

Jahresabschluss

Zweckverband
Dr.-Carl-Häberlin-
Friesenmuseum Föhr

2011

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	679.146,60	685.372,90
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	678.746,60	684.972,90
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34	133.852,34
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	133.852,34	133.852,34
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	<i>133.852,34</i>	<i>133.852,34</i>
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	537.640,05	535.846,60
032	1.2.2. Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	217.221,22	217.221,22
	<i>03110000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i>	<i>217.220,22</i>	<i>217.220,22</i>
	<i>03120000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	320.418,83	318.625,38
	<i>03410000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden</i>	<i>200.255,73</i>	<i>200.255,73</i>
	<i>03420000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden</i>	<i>120.163,10</i>	<i>118.369,65</i>
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
	<i>06000000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	<i>4,00</i>	<i>4,00</i>
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	575,76	9.791,03
	<i>07000000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	<i>575,76</i>	<i>9.791,03</i>
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.674,45	5.478,93
	<i>08000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>6.063,07</i>	<i>5.020,40</i>
	<i>08910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	<i>611,38</i>	<i>458,53</i>
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	400,00
	<i>10140000 sonstige Anteilrechte</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	78.308,27	96.621,65
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
1	2	3	4
151,152,153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157,158,159	2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	78.308,27	96.621,65
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	77.449,91	95.563,92
	16910000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.531,51	15.384,00
	16910099 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen zur Vorjahresabgrenzung	0,00	1.242,05
	16918000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	60.918,40	78.937,87
1699	2.2.2.1 Vorschusskonten	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	858,36	1.057,73
	17910000 sonstige privatrechtliche Forderungen	858,36	13,95
	17910099 Sonstige privatrechtliche Forderungen zur Vorjahresabgrenzung	0,00	1.043,78
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	757.454,87	781.994,55

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	409.598,17	459.334,16
201	1.1 Allgemeine Rücklage	323.478,45	356.172,32
	20100000 Allgemeine Rücklage	323.478,45	356.172,32
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	48.521,77	53.425,85
	20300000 Ergebnissrücklage	48.521,77	53.425,85
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	37.597,95	49.735,99
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	339.400,40	315.982,10
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	115.224,78	104.111,67
	23107000 aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	115.224,78	104.111,67
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	224.175,62	211.870,43
	23200000 aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	79.663,98	78.474,97
	23202000 aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	144.511,64	133.395,46
233	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	8.456,30	6.678,29
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
32-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.028,13	585,63
	35110000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.028,13	585,63
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	734,78	6.092,66
	37910099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung	734,78	5.399,27

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
1	2	3	4
	37919530 Verbindlichkeiten - Handgeldvorschuss Amt (VV 37990110)	0,00	693,39
3799	4.7.1 VerTkonten	693,39	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	757.454,87	781.994,55

