

01.01.2018...31.12.2018		Bilanz zum 31.12.2018										
Gemeinde Saal												
Muster 15 (zu § 47 GemHVO-Doppik)												
Posten	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haus-haltsvorjahr	31.12. Haus-haltsjahr	Diff. zum Vorjahr	Posten	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haus-haltsvorjahr	31.12. Haus-haltsjahr	Diff. zum Vorjahr			
Beschreibung					Beschreibung							
Aktiva					Passiva							
A1	Anlagevermögen	12.231.448,88	12.008.058,46	-223.390,42	B1	Eigenkapital				5.874.003,30	5.826.804,37	-47.198,93
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	48,00	16,00	-32,00	B1.0	Eigenkapital (Anfangsbestand EOB)						
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	48,00	16,00	-32,00	B1.1	Kapitalrücklage	5.616.020,21	5.581.228,64	-34.791,57			
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	B1.1.01	Allgemeine Kapitalrücklage	5.571.100,40	5.581.228,64	10.128,24			
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	B1.1.02	Zweckgebundene Kapitalrücklage	44.919,81	0,00	-44.919,81			
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	B1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00			
A1.1.05	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	B1.2.01	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen FAG	0,00	0,00	0,00			
A1.2	Sachanlagen	11.828.831,88	11.605.473,46	-223.358,42	B1.2.02	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00			
A1.2.01	Wald, Forst	4.027,13	3.893,56	-133,57	B1.3	Ergebnisvortrag	127.307,25	257.983,09	130.675,84			
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	569.867,04	558.789,54	-11.077,50	B1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	130.675,84	-12.407,36	-143.083,20			
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.168.785,15	2.218.384,47	49.599,32	B1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00			
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	8.862.314,53	8.540.518,08	-321.796,45	B2	Sonderposten	6.850.386,87	6.567.778,00	-282.608,87			
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	B2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.807.323,36	6.567.778,00	-239.545,36			
A1.2.06	Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	B2.1.01	Sonderposten aus Zuwendungen	4.920.648,36	4.714.149,00	-206.499,36			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	134.579,00	140.526,00	5.947,00	B2.1.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.886.675,00	1.853.629,00	-33.046,00			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.271,00	55.601,00	-4.670,00	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	B2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich	2,00	0,00	-2,00			
A1.2.10	geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / AiB	28.988,03	87.760,81	58.772,78	B2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00			
A1.3	Finanzanlagen	402.569,00	402.569,00	0,00	B2.4	Sonstige Sonderposten	43.061,51	0,00	-43.061,51			
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	B3	Rückstellungen	13.898,80	14.171,56	272,76			
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	225.500,00	225.500,00	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	13.898,80	14.171,56	272,76			
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kom. Stiftungen	177.069,00	177.069,00	0,00	B4	Verbindlichkeiten	306.932,59	325.217,06	18.284,47			
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt. d. öffentlichen 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	232.043,16	210.459,16	-21.584,00			
A1.3.08	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	B4.02.1	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen	232.043,16	210.459,16	-21.584,00			
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			
A2	Umlaufvermögen	813.772,68	725.912,53	-87.860,15	B4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00			
A2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00	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	33.106,59	65.089,47	31.982,88			
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	B4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.228,16	4.609,64	3.381,48			
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 Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00			
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	813.772,68	725.912,53	-87.860,15	B4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalt. d. öffent. Rechts	8.070,68	5.789,08	-2.281,60			
A2.2.01	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	84.416,19	33.710,48	-50.705,71	B4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.449,20	1.818,37	-1.630,83			
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.553,76	44.281,84	-13.271,92	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	3.449,20	1.818,37	-1.630,83			
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	B4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	29.034,80	37.451,34	8.416,54			
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	B5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00			

A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		671.802,73	637.137,91	-34.664,82	B5.01	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.1	Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		669.702,92	635.228,45	-34.474,47	B5.02	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.2	Sonst. Forderungen gegen sonstigen öff. Bereich		2.099,81	1.909,46	-190,35	B5.03	Sonstige		0,00	0,00	0,00
A2.2.07	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	10.782,30	10.782,30	B6	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00						
A2.3.01	Anteile an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00						
A2.3.02	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00						
A2.3.03	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00						
A2.4	Liquide Mittel		0,00	0,00	0,00						
A3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00						
A3.01	Disagio		0,00	0,00	0,00						
A3.02	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00						
A4	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00						
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00						
	Bilanzsumme Aktiva		13.045.221,56	12.733.970,99	-311.250,57		Bilanzsumme Passiva		13.045.221,56	12.733.970,99	-311.250,57

Datum: 20.03.2020