	Wert
Vermögen (€)	696.024,89
Vermögen in % des Vorjahreswertes	101,04
Vermögen in % zum 31.12.2004 (1. Jahresabschluss)	110,82
Erträge aus der Vermögensverwaltung (€)	25.736,56
Erträge aus der Vermögensverwaltung in % zum Vorjahr	91,38
Rendite (%) der Wertpapiere (ggü. Anschaffungskosten)	3,71
Spenden (€)	5.662,72
Spenden in % zum Vorjahreswert	66,88
Unterstützungen (€)	24.090,00
Unterstützungen in % zum Vorjahr (%)	96,63
Unterstützungen in % zum langjährigen Durchschnitt	109,76
Gesamtsumme Unterstützungen seit Stiftungs-Gründung	307.261,32
Verwaltungskosten inkl. Bankgebühren (€)	1.228,92
Verwaltungskosten in % der Einnahmen	3,91

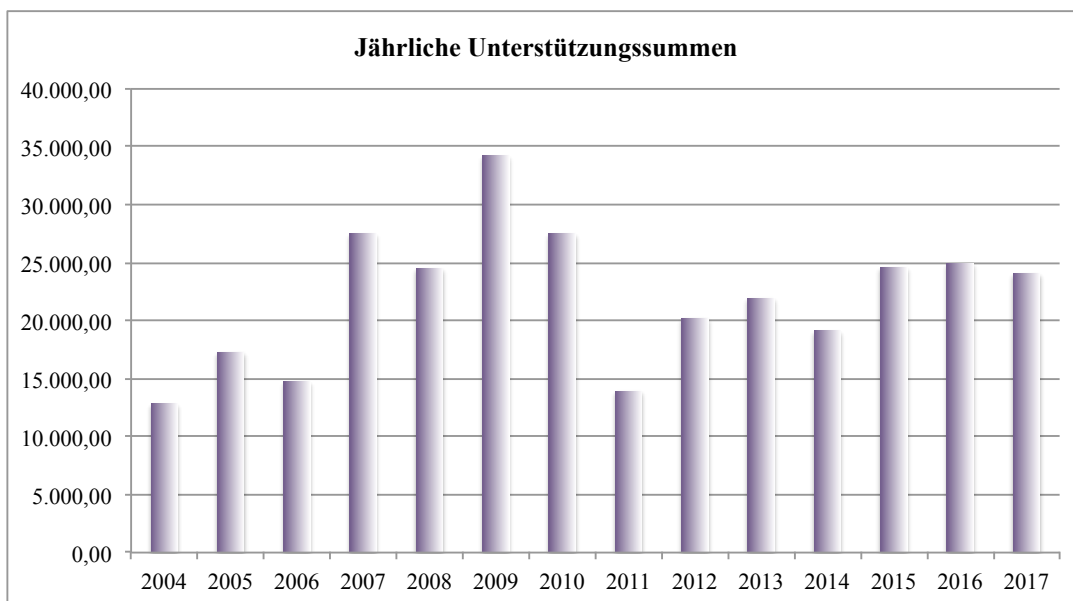
Zu 1. Erfüllung des Stiftungszweckes

Folgende Ausschüttungen wurden in 2017 an die Destinatäre vorgenommen:

Monat	Zweck	Unterstützung über	Betrag (€)
Januar	Osteopathie-Therapie		350,00
Januar	Behandlung und Medikamente		1.000,00
Februar	Familienunterstützung	KONA	1.500,00
März	Familienunterstützung	AKM	1.000,00
März	Kunsttherapie		840,00
März	Reittherapie		1.000,00
Mai	Unterstützung Klinik Clowns		1.000,00
Juni	Reittherapie		1.200,00
Juli	Reittherapie		1.200,00
August	Reittherapie		1.200,00
September	Unterstützung KONA		1.000,00
September	Unterstützung Initiative krebskranke Kinder München e.V.		1.000,00
November	Projekt Bewegung für krebskranke Kinder	Initiative krebskranke Kinder München e.V	1.000,00
November	Aufenthalte Sternstundenhaus	Tabaluga	6.000,00
November	Reittherapie		1.200,00
Dezember	Reittherapie		1.200,00
Dezember	Reittherapie		1.200,00
Dezember	Kunsttherapie		1.200,00
			24.090,00

Ausschüttungen an die Destinatäre in der Zeit von 2004 bis 2017: € **307.261,32**.

