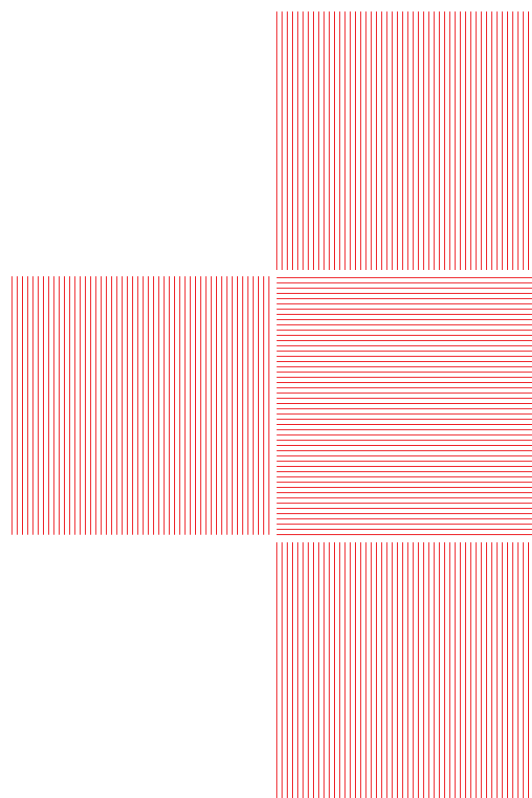


Rapport annuel 2005



Sommaire

1. Editorial du président	3
2. Projets et activités	4
3. Foundation Governance	6
4. Evolution du nombre de membres	7
5. Présence et relations publiques	8
6. Contacts avec les autorités et les autres organisations de fondations	9
7. Finances	10
8. Comités	11
9. Membres de SwissFoundations 2005	13
10. Bilan	14
11. Compte de résultats	15

1. Editorial

Après son lancement fulgurant en 2001 et quatre ans de travail de pionnier, SwissFoundations entre dans une deuxième phase de son existence. Une nouvelle secrétaire générale, un nouveau président et un comité en partie renouvelé ont à cœur de poursuivre le travail initié et de faire fructifier les acquis avec le même élan.

Grande organisatrice et communicatrice de talent, Beate Eckhardt (lic. phil. I, Executive MSc) a repris le secrétariat général de SwissFoundations. Le siège de l'association est maintenant à Zurich, Heinrichstrasse 267, où Beate Eckhardt a installé des bureaux modernes; l'identité visuelle de l'association a été également revue et modernisée. Rapidement mise au courant, Beate Eckhardt a, par son professionnalisme et son caractère sympathique, largement contribué au nouvel élan de SwissFoundations.

Benno Schubiger (Sophie und Karl Bindung Stiftung) a démissionné de son poste de président lors de l'assemblée générale de juin 2005. Il aura marqué durablement les débuts de SwissFoundations. Par sa direction avisée de l'association et ses nombreux contacts en Suisse et à l'étranger, il a contribué à l'image positive et à la reconnaissance de SwissFoundations dans le secteur des fondations au niveau national et international. Nous sommes particulièrement heureux qu'il poursuive son engagement au sein du comité et nous le remercions pour le travail accompli.

Christian Felber (Christoph Merian Stiftung) et Frank Gulich (Avina Stiftung) ont tous deux démissionné du comité. Ils ont soutenu l'idée et le lancement de SwissFoundations avec beaucoup d'énergie et d'imagination. Ils ont particulièrement contribué à la formulation des objectifs de l'association qu'ils ont ensuite aidé à réaliser. Un merci chaleureux à Christian Felber et Frank Gulich.

