

Jahresabschluss

2018

1208031551 Kita ArcheNoah Holm

Stand: 12.03.2019

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

Jahresabschluss 2018

1208031551 Ev. Kita Arche Noah Holm

Allgemeine Vorbemerkungen

1.

Die Jahresrechnung 2018 schließt wie folgt ab:

| | |
|--|-----------------|
| Aufwendungen | 335.847,02 |
| Erträge | 326.126,59 |
| | ----- |
| Fehlbetrag | 9.720,43 |
| Der Fehlbetrag in Höhe von 9.720,43 € wurde als Forderung gegenüber der Gemeinde Holm gegen das Konto 13400 gebucht. | 9.720,43 |
| | ----- |
| | 0,00 |

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2018 beträgt für die Gemeinde Holm

| | Konto | |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| für den Betrieb der Kindertagesstätte | 45150.22100 | 168.364,85 |
| für den Verwaltungsaufwand | 45157.22100 | 18.000,00 |

| Kostenstelle 22100 Einnahmen | | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Sachkonto | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR |
| 40213 | TB Freizeit (kirchl.) Kiga-Reise Ausgabe bei 70240.22132 | 0,00 | 800,00 | -800,00 |
| 40300 | Entgelte Unterkunft/Verpfleg. Ausgleich Konto 60100.22132 | 9.440,40 | 7.000,00 | 2.440,40 |
| 40340 | Erlöse - Getränke Ausgleich Konto 60140.22132 | 62,00 | 500,00 | -438,00 |
| 41600 | Erl.Kindertagesst.Elternbeitr. | 49.217,75 | 77.670,00 | -28.452,25 |
| 41780 | Sozialstaffel Erl. Kreis Sozialstaffel | 24.449,75 | 19.420,00 | 5.029,75 |
| 45130 | Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3 | 14.583,18 | 23.950,00 | -9.366,82 |
| 45135 | Zuschuss Land - U3 Förderung | 31.062,68 | 8.940,00 | 22.122,68 |
| 45140 | Zuschüsse von Kreisen Betriebskostenförderung | 1.126,00 | 1.230,00 | -104,00 |
| 45150 | Zuschüsse von Gemeinden für Pädagogik | 168.364,85 | 160.730,00 | 7.634,85 |
| 45157 | Zuschüsse von Gemeinden für Verwaltung | 18.000,00 | 18.010,00 | -10,00 |
| 50100 | Erträge frühere Geschäftsjahre | 13.394,79 | 0,00 | 13.394,79 |
| 75300 | Aufw.f.frühere Geschäftsjahre | 20.638,61 | 0,00 | 20.638,61 |
| 77900 | Sonstige Zinsen und ähnl.Aufw. | 355,70 | 0,00 | 355,70 |
| Summe 22100 Einnahmen | | | | |
| | Erträge: | 329.701,40 | 318.250,00 | 11.451,40 |
| | Aufwendungen: | 20.994,31 | 0,00 | 20.994,31 |
| | <u>Ergebnis:</u> | <u>308.707,09</u> | <u>318.250,00</u> | <u>-9.542,91</u> |

| Kostenstelle 22120 Personalkosten | | | | |
|--|--|-----------------|------------------|------------------|
| Sachkonto | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR |
| 50530 | Kostenerst.v.Krankenkassen | 2.736,10 | 0,00 | 2.736,10 |
| 61030 | Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb. | 237.723,04 | 229.490,00 | 8.233,04 |
| 61074 | Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan | 649,09 | 8.500,00 | -7.850,91 |
| 62200 | Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen. | 970,27 | 850,00 | 120,27 |
| 62300 | Ausgleichsabgabe SchwbG | 191,38 | 300,00 | -108,62 |
| 64000 | Personalbezogener Sachaufwand incl. Sicherheitsberatung | 13,00 | 360,00 | -347,00 |
| 64500 | Mitarbeitervertretung | 2.300,04 | 2.070,00 | 230,04 |
| 64600 | Aus- und Fortbildung Fortbildung durch VEK | 95,00 | 1.450,00 | -1.355,00 |
| 64601 | Fachberatung Kita-Fachberatung | 2.210,00 | 2.210,00 | 0,00 |
| Summe 22120 Personalkosten | | | | |
| | Erträge: | 2.736,10 | 0,00 | 2.736,10 |
| | Aufwendungen: | 244.151,82 | 245.230,00 | -1.078,18 |
| | Ergebnis: | -241.415,72 | -245.230,00 | 3.814,28 |

| Kostenstelle 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar | | | | |
|---|--|-----------------|------------------|------------------|
| Sachkonto | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR |
| 49200 | Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d. | 1.009,52 | 0,00 | 1.009,52 |
| 65240 | Abschreib.BGA | 512,30 | 0,00 | 512,30 |
| 65290 | Abschreib.GWG | 501,19 | 0,00 | 501,19 |
| 69100 | Aufw.innerki.Verw.kostenerst. Verwaltungskosten lt. Vertrag | 11.545,50 | 18.010,00 | -6.464,50 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---|------------------|---------------|------------|------------|-----------|
| 70390 | Sonstiger Geschäftsaufwand | | 939,00 | 2.000,00 | -1.061,00 | |
| 70800 | Aufw.f.Wirtschaftsbedarf sonst. Inventar bis 250,00 € netto | | 383,72 | 200,00 | 183,72 | |
| 71220 | Instandhaltung Gebäude | | 990,53 | 1.300,00 | -309,47 | |
| 74200 | Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung | | 1.173,73 | 620,00 | 553,73 | |
| Summe | 22130 | Verwaltungskst./ | | | | |
| Gebäude/Anlagen+Inventar | | | Erträge: | 1.009,52 | 0,00 | 1.009,52 |
| | | | Aufwendungen: | 16.045,97 | 22.130,00 | -6.084,03 |
| | | | Ergebnis: | -15.036,45 | -22.130,00 | 7.093,55 |

