

Jahresabschluss

2017

1208033128 FH Appen

Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Dieses Haushaltsplan-Exemplar enthält Erläuterungen und ist deshalb aus Datenschutzgründen nur für den kircheninternen Gebrauch bestimmt.

Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil		Ist 2017	Soll 2017	Abw.
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	53.396,47	66.000,00	-12.603,53
40120	Bestattungsgebühren	13.059,50	16.500,00	-3.440,50
40130	Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg.	0,00	0,00	0,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	3.606,00	4.600,00	-994,00
40141	Grabmalgenehmigung	996,00	750,00	246,00
42200	And.aktivierte Eigenleistungen	704,00	0,00	704,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	32.670,00	32.670,00	0,00
46100	Allgemeine Spenden	129,00	150,00	-21,00
47100	Ertr.innerki.Erst.v.Leistg.	560,58	0,00	560,58
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	0,00
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm. AFA-Auflösung	4.877,58	4.510,00	367,58
49220	Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	149,89	0,00	149,89
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	3.071,62	1.710,00	1.361,62
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	0,00	50,00	-50,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	47.239,91	71.500,00	-24.260,09
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	456,00	1.440,00	-984,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	574,19	600,00	-25,81
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	200,00	-200,00
64400	Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	539,34	650,00	-110,66
64500	Mitarbeitervertretung	704,00	700,00	4,00
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	200,00	-200,00
65100	Abschr.immat.Verm.gegenst. AV	211,37	210,00	1,37
65210	Abschreib.realis.Gebäude u.Aa.	1.578,42	2.000,00	-421,58
65230	Abschreib.techn.Anl.u.Masch.	399,78	400,00	-0,22
65240	Abschreib.BGA	755,85	640,00	115,85
65250	Abschreib.Fuhrpark	835,99	840,00	-4,01
65290	Abschreib.GWG	1.096,17	420,00	676,17
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	7.597,03	6.400,00	1.197,03
70300	Geschäftsaufwand	2.044,59	900,00	1.144,59

70400	Kommunikationskosten	341,72	400,00	-58,28
70500	Reisekosten	237,36	250,00	-12,64
70790	Sonst.Kosten Öffentlichk.arb. Werbung	2.731,20	2.000,00	731,20
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed .	388,95	800,00	-411,05
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	10.190,40	0,00	10.190,40
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanl ag.	255,47	800,00	-544,53
71220	Instandhaltung Gebäude	56,47	100,00	-43,53
71240	Instandhaltung BGA	1.496,89	700,00	796,89
71241	Anschaffungskosten BGA aus Bilanz	655,93	1.500,00	-844,07
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	2.031,56	2.500,00	-468,44
72100	Abgaben und Gebühren	554,65	1.300,00	-745,35
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	132,48	0,00	132,48
72200	Versicherungen	152,23	180,00	-27,77
75100	Aufw.für Mieten, Pachten etc.	0,00	0,00	0,00
75200	Aufw.Betriebskosten, Energie	0,00	500,00	-500,00
77200	Langfristige Zinsaufwendungen	1.148,17	1.290,00	-141,83
77901	Tilgungskosten	10.088,56	9.750,00	338,56
83100	Entnahme aus Rücklagen	5.694,82	5.800,00	-105,18
83300	Zuführung zu Rücklagen	16.420,73	17.930,00	-1.509,27
Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil	Erträge:	118.915,46	132.740,00	-13.824,54
	Aufwände:	110.915,41	127.100,00	-16.184,59
	Ergebnis:	8.000,05	5.640,00	2.360,05

Erläuterungen zu 08000 Friedhof, hoheitl. Teil

42200	Eigenleistung Erdarbeiten Containergebäude
49101	AFA-Auflösung, Rückrechnung SK 65100, 65210, 65230, 65240, 65250, 65290
49220	Auflösung des Sonderpostens Spende Parkbank in Höhe der jährl.Abschreibung
56100	Zinsen 2% für 2017 auf das Bankkonto (Ansatz war für 1,25%) Sonderausschüttung von 0,25 % nachträglich für 2016
70900	Erst.an Lutherfriedhof für Hoheitl.Arbeiten