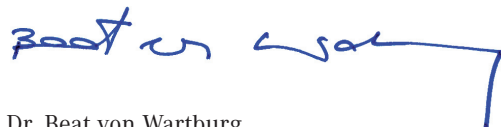
Nous avons le plaisir de saluer l'entrée au comité d'Evelyn S. Braun (secrétaire générale d'Avina Stiftung), ainsi que la mienne (membre de la direction de Christoph Merian Stiftung et directeur des éditions Christoph Merian). La nouvelle com-

position du comité démontre l'engagement sans faille des fondations affiliées et leur volonté de soutenir l'association aussi bien par des moyens financiers que par du «personnel».

Le nouveau comité a déjà eu l'occasion de saluer la parution du Swiss Foundation Code qui propose les premières règles européennes de bonne gouvernance et qui pose de nouveaux jalons dans le secteur des fondations. Dans le cadre de sa retraite, le comité s'est penché sur l'avenir et la croissance de SwissFoundations. Il a mis au point une charte, ainsi qu'une vision que nous désirons réaliser au cours des prochaines années:

- Nous cherchons à croître et à accroître le degré d'organisation dans le secteur des fondations, nous sommes à l'écoute des fondations de petite et de grande taille.
- Nous nous engageons en faveur d'un travail de fondation efficace et transparent, de conditions-cadres libérales et de la responsabilité individuelle.
- Nous voulons continuer d'être à la tête du mouvement concernant la bonne gouvernance, nous voulons formuler et transmettre les connaissances relatives au secteur des fondations.

Le chemin est encore long dans le domaine de la transmission des connaissances par exemple. Une situation qui nous motive, tout comme les nombreux messages positifs que le comité reçoit des membres et de l'extérieur. Les nombreuses nouvelles affiliations montrent que SwissFoundations répond à un réel besoin. Nous vous remercions de la confiance accordée et nous réjouissons de passer avec vous une nouvelle année riche en manifestations et initiatives de toutes sortes.



Dr. Beat von Wartburg
Président SwissFoundations

2. Projets et activités

Transfert d'informations et de connaissances

En 2005, SwissFoundations a informé de diverses manières ses membres et le public au sujet des développements du secteur des fondations et de l'association elle-même:

- SwissFoundations est de plus en plus utilisée comme **portail** pour toutes sortes de questions concernant les fondations et la place des fondations en Suisse. Les demandes nous parvenant comprennent des demandes de renseignements de la part de journalistes ou de membres affiliés, des demandes de soutien financier et des requêtes de la part de fondateurs potentiels. Le secrétariat répond en moyenne à cinq à dix demandes par semaine.
- En 2005, SwissFoundations a informé ses membres par le biais de cinq **newsletters** succinctes concernant ses activités, ainsi que les projets et développements en cours. Depuis mi-septembre, les newsletters sont envoyées par mail.
- Avec la parution de la première **circulaire SwissFoundations** à fin novembre dernier, SwissFoundations a inauguré un nouveau média: les circulaires fournissent des informations condensées sur quatre pages A4 autour d'un sujet pertinent pour les fondations. La première a été réalisée en collaboration avec la fiduciaire von Graffenried à Berne, à l'occasion de l'entrée en vigueur en janvier 2006 de la révision du droit suisse des fondations. Elle fournit un aperçu de toutes les modifications essentielles liées à cette révision.
- En outre, SwissFoundations a invité Thomas Sprecher, le spécialiste reconnu du droit des fondations à donner une **analyse détaillée du nouveau droit des fondations**. Un document de onze pages est à la disposition exclusive et gratuite des membres de SwissFoundations sur Extranet, la partie de notre site Internet réservée aux membres.
- Fin octobre, SwissFoundations a publié le **Swiss Foundation Code**, deuxième volume des Cahiers «Foundation Governance».

Manifestations de mise en réseau

- Le 21 juin 2005 s'est tenue à Genève la **5^e assemblée générale des membres de SwissFoundations**. Le programme était complété par un dîner informel le soir précédant et par des exposés du professeur Ernst Buschor et de Madame Parisima Vez. 30 personnes ont participé à l'assemblée. Nous adressons nos plus vifs remerciements à Charlotte Leber et à son équipe de la Fondation BNP Paribas Suisse pour leur généreuse hospitalité.
- Le 2 novembre 2005 a eu lieu à Berne une **réunion locale** de SwissFoundations sous le titre «*Aide à la formation: les rôles de l'Etat et des fondations*». Organisée par le groupe de travail Formation, science et technologie, cette manifestation a pu compter sur la présence de spécialistes reconnus dans leur domaine: Charles Kleiber, secrétaire d'Etat à l'éducation et à la recherche; Johannes Kaufmann, CEO KTI CTI; Daniel Höchli, directeur du Fonds national suisse et le professeur Hans Weder, recteur de l'Université de Zurich. 35 personnes ont participé à cette réunion locale.
- Lancé en 2005 par SwissFoundations, «Forum fondations» constitue une nouvelle plateforme de discussion de l'actualité relative aux fondations en Suisse. L'objectif de «Forum fondations» est de poursuivre l'ouverture du secteur des fondations en Suisse et d'offrir de nouvelles possibilités d'échange d'expériences et de points de vue. Le premier «**Forum fondations**» de SwissFoundations s'est tenu le 7 décembre 2005 à l'Hôtel Widder de Zurich sur le thème «*Swiss Foundation Code – coquille vide ou recette miracle*». Une discussion animée sur les espoirs et les réalités liés au premier recueil européen de bonne gouver-

2. Projets et activités

nance pour les fondations, avec le professeur Ernst Buschor, Philipp Egger, le professeur Karl Hofstetter et Thomas Sprecher. Le podium a été animé par Ellinor von Kauffungen, journaliste. La manifestation s'est déroulée à guichets fermés, les 80 places ayant été rapidement réservées.

Formation continue, perfectionnement

- Du 7 au 18 mars 2005 a eu lieu à l'Université de Bâle en collaboration avec SwissFoundations le deuxième **cours de perfectionnement de six jours** «Gestion stratégique des fondations». Organisation et direction étaient assurées par Rolf Keller et Nicole Pfister Fetz du Centre d'études de management culturel.
- Le 27 octobre 2005 a eu lieu à Bâle le **traditionnel colloque d'automne** de SwissFoundations. Le thème en était «*Construire une fondation*» et il s'adressait en particulier aux fondations encore à constituer, aux fondations nouvellement constituées et à celles se trouvant dans une phase de transition. Avec la participation de 75 personnes et un programme très interactif, la manifestation a été un grand succès.

Défense des intérêts

En 2005, SwissFoundations a été invité à trois procédures de consultation. La prise de position tranchante concernant la nouvelle loi sur l'encouragement de la culture et la loi Pro Helvetia, accompagnée d'un exposé de Beat von Wartburg, président de SwissFoundations, et d'un article de Benno Schubiger, membre du co-

mité, a été particulièrement remarquée. Les trois prises de position peuvent être consultées sur le site Internet:

- traitement juridique des trusts en Suisse (Convention de La Haye sur les trusts),
- obligation de révision pour les fondations,
- nouvelle loi sur l'encouragement de la culture et la loi Pro Helvetia.