| Kostenstelle 22131 Bewirtschaftungskosten | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR |
|--|---|-----------------|------------------|------------------|
| Sachkonto | | | | |
| 61074 | Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan | 73,02 | 0,00 | 73,02 |
| 61081 | Personal - Reinigung | 13.039,75 | 13.410,00 | -370,25 |
| 61082 | Personal - Küche | 8.454,14 | 7.580,00 | 874,14 |
| 61084 | Personal - Hausmeister | 3.883,00 | 4.060,00 | -177,00 |
| 70811 | Reinigungs-u.Desinf.mittel | 781,06 | 1.300,00 | -518,94 |
| 71111 | Fremdleistung Gebäudereinigung Vertretung Reinigungskraft | 3.499,86 | 3.000,00 | 499,86 |
| 71170 | Aufw.Unterhaltung Heizungsanl. | 399,94 | 150,00 | 249,94 |
| 72110 | Abfallgebühren Müll-/Kehrgebühren | 694,28 | 760,00 | -65,72 |
| 72140 | Wasserverbr.-u.Entwäss.geb. | 231,12 | 250,00 | -18,88 |
| 72150 | Schornsteinreinigung | 98,01 | 80,00 | 18,01 |
| 72200 | Versicherungen | 144,41 | 140,00 | 4,41 |

| | | | | |
|------------------------------------|---------------------------|------------|------------|-----------|
| 75210 | Heizung, Brennstoffkosten | 3.280,00 | 5.130,00 | -1.850,00 |
| 75220 | Strom | 1.120,00 | 1.430,00 | -310,00 |
| Summe 22131 Bewirtschaftungskosten | | | | |
| | Erträge: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen: | 35.698,59 | 37.290,00 | -1.591,41 |
| | Ergebnis: | -35.698,59 | -37.290,00 | 1.591,41 |

| Kostenstelle 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf | | | | |
|--|--|-----------------|------------------|------------------|
| Sachkonto | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR |
| 60100 | Verpflegung Ausgleich mit 40300.22100 | 10.691,01 | 7.000,00 | 3.691,01 |
| 60110 | Lebensmittel Ausgaben Kinderkochen | 569,55 | 350,00 | 219,55 |
| 60140 | Getränkekosten Ausgleich mit 40340.22100 | 118,17 | 500,00 | -381,83 |
| 60200 | Med.-pflegerischer Sachbedarf Erste Hilfe Kasten u.a. | 193,39 | 100,00 | 93,39 |
| 70220 | Spiel-u.Beschäft-material päd. Sachbedarf | 2.166,65 | 2.000,00 | 166,65 |
| 70230 | Veranstaltung | 208,03 | 600,00 | -391,97 |
| 70240 | Kiga-Reise Einnahme Konto 40213.22100 | 61,40 | 800,00 | -738,60 |
| 70300 | Geschäftsaufwand | 1.189,96 | 1.000,00 | 189,96 |
| 70320 | Bücher, Zeitschriften | 381,68 | 300,00 | 81,68 |
| 70410 | Telefon- und Internetkosten | 586,53 | 600,00 | -13,47 |
| 70420 | Kabel- und Rundfunkgebühren GEZ-Gebühren | 69,96 | 70,00 | -0,04 |
| 70500 | Reisekosten | 75,00 | 30,00 | 45,00 |

| | | | | | |
|----------------|------------------------------------|-----------------|---------------|------------|------------|
| 70950 | Mitgliedsbeiträge lt. VEK-Rg. 2014 | | 245,00 | 250,00 | -5,00 |
| Summe | 22132 | Geschäftsbedarf | / | | |
| päd.Sachbedarf | | | | | |
| | | | Erträge: | 0,00 | 0,00 |
| | | | Aufwendungen: | 16.556,33 | 13.600,00 |
| | | | Ergebnis: | -16.556,33 | -13.600,00 |
| | | | | | -2.956,33 |

| Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben | | | | | |
|---|---|-----------------|------------------|------------------|----------|
| Sachkonto | | Ist 2018 EUR | Soll 2018 EUR | Differenz EUR | |
| 46100 | Allgemeine Spenden | 50,00 | 0,00 | 50,00 | |
| 46200 | Zweckgebundene Spenden | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | |
| 49100 | Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel aus 2017 | 10,30 | 0,00 | 10,30 | |
| 49220 | Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn. | 3,97 | 0,00 | 3,97 | |
| 50900 | Weit.sonst.betriebl.Erträge Ausgleich Kostenstelle | 335,73 | 0,00 | 335,73 | |
| 70901 | Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. | 400,00 | 0,00 | 400,00 | |
| 74220 | Zuf.Sonderp.investierte Spende | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | |
| Summe 22264 | Sonstige Einnahmen / Ausgaben | Erträge: | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 |
| | | Aufwendungen: | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 |
| | | Ergebnis: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |