

Jahresabschluss

Januar bis Dezember 2016

1208033128 Friedhof Appen

Stand: 23.05.17

Jahresabschluss 2016
1208033128 Friedhof Appen

Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2016

Kostenstelle	08000 Friedhof, hoheitl. Teil	Januar bis Dezember 2016		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	60.804,23	66.000,00	-5.195,77
40120	Bestattungsgebühren	13.795,00	16.500,00	-2.705,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	4.440,00	4.600,00	-160,00
40141	Grabmalgenehmigung	938,00	750,00	188,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	16.630,00	16.630,00	0,00
46100	Allgemeine Spenden	878,46	150,00	728,46
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm.	3.127,11	4.200,00	-1.072,89
	AFA-Auflösung			
49220	Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	149,89	0,00	149,89
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	2.495,12	2.520,00	-24,88
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	7,50	50,00	-42,50
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	68.118,83	60.400,00	7.718,83
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	426,84	1.200,00	-773,16
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	609,32	750,00	-140,68
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	200,00	-200,00
64400	Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	308,24	600,00	-291,76
64500	Mitarbeitervertretung	640,00	600,00	40,00
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	200,00	-200,00
65100	Abschr.immat.Verm.gegenst.AV	88,07	0,00	88,07
65210	Abschreib.realis.Gebäude u.Aa.	500,73	1.200,00	-699,27
65230	Abschreib.techn.Anl.u.Masch.	399,77	600,00	-200,23
65240	Abschreib.BGA	636,85	600,00	36,85
65250	Abschreib.Fuhrpark	835,99	1.000,00	-164,01
65290	Abschreib.GWG	815,59	800,00	15,59
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	6.370,65	6.000,00	370,65
70300	Geschäftsaufwand	1.539,53	800,00	739,53
70400	Kommunikationskosten	324,80	350,00	-25,20
70500	Reisekosten	199,83	200,00	-0,17
70790	Sonst.Kosten Öffentlichk.arb.	1.720,58	1.500,00	220,58
	Werbung			
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	495,72	700,00	-204,28
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	919,52	800,00	119,52
71220	Instandhaltung Gebäude	0,00	300,00	-300,00
71240	Instandhaltung BGA	822,73	700,00	122,73
71241	Anschaffungskosten BGA aus Bilanz	6.559,49	1.500,00	5.059,49
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	2.651,86	2.000,00	651,86
72100	Abgaben und Gebühren	1.098,79	1.300,00	-201,21
72200	Versicherungen	158,46	180,00	-21,54
74220	Zuf.Sonderp.investierte Spende	749,46	0,00	749,46
75100	Aufw.für Mieten, Pachten etc.	2.560,00	2.560,00	0,00
75200	Aufw.Betriebskosten, Energie	310,00	500,00	-190,00
77200	Langfristige Zinsaufwendungen	305,28	600,00	-294,72
77901	Tilgungskosten	2.102,68	1.900,00	202,68
83100	Entnahme aus Rücklagen	5.257,60	4.070,00	1.187,60
83300	Zuführung zu Rücklagen	17.945,67	18.530,00	-584,33

Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil	Erträge:	108.522,91	115.470,00	-6.947,09
	Aufwendungen:	120.215,28	108.570,00	11.645,28
	Ergebnis:	-11.692,37	6.900,00	-18.592,37

Kostenstelle	08900 Friedhof, gewerbl. Teil	Januar bis Dezember 2016		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40150	Erlöse aus Grabpflege	16.805,30	15.400,00	1.405,30
40152	Erl.Grabpflege ber.abgef.USt Legatsverträge vor 2013	4.350,96	4.000,00	350,96
40159	Sonstige Grabpflegedienstlsg. Legatsverträge ab 2013	2.398,40	0,00	2.398,40
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm. AFA Rückrechnung	187,10	-120,00	307,10
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	1.271,33	1.310,00	-38,67
58900	Sonstige außerordentl.Erträge	0,46	0,00	0,46
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	16.591,25	19.700,00	-3.108,75
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	400,00	-400,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	116,06	250,00	-133,94
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	100,00	-100,00
64400	Bekleidungsgehd Schutz/Dst.kl.	86,34	150,00	-63,66
64500	Mitarbeitervertretung	160,00	200,00	-40,00
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	50,00	-50,00
65100	Abschr.immat.Verm.gegenst.AV	24,67	0,00	24,67
65240	Abschreib.BGA	21,01	30,00	-8,99
65250	Abschreib.Fuhrpark	58,36	60,00	-1,64
65290	Abschreib.GWG	83,06	30,00	53,06
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	2.123,56	2.000,00	123,56
70300	Geschäftsaufwand	336,85	200,00	136,85
70400	Kommunikationskosten	90,96	100,00	-9,04
70500	Reisekosten	113,07	50,00	63,07
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	2.164,45	2.300,00	-135,55
70930	Prüfungs- und Beratungskosten	635,80	350,00	285,80
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	0,00	100,00	-100,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	0,00	100,00	-100,00
71240	Instandhaltung BGA	151,65	150,00	1,65
71241	Anschaffungskosten BGA aus Bilanz	452,91	500,00	-47,09
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	753,10	500,00	253,10
72100	Abgaben und Gebühren	72,55	100,00	-27,45
72200	Versicherungen	52,82	70,00	-17,18
83300	Zuführung zu Rücklagen	3.669,73	0,00	3.669,73
Summe 08900 Friedhof, gewerbl. Teil				
	Erträge:	25.013,55	20.590,00	4.423,55
	Aufwendungen:	27.758,20	27.490,00	268,20
	Ergebnis:	-2.744,65	-6.900,00	4.155,35

Jahresabschluss

1208033128 Friedhof Appen

23. Mai 2017

14:17:28

akaczarowski

Seite 1

Kostenstelle	Erträge Ist 2016	Aufwendungen Ist 2016	Ergebnis Ist 2016	Ergebnis Plan 2016	Abweichung Plan/Ist 2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
08000 Friedhof, hoheitl. Teil	108.522,91	120.215,28	-11.692,37	6.900,00	-18.592,37
08900 Friedhof, gewerbl. Teil	25.013,55	27.758,20	-2.744,65	-6.900,00	4.155,35
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	133.536,46	147.973,48	-14.437,02	0,00	-14.437,02