3. Foundation Governance

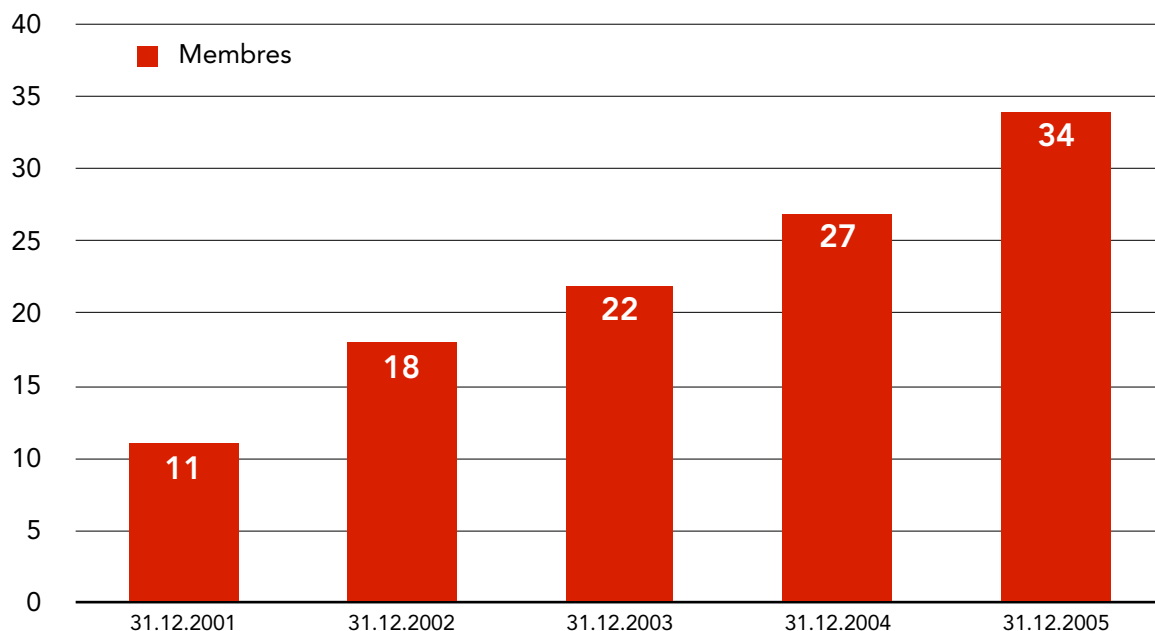
Edité par Helbing et Lichtenhahn et mis au point par un groupe de travail interdisciplinaire comprenant des spécialistes renommés, le Swiss Foundation Code propose pour la première fois en Europe des principes de bonne gouvernance des fondations. Epuisé dans sa première édition après deux mois déjà, cet ouvrage succinct et stratégique contient 22 recommandations pour une gestion moderne des fondations; il s'adresse aux fondateurs, représentants des fondateurs, notaires et avocats. Promis à une «carrière» européenne, ce code se distingue, en arrière-plan, par certaines spécificités helvétiques. Il repose sur une vision libérale de la fondation et de ses activités, ce qui se traduit par les points suivants:

- **autorégulation:** des recommandations seulement, pas de principe «comply or explain»,
- **bref et concis:** 3 principes directeurs normatifs et 22 recommandations stratégiques,
- **mise en application flexible:** les petites, moyennes ou grandes fondations peuvent appliquer ces recommandations sans surcharge de travail administratif.

Le Code a paru aux éditions Helbing & Lichtenhahn en français, allemand et anglais. La deuxième édition sera livrée mi-mars 2006 dans les librairies. Il est prévu que ce code sera suivi d'un recueil de commentaires portant principalement sur les recommandations relatives aux questions stratégiques et fournissant un exposé des motifs étayé par des exemples pratiques.

La réalisation du Swiss Foundation Code a été possible grâce au soutien financier de GEBERT RÜF STIFTUNG que nous remercions ici vivement pour sa générosité.

4. Evolution du nombre de membres



Au cours de l'année sous revue, sept fondations ont décidé de s'affilier à SwissFoundations. L'effectif a ainsi atteint le nombre de 34 à fin 2005. Nous constatons avec une satisfaction particulière que deux nouveaux membres sont romands, ce qui contribue à une meilleure représentation de SwissFoundations en Suisse romande.

Nouveaux membres en 2005:

Membres à part entière

- Adele Koller Knüsli Stiftung, Winterthur
- Arcanum Stiftung, Fribourg
- GGG Gesellschaft für das Gute und Gemeinnützige, Bâle
- PRO VICTIMIS, Genève
- Stanley Thomas Johnson Stiftung, Berne

Partenaires associés

- Dulcimer Fondation, Genève (affiliation à l'essai pendant 2 ans)
- Velux Stiftung, Zurich

5. Présence et relations publiques

Nouvelle identité visuelle

Suite au déménagement du siège de Berne à Zurich, l'identité visuelle de SwissFoundations a été revue; nous avons également réalisé une nouvelle plaquette d'information et fait imprimer une nouvelle version du papier à lettre.

Site Internet remanié

Le projet-phare en 2005 a été le remaniement du site Internet de SwissFoundations. Le site est maintenant disponible en allemand, français et anglais. En plus d'une nouvelle ligne graphique, le contenu a lui aussi été revu et augmenté. La page «Nouveautés» donne rapidement un aperçu essentiel et la page «Activités» donne plus de place à la présentation du travail de l'association. Extranet, un nouveau domaine exclusivement accessible aux membres, a été mis en place. Les fondations membres disposent là de nombreuses informations gratuites à télécharger telles qu'exposés, présentations, études et informations internes.

Le site est maintenant actualisé au siège même de la fondation grâce à un système de gestion du contenu (Content Management System). Il est ainsi possible d'économiser les coûts occasionnés par la mise à jour externe.

Depuis son lancement à mi-septembre 2005, le site a suscité un vif intérêt et plus de 16'000 visites ont été enregistrées jusqu'à fin 2005.

Relations publiques

En 2005, les relations avec les médias ont essentiellement eu trait au lancement du Swiss Foundation Code à fin octobre 2005. Un important travail de relations publiques a eu lieu à cette occasion. La parution du Code a par exemple été annoncée à quelque 13'000 notaires, avocats, représentants des banques, tribunaux et autorités

de surveillance, par un mailing personnalisé. Le Code a également été présenté personnellement dans le cadre de cinq manifestations et plus de 200 médias (presse quotidienne et médias spécialisés) ont reçu un communiqué de presse.

Exposés

Des représentants de SwissFoundations ont participé en 2005 à diverses manifestations au cours desquelles ils ont eu l'occasion de présenter l'association et ses activités:

- Beat von Wartburg a présenté le 15 septembre 2005 à Aarau la ***nouvelle loi sur l'encouragement de la culture et la loi Pro Helvetia***,
- Benno Schubiger et Philipp Egger ont présenté respectivement le 28 septembre et le 4 octobre 2005 le Swiss Foundation Code à l'occasion de deux séances d'information de ***l'Office de prévoyance professionnelle et des fondations du canton de Zurich***,
- Philipp Egger a donné une conférence le 30 novembre 2005 dans le cadre du ***Philanthropy & Finance Forum*** à Genève au sujet de la gestion moderne des fondations,
- Beat von Wartburg et Beate Eckhardt ont présenté le Swiss Foundation Code les 1^{er} et 2 décembre 2005 dans le cadre d'un symposium du ***Centre Français des Fondations***. A cette occasion, SwissFoundations a invité en particulier les fondations ayant leur siège en Suisse romande.

6. Contacts avec les autorités et les autres organisations de fondations

National Associations of Donors' Meeting

Au juin 2005, la secrétaire générale a assisté à la réunion annuelle de toutes les associations nationales. Cette réunion qui a eu lieu à Budapest a permis de faire d'intéressantes rencontres avec d'autres organisations de fondations.

Bundesverband Deutscher Stiftungen

Du 11 au 13 mai 2005, sur invitation du Bundesverbandes Deutscher Stiftungen (Association fédérale des fondations allemandes), les membres du comité et la secrétaire générale ont assisté à la 61^e assemblée générale de l'association à Fribourg en Brisgau. Lors de la séance d'ouverture, le président Benno Schubiger a transmis les cordiales salutations de SwissFoundations et les deux membres du comité Christian Felber et Philipp Egger ont eu l'occasion de présenter des exposées lors des différents workshops.