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



Zu 2.1 Disposition des Verrechnungs-/Anlagekontos

Dem Konto wurden die Einlösungs-Umfänge der Anleihen und die Erträge aus den sonstigen Wertpapierverkäufen gutgeschrieben. Die Beträge wurden zeitnah und kontinuierlich wieder angelegt. Zur Erhöhung der „Freien Rücklage“ erfolgte eine Gutschrift über € 7.000,-- . Sie wurde damit zunächst auf € 21.000,-- erhöht und anschließend zur Reduzierung der Umschichtungsrücklage um € 11.000,-- teilweise verwendet.

Zu 2.2 Disposition des Aufwands-/Ertragskontos und des Spendenkontos

Aus den Wertpapiererträgen, den Spenden und dem Guthaben zum 01.01.2017 konnten Ausschüttungen an die Destinatäre in Höhe von € 24.090,-- vorgenommen werden. Die „Sonstigen Ausgaben“ beinhalten im Wesentlichen Maßnahmen zur Pflege des Stifter-Grabes und Webhosting-Kosten.

Zu 2.3 Disposition des Vermögens

a) Wertpapiervermögen

Im Januar wurde die 6% Anleihe der Deutschen Telekom fällig. Der entsprechende Betrag wurde in eine 2,75 % Anleihe der Deutschen Bank investiert. Der Umfang mehrerer, bis zur Jahresmitte fälliger Aktienanleihen wurde wieder in Aktienanleihen angelegt. Im Zeitraum August – September gab die HJS-Stiftung den restlichen Bestand an Anteilen des F&C HVB Stiftungs-Fonds wegen mangelnder Performance und zur Auflösung von Klumpenrisiken zurück. Der Erlös im Umfang von € 190.023 wurde stark diversifiziert und in drei Aktienanleihen, den JPMorgan Investment Global Income Fund, in BKC TREUHAND PORTFOLIO Inhaber-Anteile und in IIV MIKROFINANZFONDS Inhaber-Anteile investiert. Durch die Verkäufe wurde gegenüber den jeweiligen Anschaffungskosten im Wesentlichen aufgrund des F&C Fonds ein Verlust von € 17.758,08 realisiert, dessen Gesamtbetrag von € 20.914,01 durch die Verwendung eines Teilbetrages der Rücklage reduziert wurde – siehe oben. Alle Neuanlagen erfolgten in Übereinstimmung mit den geltenden Anlagerichtlinien.

b) Stiftungsvermögen

Das Vermögen der Stiftung beträgt 696.024,89 € und liegt damit um 1,04 % über dem Vorjahreswert.

Bezüglich der Auszahlung der testamentarisch verfügten Versicherungsleistung waren die aktuellen Bemühungen zum Jahresende noch nicht abgeschlossen.

c) Grundstockvermögen

Das Grundstockvermögen wurde nicht verändert.

Zu 3. Sonstige Aktivitäten im Rahmen des Stiftungsmanagements

Der Eintrag in das Transparenzregister gem. Geldwäschegesetz und die Beschaffung eines LEI gem. MIFID II erfolgten entsprechend den gesetzlichen Vorgaben.

Die Auswirkungen der Investmentsteuerreform auf das Portfolio der HJS-Stiftung wurden analysiert. Die Erträge aus den Kapitalanlagen werden sich voraussichtlich um 0,05 % reduzieren. Es wurden keine spezifischen Maßnahmen eingeleitet.

Vorstand und Stiftungsrat erarbeiten im ersten Halbjahr 2018 ein nach der Datenschutzgrundverordnung und dem Bundesdatenschutzgesetz erforderliches Datenschutzkonzept.

Jahresrechnung 2017 (Positionen aus der Anlage "Gesamtüberblick")

Liquiditätsrechnung

Einnahmen:	Spenden		5.662,72
	Zinseinnahmen	7.373,93	
	Stückzinsen	-1.054,40	
	Ausschüttungen	19.417,03	
			<u>25.736,56</u>
			31.399,28
Ausgaben:	Satzungsmäßige Leistungen		24.090,00
	Konto- und Depotgebühren		869,76
	Sonstige		359,16
	Zuweisung zur freien Rücklage		7.000,00
			<u>32.318,92</u>
Überschuss:			-919,64

Der Überschuss wird wie folgt ausgewiesen:

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

31.12.17	3.508,18	
01.01.17	4.427,82	-919,64

Vermögensnachweis per 31.12.2017:

Depot Nr. 652 609 040	688.841,92
Konto Nr. 652 609 040	7.182,97
Stiftungsvermögen:	<u>696.024,89</u>
Konten Nr. 652 609 058 / 0015634676	3.508,18
Finanzmittel der Stiftung gesamt:	<u>699.533,07</u>
Offene NL-Versicherungsleistung	8.105,63
	<u>707.638,70</u>

Jahresrechnung 2017 (Positionen aus der Anlage "Gesamtüberblick")Mittelverteilungsrechnung

		2017	2016
Einnahmen:	Spenden	5.662,72	8.467,02
	Zustiftungen	0,00	0,00
	Zinseinnahmen	7.373,93	3.462,50
	Stückzinsen	-1.054,40	0,00
	Ausschüttungen	19.417,03	24.702,84
	Vortrag aus dem Vorjahr	4.427,82	4.244,46
		35.827,10	40.876,82
Ausgaben:	Satzungsgemäße Leistungen	24.090,00	24.930,00
	Konto- und Depotgebühren	869,76	1.099,11
	Sonstige Ausgaben	359,16	1.419,89
		25.318,92	27.449,00
Überschuss:		10.508,18	13.427,82
	Zuführung zum Grundstockvermögen	0,00	0,00
	Zuführung zur Freien Rücklage	-7.000,00	-9.000,00
	Zuführung zur Zweckrücklage	0,00	0,00
	Mittelvortrag für Folgejahr	3.508,18	4.427,82
Ausgleichsposten:	Ausgl. f. Niederwertabschreibung	14.560,98	26.504,19
	Zuführung zur Umschichtungsrücklage	-17.758,08	-8.546,62
	Zuführung zur UR aus der Freien Rücklage	11.000,00	

Wertpapiervermögen per 31.12.2017

HVB-Depot Nr. 652 609 040

Kenn-Nr.	Wertpapier	Ansch.-Kost.	Kurswert	Bilanzansatz
A0LBSY	Sarasin-Fairinvest-Uni.-Fonds I Plus	39.809,54	37.307,92	37.307,92
A0M43S	Flossbach von Storch Stiftung	49.057,53	49.302,09	49.057,53
A1H982	BGF-European Equity Income FD	9.996,50	8.724,88	8.724,88
A1R0TU	2,375% Bilfinger SE EO-IHS 2019	20.165,25	20.612,00	20.165,25
A1ZG8V	1,2%-2,2% UniCredit Bank Austria 2020	50.250,00	51.790,00	50.250,00
A12TZ9	2,625% HOCHTIEF AG Anleihe 2019	30.559,90	30.943,50	30.559,90
534304	490 Stck. Pioneer Total Return	26.385,88	22.858,50	22.858,50
601300	Hamborner REIT AG Inhaber Aktien	91.097,82	96.096,69	91.097,82
847625	KAPITAL PLUS - A - EUR Inhaberanteile	49.633,65	51.941,34	49.633,65
DB7XJJ	2,75% DBK NACHR.EO-MTN	20.301,09	20.530,00	20.301,09
HVB2C6	4,3% EO-HVB XPRAKTPRO ANL.BASF	59.830,14	59.436,00	59.436,00
A0YFQ9	BKC TREUHAND PORTFOLIO INH I	60.035,44	59.610,60	59.610,60
HW3YHC	4,1% EO-HVB XPRAKTPR.ANL.DTE	70.389,00	67.851,00	67.851,00
A0RBX2	JPM INV FUNDS GLOBAL INCOME	29.314,74	28.784,00	28.784,00
HW4A3P	5,25% EO-HVB XPR. AKTPRO ANL.DBK	30.243,00	29.508,00	29.508,00
HVB21P	4,5% EO-HVB XPR. AKT.PRO ANL.AXA	25.202,50	24.530,00	24.530,00
A1H44S	IIV MIKROFINANZ-FDS INH-ANTEILE I	30.980,54	29.015,40	29.015,40
		693.252,52	688.841,92	678.691,54

Vermögensaufstellung zum 31.12.2017

Aktiva		Passiva
A. Stiftungsvermögen		A. Grundstockvermögen 690.810,73
Finanzanlagen		B. Ausgleich für Niederstwertabschr. -14.560,98
UCB-Wertpapierdepot		C. Freie Rücklage 10.000,00
Nr. 652 609 040	678.691,54	D. Umschichtungsrücklage -9.914,01
Guthaben bei Kreditinstituten:		E. Rückstellungen 500,00
UCB-Konto Nr. 652 609 040	7.182,97	F. Verbindlichkeiten 563,53
UCB-Konto Nr. 652 609 058	53,74	G. NL-Ausgleichsposten 8.105,63
UCB-Konto Nr. 0 015 634 676	3.454,44	H. Jahresergebnis 11.983,42
B. Sonstige Forderungen (Vers.)	8.105,63	
Bilanzsumme	697.488,32	Bilanzsumme 697.488,32

Verbindlichkeiten: Depotpreis für 2017

Rückstellungen: sonstige Verwaltungskosten

Vermögensaufstellung zum 31.12.2016

Aktiva		Passiva
A. Stiftungsvermögen		A. Grundstockvermögen 690.810,73
Finanzanlagen		B. Ausgleich für Niederstwertabschr. -26.504,19
UCB-Wertpapierdepot		C. Freie Rücklage 14.000,00
Nr. 652 609 040	674.233,32	D. Umschichtungsrücklage -3.155,93
Guthaben bei Kreditinstituten:		E. Rückstellungen 600,00
UCB-Konto Nr. 652 609 040	10.456,06	F. Verbindlichkeiten 860,76
UCB-Konto Nr. 652 609 058	15,02	G. NL-Ausgleichsposten 8.105,63
UCB-Konto Nr. 0 015 634 676	4.412,80	H. Jahresergebnis 12.505,83
B. Sonstige Forderungen (Vers.)	8.105,63	
Bilanzsumme	697.222,83	Bilanzsumme 697.222,83

Verbindlichkeiten: Depotpreis für 2016

Rückstellungen: sonstige Verwaltungskosten

Haushaltsvoranschlag für 2018

Einnahmen:

Ausschüttung AMUNDI (PIONEER) TOTAL RETURN	651,00
Zinsen 2,75% DEUTSCHE BANK AG NACHR.EO-MTN	550,00
Ausschüttung BKC TREUHAND PORTFOLIO	1.566,00
Dividende KAPITAL PLUS-A-EUR	637,00
Zinsen 2,625 % HOCHTIEF AG ANTEILE	787,50
Dividende HAMBORNER REIT AKTIE	4.235,00
Zinsen 1,2%-2,2% BANK AUSTRIA SCHULDVERSCHREIBUNG	800,00
Zinsen 4,3% EO-HVB XPRAKTPRO ANL.BASF	2.580,00
Ausschüttung BGF-EUROPEAN EQUITY INCOME FD	352,00
Zinsen 4,1% EO-HVB XPRAKTPR.ANL.DTE	2.870,00
Zinsen 5,25% EO-HVB XPR. AKTPRO ANL.DBK	1.575,00
Zinsen 4,5% EO-HVB XPR. AKT.PRO ANL.AXA	1.125,00
Ausschüttung FLOSSBACH VON STORCH-STIFTUNG	1.594,00
Zinsen 2,375% BILFINGER SE EO-IHS.	475,00
Ausschüttung SARASIN-FAIRINVEST-UNI.-FONDS	904,00
Dividende JPM INV.FDS-GLOBAL INCOME	1.360,00
Dividende IIV MIKROFINANZFONDS INHABER-ANTEILE I	1.827,00
Spenden	5.000,00
	28.888,50

Ausgaben: Depotpreis für 2017	563,53
Sonstige Verwaltungskosten	500,00
	1.063,53

Überschuss:	27.824,97
zzgl. Stand der Konten Nr. 652 609 058 / 0015634676 per 01.01.2018	3.508,18
abzgl. "Freie Rücklage"	-7.000,00
Überschuss für Zuwendungen:	24.333,15

Geplante Zuwendungen an die Destinatäre:	23.000,00
1.-4. Quartal direkte Unterstützung der Kinder und deren Eltern	20.000,00
2. Quartal KONA	1.000,00
3. Quartal Elterninitiative Krebskranke Kinder	1.000,00
4. Quartal KONA	1.000,00

München, den 12.04.2018

(im Original gezeichnet)
Dietmar Fürgut

(im Original gezeichnet)
Christine Penzkofer