

01.01.2017..31.12.2017		Bilanz zum 31.12.2017									
Gemeinde Divitz-Spoldershagen											
Muster 15 (zu § 47 GemHVO-Doppik)											
Posten	Beschreibung	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr	Posten	Beschreibung	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr
<b>Aktiva</b>						<b>Passiva</b>					
<b>A1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>4.361.526,94</b>	<b>4.198.331,31</b>	<b>-163.195,63</b>	<b>B1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>1.078.994,04</b>	<b>1.113.816,69</b>	<b>34.822,65</b>
<b>A1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B1.0</b>	<b>Eigenkapital (Anfangsbestand EOB)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen		0,00	0,00	0,00	<b>B1.1</b>	<b>Kapitalrücklage</b>		<b>1.057.565,49</b>	<b>1.064.261,20</b>	<b>6.695,71</b>
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	B1.1.01	Allgemeine Kapitalrücklage		1.043.290,25	1.043.290,25	0,00
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	B1.1.02	Zweckgebundene Kapitalrücklage		14.275,24	20.970,95	6.695,71
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	<b>B1.2</b>	<b>Zweckgebundene Ergebnismrücklagen</b>		<b>5.913,63</b>	<b>5.913,63</b>	<b>0,00</b>
A1.1.05	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	B1.2.01	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen FAG		5.913,63	5.913,63	0,00
<b>A1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>4.087.268,94</b>	<b>3.924.073,31</b>	<b>-163.195,63</b>	B1.2.02	Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen		0,00	0,00	0,00
A1.2.01	Wald, Forst		6.285,52	6.285,52	0,00	<b>B1.3</b>	<b>Ergebnisvortrag</b>		<b>-58.682,11</b>	<b>15.514,92</b>	<b>74.197,03</b>
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		160.346,86	160.299,73	-47,13	<b>B1.4</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<b>74.197,03</b>	<b>28.126,94</b>	<b>-46.070,09</b>
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		91.934,80	90.069,80	-1.865,00	<b>B1.5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A1.2.04	Infrastrukturvermögen		3.807.077,76	3.648.693,26	-158.384,50	<b>B2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>2.935.063,00</b>	<b>2.794.714,00</b>	<b>-140.349,00</b>
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	<b>B2.1</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>		<b>2.929.388,00</b>	<b>2.794.713,00</b>	<b>-134.675,00</b>
A1.2.06	Kunstgegenstände		0,00	0,00	0,00	B2.1.01	Sonderposten aus Zuwendungen		2.527.748,00	2.410.281,00	-117.467,00
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		7.291,00	7.287,00	-4,00	B2.1.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		401.640,00	384.432,00	-17.208,00
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.333,00	11.438,00	-2.895,00	B2.1.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
A1.2.09	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	<b>B2.2</b>	<b>Sonderposten für Gebührengleich</b>		<b>5.675,00</b>	<b>1,00</b>	<b>-5.674,00</b>
A1.2.10	geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / AiB		0,00	0,00	0,00	<b>B2.3</b>	<b>Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>274.258,00</b>	<b>274.258,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	<b>B3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>13.311,20</b>	<b>6.847,76</b>	<b>-6.463,44</b>
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	B3.01	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
A1.3.03	Beteiligungen		205.000,00	205.000,00	0,00	B3.02	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	B3.03	Sonstige Rückstellungen		13.311,20	6.847,76	-6.463,44
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffent. Rechts, rechtsfähige kom.St		69.258,00	69.258,00	0,00	<b>B4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>545.306,77</b>	<b>563.198,24</b>	<b>17.891,47</b>
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt.d.öffent.Rechts		0,00	0,00	0,00	B4.01	Anleihen		0,00	0,00	0,00
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	B4.02	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahmen		524.376,36	543.207,36	18.831,00
A1.3.08	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung v.Pensionsverpflich.		0,00	0,00	0,00	B4.02.1	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen		524.376,36	543.207,36	18.831,00
A1.3.09	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	B4.02.2	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
<b>A2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>211.148,07</b>	<b>280.245,38</b>	<b>69.097,31</b>	B4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
<b>A2.1</b>	<b>Vorräte</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	B4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	B4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.468,63	3.970,23	-3.498,40
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	B4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	B4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	B4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteil.verhält. besteht		0,00	0,00	0,00
<b>A2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>201.563,32</b>	<b>270.655,84</b>	<b>69.092,52</b>	B4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalt. d. öffent. Rechts		0,00	0,00	0,00
A2.2.01	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		39.199,91	42.630,13	3.430,22	B4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.426,86	1.862,70	-564,16
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.518,58	2.416,33	897,75	B4.10.1	Verbindlichkeiten aus gem. Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	B4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten sonstiger öff. Bereich		2.426,86	1.862,70	-564,16
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	<b>B4.11</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>11.034,92</b>	<b>14.157,95</b>	<b>3.123,03</b>
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentl. Rechts		0,00	0,00	0,00	<b>B5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		160.844,83	225.609,38	64.764,55	B5.01	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.1	Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		160.730,11	225.079,31	64.349,20	B5.02	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.2	Sonst. Forderungen gegen sonstigen öff. Bereich		114,72	530,07	415,35	B5.03	Sonstige		0,00	0,00	0,00
A2.2.07	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	<b>B6</b>	<b>Passive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