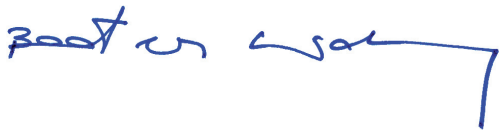
ProFonds

Dans le cadre de l'échange général d'informations avec proFonds, dont SwissFoundations est membre, la secrétaire générale et le président ont assisté à l'assemblée et au symposium annuels.

7. Finances

L'exercice 2005 s'est clôturé avec un déficit minime de Fr. 4'575. Cette année également, nous avons pu profiter de contributions généreuses versées par des fondations membres en faveur de projets. Nous tenons ici à les remercier chaleureusement pour leur engagement.

Bâle, février 2006



Dr. Beat von Wartburg
Président SwissFoundations

8. Comités

Comité et secrétariat général de SwissFoundations 2005

Evelyn S. Braun (depuis le 21 juin 2005)
Secrétaire générale AVINA Stiftung Schweiz

Philipp Egger
Secrétaire général GEBERT RÜF STIFTUNG

Christian Felber (jusqu'au 21 juin 2005)
Secrétaire général Christoph Merian Stiftung

Frank Gulich (jusqu'au 21 juin 2005)
Délégué AVINA Stiftung

Antonia Jann
Secrétaire générale Age Stiftung

Thomas Kärcher-Vital
Secrétaire général Volkart Stiftung (jusqu'au 31 octobre 2005)

Roger Schmid
Secrétaire général Ernst Göhner Stiftung

Benno Schubiger (président jusqu'au 21 juin 2005)
Secrétaire général Sophie und Karl Binding Stiftung

Annabel von Klenck (vice-présidente)
Déléguée Stiftung Mercator Schweiz

Beat von Wartburg (président depuis le 21 juin 2005)
Membre de la direction Christoph Merian Stiftung

Beate Eckhardt
Secrétaire générale SwissFoundations

En 2004, le comité s'est réuni pour quatre séances ainsi que pour une retraite d'un jour.

8. Comités

Groupes de travail

SwissFoundations comprenait trois groupes de travail composés de membres du comité et de représentants des fondations membres. Les groupes de travail se constituent eux-mêmes et planifient leurs activités de manière indépendante.

GT Culture

Benno Schubiger (responsable)
Sophie und Karl Binding Stiftung

Verena Füllemann
UBS Kulturstiftung

Markus Muff
Stiftung Pro Arte Domus

Janis Osolin
Alfred Richterich Stiftung

Hanna Widrig
Zuger Kulturstiftung Landis & Gyr

GT Œuvres sociales

Suzanne Schenk (responsable)
Ernst Göhner Stiftung

Andreas Breymaier
Christoph Merian Stiftung

GT Formation, science et technologie

Philipp Egger (responsable)
GEBERT RÜF STIFTUNG

Irene Aegerter
the cogito foundation

Simon Aegerter
the cogito foundation

A. Boner
Boner Stiftung

Annemarie Fränkl Knab
Sophie und Karl Binding Stiftung

Susanna Hausmann-Muela
UBS Optimus Foundation

Ulrich E. Gut
Paul Schiller-Stiftung

Pr Joseph Jung
Stiftung Accentus

Giacomo Muzzarelli
Helmut Horten Stiftung

Suzanne Schenk
Ernst Göhner Stiftung

Annabel von Klenck
Stiftung Mercator Schweiz

Pascale Vonmont
Gebert Rűf Stiftung

Pr Dieter Wolke
Jacobs Foundation

Groupes de projet

Dans le cadre de différents projets, SwissFoundations a également collaboré en 2005 avec des experts et des partenaires externes. Le Swiss Foundation Code a par exemple été élaboré en collaboration avec des experts des domaines scientifique et pratique.

