

Vorläufige Eröffnungsbilanz der Gemeinde Quarnbek zum 01.01.2012



Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände		4.200,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.518,82
1.2	Sachanlagen	4.285.132,42
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.143,62
1.2.1.1	Grünflächen	195.496,81
1.2.1.2	Ackerland	
1.2.1.3	Wald, Forsten	
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	51.437,79
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.666.108,74
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	523.706,92
1.2.2.2	Schulen	1.095.439,05
1.2.2.3	Wohnbauten	5.870,30
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	
1.2.3	Infrastrukturvermögen	2.128.502,32
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	253.819,25
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	
1.2.3.4	Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	817.664,35
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
1.2.8	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	
1.3	Finanzanlagen	100,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2	Beteiligungen	100,00
1.3.3	Sondervermögen	
1.3.4	Ausleihungen	
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	
Umlaufvermögen		782,00
2.1	Vorräte	38.972,94
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse und Waren	
2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	38.972,94
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	725.643,19
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2,00
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	725.643,19
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4	Liquide Mittel	
Bilanzsumme		5.290.577,19

Passiva

Eigenkapital		5.090.038,62
1.1	Allgemeine Rücklage	5.090.038,62
1.2	Sonderrücklage	243.735,96
1.3	Ergebnisrücklage	462.005,70
1.4	vortragender Jahresfehlbetrag	
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	
Rückstellungen		174.333,69
2.1	für aufzulösende Zuschüsse	
2.2	für aufzulösende Zuwendungen	237.278,62
2.3	für Beiträge	592.161,61
2.3.1	aufzulösende Beiträge	592.161,61
2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	
2.4	für Gebührenaussgleich	
2.5	für Treuhandvermögen	
2.6	für Dauergrabpflege	
2.7	Sonstige Sonderposten	
Verbindlichkeiten		174.333,69
3.1	Pensionsrückstellung	
3.2	Altersteilzeitrückstellung	174.333,69
3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	
3.4	Altlastenrückstellung	
3.5	Steuerrückstellung	
3.6	Verfahrensrückstellung	
3.7	Finanzausgleichsrückstellung	
3.8	Instandhaltungsrückstellung	
3.9	Sonstige andere Rückstellungen	
Anleihen		174.333,69
4.1	Anleihen	
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	174.333,69
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	174.333,69
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	
4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44,67
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	384.686,42
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	65,70
Bilanzsumme		5.290.577,19

Erläuterungen zu den Korrekturpositionen zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 der Gemeinde Quarnbek

1. Ackerland (Pos. 1.2.1.1)

Geringfügige Wertkorrekturen wegen erforderlicher Anpassung der Rückindizierungssätze

2. Sonstige Dienst,- Geschäfts- und Betriebsgebäude (Pos. 1.2.2.4)

Geringfügige Wertkorrekturen wegen erforderlicher Anpassung der Rückindizierungssätze

3. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Pos. 1.2.3.4)

Aufnahme RRB Kirschgarten

Rundungsdifferenzen durch Aufteilung der zentralen RW-Anlagen in Straßen- und Anliegeranteil

4. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Pos. 1.2.3.6)

Aufnahme diverse Löschwasserhydranten

5. Kunst- und Kulturgegenstände (Pos. 1.2.5)

Wertkorrektur bei den Gedenksteinen aufgrund aktualisierter Fiktivwertermittlung auf Basis aktuellerer Vergleichswerte

6. Maschinen, technischen Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 1.2.6)

Aufnahme des Zauns am RRB Kirschgarten

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 1.2.7)

Rundungskorrekturen

8. Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 3)

Aktivierung gewährter Investitionskostenzuschüsse Telekom für Breitbandausbau

9. Sonderposten für aufzulösenden Zuschüsse (Pos. 2.1 Passiva)

Siehe Nummer 5 (Anpassung Werte Gedenksteine)

Übersicht der Korrekturpositionen zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 der Gemeinde Quarnbek

Aktiva		Wert 16.04.2013	Wert 19.08.2013	Veränderung
Position	Bezeichnung			
1.2.1.1	Ackerland	57.202,15 €	57.209,02 €	6,87 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.090,44 €	41.092,47 €	2,03 €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	993.759,45 €	1.036.998,84 €	43.239,39 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	18.101,41 €	20.018,88 €	1.917,47 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	345,68 €	767,76 €	422,08 €
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	167.544,85 €	168.250,01 €	705,16 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.359,99 €	17.359,97 €	-0,02 €
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	218.237,33 €	239.209,82 €	20.972,49 €
	Bilanzsumme	5.223.311,72 €	5.290.577,19 €	67.265,47 €
Passiva		Wert 16.04.2013	Wert 19.08.2013	Veränderung
Position	Bezeichnung			
2.1	Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse	338,68 €	760,76 €	422,08 €
	Bilanzsumme	5.223.311,72 €	5.290.577,19 €	67.265,47 €
Dadurch bedingte Änderungen beim Eigenkapital				
1	Eigenkapital	3.718.926,08 €	3.785.769,56 €	66.843,48 €
	davon			
	1.1 Allgemeine Rücklage	3.021.913,93 €	3.080.038,70 €	58.124,77 €
	1.2 Sonderrücklage	243.725,06 €	243.725,06 €	0,00 €
	1.3 Ergebnissrücklage	453.287,09 €	462.005,80 €	8.718,71 €