



Die Unterstützungskasse

Die Unterstützungskasse ist in vieler Hinsicht ein attraktiver Durchführungsweg. Doch die steuerlichen und arbeitsrechtlichen Rahmenbedingungen sind komplex und wollen beherrscht sein. In einem Tag erhalten Einsteiger wie Kenner, die sich fortbilden wollen, einen kompakten Überblick über die Unterstützungskasse und werden für Fallstricke und Probleme sensibilisiert.

Aus dem Inhalt

- Pauschaldotierte Unterstützungskasse
- Rückgedeckte (versicherungsförmige) Unterstützungskasse
- Die Mechanismen und Hürden im Steuerrecht
- Die Unterstützungskasse als Verein mit Hinweisen für die Organe
- Arbeitsrechtliche Besonderheiten der Unterstützungskasse

Ihre Referentin



Dr. Henriette M. Meissner

ist Geschäftsführerin der Stuttgarter Vorsorge-Management GmbH, die Unterstützungskassen verwaltet. Bei der Arbeitsgemeinschaft für betriebliche Altersversorgung (aba) leitet sie die Fachvereinigung Unterstützungskasse und ist im Vorstand der aba vertreten. Sie ist Dozentin im Studiengang bAV-Betriebswirt (Hochschule Koblenz) und Mitherausgeberin des Kompass für die Beratungspraxis (bAV & Vorsorge).

Online-Seminare

Termine

 30.06.2025

 10.10.2025

Seminarzeiten: 9.30 - ca. 17.00 Uhr

6 Zeitstunden nach § 15 FAO

6 Stunden Weiterbildungszeit IDD

Seminarnummer: 301 015

Teilnahmegebühr

€ 1.020,- zzgl. USt

Inhouse-Seminar

Dieses Seminar bieten wir auch als Inhouse-Seminar an.

Viele rechtliche Grundlagen sind für die zwei Ausprägungen der Unterstützungskasse (pauschaldotiert und rückgedeckt) vergleichbar. Der Schwerpunkt des Kompaktseminars liegt auf der rückgedeckten Unterstützungskasse.

Grundlagen

Pauschaldotierte Unterstützungskasse

Rückgedeckte (versicherungsförmige) Unterstützungskasse

- Differenzierung

Steuerrecht

- Körperschaftsteuer
- Betriebsausgabenabzug 4d EStG
- steuerrechtliche Mechanismen
- Hürden im Steuerrecht

Vereinseigenschaft der Unterstützungskasse

- Hinweise für Organe

Arbeitsrechtliche Besonderheiten

Praxisbeispiele

- mit Schwerpunkt auf dem Bereich der rückgedeckten U-Kasse

Teilnehmen werden

Das Kompaktseminar richtet sich u.a. an HR-Manager/-innen, Beschäftigte in Unterstützungskassen, Organe von Unterstützungskassen, bAV-Berater mit Grundkenntnissen der betrieblichen Altersversorgung.

Anmeldung

FAX: 05931 - 4 93 55 99

Die Unterstützungskasse (SemNr. 301 015-WEB)

Online-Seminare: ☐  30.06.2025 ☐  10.10.2025

Teilnehmer

Anmelder (falls abweichend vom Teilnehmer)

Vor- und Zuname

Vor- und Zuname

Firma

Abteilung

Abteilung

Datum, Unterschrift

Funktion

Mit der Anmeldung werden die AGB und Datenschutzerklärung der SDL Akademie anerkannt. Diese sind einsehbar unter www.sdl-akademie.de

Straße oder Postfach

Teilnahmegebühr: siehe Vorderseite

Wohin gehen die Anmeldeunterlagen?

☐ an den Teilnehmer ☐ an den Anmelder

SDL Seminarteam GmbH

Bahnhofstraße 20, Postfach 1120, D-67146 Deidesheim
Tel. +49 (0)6326 9658-999 Fax +49 (0)5931 4 93 55 99
E-Mail: kontakt@sdl-akademie.de

PLZ, Ort

E-Mail

Telefon