9. Membres de SwissFoundations 2005

Adele Koller-Knüsli Stiftung, Winterthur
Age Stiftung, Zurich
Alfred Richterich Stiftung, Laufon
Arcanum Stiftung, Fribourg
Art Mentor Foundation Lucerne, Lucerne
AVINA Stiftung, Hurden
Boner Stiftung für Kunst und Kultur, Davos Platz
Christoph Merian Stiftung, Bâle
Dätwyler Stiftung, Altdorf
Ernst Göhner Stiftung, Zoug
Fondation BNP Paribas Suisse, Genève
Friedl Wald-Stiftung, Bâle
GEBERT RÜF STIFTUNG, Zurich
Gemeinnützige Stiftung ACCENTUS, Zurich
GGG Stiftung für das Gesundheitswesen, Bâle
Helmut Horten Stiftung, Agno
Jacobs Foundation, Zurich
OPO-Stiftung, Zurich
Paul Schiller-Stiftung, Zurich
PRO VICTIMIS, Genève
Prof. Otto Beisheim-Stiftung, Baar
Sophie und Karl Binding Stiftung, Bâle
Stanley Thomas Johnson Stiftung, Berne
Stiftung Mercator Schweiz, Zurich
Stiftung Pro Arte Domus, Stans
The cogito foundation, Wollerau
The Ramsay Foundation, Bâle
UBS Kulturstiftung, Zurich
UBS Optimus Foundation, Zurich
Volkart Stiftung, Winterthur
Zuger Kulturstiftung Landis & Gyr, Zoug

Partenaires associés 2005

Dulcimer Fondation pour la Musique, Genève
Johann W. von Goethe-Stiftung, Bâle
Velux Stiftung, Zurich

10. Bilan

BILAN au	31/12/05	31/12/04
ACTIFS	CHF	CHF
Actifs circulants		
Trésorerie (avoirs en banque)	94'269.15	101'646.50
Créances	23'650.00	10'000.00
Impôt anticipé fédéral	449.30	375.50
Comptes de régularisation de l'actif	240.75	549.80
Total actifs circulants	112'057.00	112'057.00
TOTAL ACTIFS	118'609.20	112'057.00
PASSIFS		
Engagements		
Dettes	9'677.70	
Comptes de régularisations du passif	1'577.90	
Provisions	11'970.30	12'098.20
Total engagements	23'225.90	12'098.20
Capital de l'association		
Capital propre	99'958.80	89'839.00
Bénéfice / perte (-)	-4'575.50	10'119.80
Total capital de l'association	95'383.30	99'958.80
TOTAL PASSIFS	118'609.20	112'057.00

11. Compte de résultats

	2005	2004
REVENUS	CHF	CHF
Cotisations de membres	187'585.75	163'032.50
Cotisations annuelles des membres	159'585.75	138'032.50
Cotisations uniques des membres	28'000.00	25'000.00
Honoraires et produit des ventes	9'256.00	2'099.50
Conseils	5'100.00	1'800.00
Publications / manifestations	4'156.00	299.50
Résultat financier (net)	210.80	240.40
TOTAL REVENUS	197'052.55	165'372.40
CHARGES		
Secrétariat général	11'2904.10	12'0028.60
Honoraires / infrastructure	107'592.60	110'000.40
Frais et débours	5'311.50	10'028.20
Charges d'exploitations	5'0346.65	23'223.75
Internet	20'097.60	15'270.70
Publicité / relations publiques	12'134.15	
Manifestations	14'067.90	3'456.50
Affiliations	200.00	655.00
Traductions	3'847.00	3'841.55
Charges de bureau et d'administration	19'324.35	1'1721.35
Conseil, comptabilité et révision	2'528.65	6'502.50
Matériel de bureau	14'350.75	4174.10
Autres charges d'administrations	2'444.95	1'044.75
Projets particuliers	19'010.95	
Charges (Swiss Foundation Code / Modellstiftung)	57'755.95	
Revenus (contributions de la GEBERT RÜF STIFTUNG)	38'745.00	
Impôts	42.00	278.90
TOTAL CHARGES	201'628.05	155'252.60
BENEFICE / PERTE (-)	-4'575.50	10'119.80