71240	Geschirr, Garderobe, Briefkasten, Plissees für Containergebäude	1.014,11
71241	Computer Fa.Brückner	
77901	Darlehen 256402658 Darlehen 420013706	7.864,54 2.224,02
83100	1/25 der FU-Rücklage 21161	
83300	25% Grabnutzung	13.349,11
	Zinsen 2% für 2017, 0,25% für 2016 Gebäude u.Außenanlagen Techn.Anlagen u.Maschinen FU-Unterhaltung	Sonderausschütt. RL 21141 226,55 RL 21144 252,70 RL 21161 2.592,37

Kostenstelle 08900 Friedhof, gewerbl. Teil		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Abw. EUR
Sachkonto				
40150	Erlöse aus Grabpflege	15.058,20	16.000,00	-941,80
40152	Erl.Grabpflege ber.abgef.USt Legatsverträge vor 2013	3.846,93	4.000,00	-153,07
40159	Sonstige Grabpflegedienstlsg. Legatsverträge ab 2013	0,00	0,00	0,00
42200	And.aktivierte Eigenleistungen	176,00	0,00	176,00
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm. AFA Rückrechnung	502,52	190,00	312,52
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	1.285,29	790,00	495,29
58900	Sonstige außerordentl.Erträge	0,09	0,00	0,09
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	11.935,13	17.700,00	-5.764,87
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	114,00	360,00	-246,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	273,33	150,00	123,33
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	100,00	-100,00
64400	Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	117,26	100,00	17,26
64500	Mitarbeitervertretung	176,00	180,00	-4,00
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	50,00	-50,00
65100	Abschr.immat.Verm.gegenst. AV	59,21	60,00	-0,79
65210	Abschreib.realis.Gebäude u.Aa.	169,83	0,00	169,83
65240	Abschreib.BGA	46,81	20,00	26,81
65250	Abschreib.Fuhrpark	58,35	60,00	-1,65

65290	Abschreib.GWG	168,32	50,00	118,32
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	1.881,63	2.130,00	-248,37
70300	Geschäftsaufwand	348,67	200,00	148,67
70400	Kommunikationskosten	71,85	60,00	11,85
70500	Reisekosten	59,34	50,00	9,34
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed	1.821,37	2.300,00	-478,63
70930	Prüfungs- und Beratungskosten	635,80	650,00	-14,20
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	0,00	100,00	-100,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	0,00	10,00	-10,00
71240	Instandhaltung BGA	320,99	150,00	170,99
71241	Anschaffungskosten BGA aus Bilanz	137,80	500,00	-362,20
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	433,65	700,00	-266,35
72100	Abgaben und Gebühren	31,16	100,00	-68,84
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	33,12	0,00	33,12
72200	Versicherungen	50,74	50,00	0,74
83100	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
83300	Zuführung zu Rücklagen	1.285,29	790,00	495,29
Summe 08900 Friedhof, gewerbl. Teil	Erträge:	20.869,03	20.980,00	-110,97
	Aufwände:	20.229,65	26.620,00	-6.390,35
	Ergebnis:	639,38	-5.640,00	6.279,38

Erläuterungen zu 08900 Friedhof, gewerbl. Teil

42200	Eigenleistung Erdarbeiten Containergebäude	
49101	AFA-Auflösung, Rückrechnung SK 65100, 65210, 65230, 65240, 65250, 65290	
56100	Zinsen 2% für 2017 auf das Bankkonto (Ansatz war für 1,25%) Sonderausschüttung von 0,25 % nachträglich für 2016	
58900	Umsatzsteuerdifferenz 2016	
71240	Geschirr, Garderobe, Briefkasten, Plissees für Containergebäude	215,95
71241	Computer Fa.Brückner	
83300	Zinsen 2% für 2017, 0,25% für 2016	Sonderausschütt.

Grablegate

RL 38100