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.593,57	158.500,00	170.718,30	-12.218,30	----
		41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	0,00	13.400,00	-13.400,00	----
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.113,11	100,00	11.113,11	-11.013,11	----
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	12.305,19	24.500,00	12.305,19	12.194,81	----
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	123.999,00	133.900,00	133.900,00	0,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.155,07	62.000,00	75.037,17	-13.037,17	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.155,07	62.000,00	75.037,17	-13.037,17	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.345,47	22.000,00	29.574,52	-7.574,52	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	30.345,47	22.000,00	29.574,52	-7.574,52	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	254.094,11	242.500,00	275.329,99	-32.829,99	----
50	11	Personalaufwendungen	130.147,20	134.400,00	130.279,37	4.120,63	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	102.892,30	96.500,00	99.383,26	-2.883,26	0,00
		50190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	4.800,00	3.816,42	983,58	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.283,15	9.000,00	6.236,46	2.763,54	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	20.971,75	22.100,00	19.767,71	2.332,29	0,00
		50390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	1.500,00	1.075,52	424,48	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.389,60	60.600,00	57.199,20	3.400,80	0,00
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	23.233,11	10.000,00	6.665,79	3.334,21	0,00
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	637,76	500,00	968,32	-468,32	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	10.273,30	10.500,00	10.519,53	-19,53	0,00
		52410100 Heizkosten	5.854,83	6.500,00	4.822,42	1.677,58	0,00
		52410200 Stromkosten	5.223,84	5.300,00	5.375,84	-75,84	0,00
		52410300 Wasserkosten	540,68	500,00	540,68	-40,68	0,00
		52410500 Reinigungskosten	716,06	600,00	711,08	-111,08	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	311,76	300,00	436,95	-136,95	0,00
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	143,98	-143,98	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	920,53	500,00	561,19	-61,19	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	14.538,99	14.000,00	14.692,23	-692,23	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	7.138,74	11.900,00	11.761,19	138,81	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.071,08	2.000,00	3.447,28	-1.447,28	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	3.071,08	2.000,00	3.447,28	-1.447,28	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	14.497,90	14.900,00	35.032,05	-20.132,05	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.674,00	1.900,00	1.794,00	106,00	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- sonstige Aufwendungen	141,67	100,00	910,00	-810,00	0,00
		54311000 Bürobedarf	805,98	1.400,00	1.110,90	289,10	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	51,41	400,00	92,69	307,31	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	1.189,73	900,00	829,84	70,16	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	864,30	800,00	2.048,40	-1.248,40	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	340,25	700,00	530,80	169,20	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben	838,92	800,00	19.323,40	-18.523,40	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	1.095,87	800,00	967,27	-167,27	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	7.276,77	7.000,00	7.299,22	-299,22	0,00
		54570000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit private Unternehmen	0,00	0,00	125,53	-125,53	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	217.105,78	211.900,00	225.957,90	-14.057,90	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	36.988,33	30.600,00	49.372,09	-18.772,09	0,00
46	19	+ Finanzerträge	406,84	0,00	363,90	-363,90	-----
		46120000 Zinserträge Gemeinden (GV)	406,84	0,00	363,90	-363,90	-----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	406,84	0,00	363,90	-363,90	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	37.395,17	30.600,00	49.735,99	-19.135,99	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	202,78	0,00	0,00	0,00	-----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	202,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	37.597,95	30.600,00	49.735,99	-19.135,99	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.650,87	133.900,00	146.734,00	12.834,00	----
		61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	13.400,00	13.400,00	----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	109.181,00	133.900,00	133.334,00	-566,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.421,70	62.000,00	75.508,63	13.508,63	----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	74.421,70	62.000,00	75.508,63	13.508,63	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.296,75	22.000,00	29.375,15	7.375,15	----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	30.296,75	22.000,00	29.375,15	7.375,15	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	609,62	0,00	387,06	387,06	----
		66120000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	406,84	0,00	363,90	363,90	----
		66998000 Einzahlungen gegenüber Amt Föhr-Amrum aus Verrechnung Einheitskasse	0,00	0,00	23,16	23,16	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.978,94	217.900,00	252.004,84	34.104,84	----
70	10	+ Personalauszahlungen	130.147,20	134.400,00	130.279,37	-4.120,63	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	102.892,30	96.500,00	99.383,26	2.883,26	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	4.800,00	3.816,42	-983,58	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.283,15	9.000,00	6.236,46	-2.763,54	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	20.971,75	22.100,00	19.767,71	-2.332,29	0,00
		70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	1.500,00	1.075,52	-424,48	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.490,48	60.600,00	53.133,26	-7.466,74	0,00
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.423,80	10.000,00	6.710,22	-3.289,78	0,00
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	507,03	500,00	1.065,82	565,82	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	23.303,53	23.700,00	18.886,30	-4.813,70	0,00
		72610000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	138,00	138,00	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	964,24	500,00	521,34	21,34	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	15.184,46	14.000,00	14.630,42	630,42	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.107,42	11.900,00	11.181,16	-718,84	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.269,15	0,00	18.042,63	18.042,63	0,00
		75998000 Auszahlungen gegenüber Amt Föhr-Amrum aus Verrechnung Einheitskasse	6.269,15	0,00	18.042,63	18.042,63	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
74	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	7.907,89	14.900,00	40.876,00	25.976,00	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.674,00	1.900,00	1.794,00	-106,00	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-8,33	100,00	1.060,00	960,00	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.087,55	5.000,00	23.556,07	18.556,07	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	504,67	900,00	1.264,41	364,41	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	1.500,00	7.000,00	13.075,99	6.075,99	0,00
		74570000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	0,00	0,00	125,53	125,53	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	214.814,72	209.900,00	242.331,26	32.431,26	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.164,22	8.000,00	9.673,58	1.673,58	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	24.800,00	0,00	-24.800,00	-----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.800,00	0,00	-24.800,00	-----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	24.800,00	0,00	-24.800,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	764,22	8.000,00	9.673,58	1.673,58	0,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	764,22	8.000,00	9.673,58	1.673,58	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	1.164,22	32.800,00	9.673,58	-23.126,42	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2010	2011	2011	2011	2012
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-1.164,22	-8.000,00	-9.673,58	-1.673,58	0,00
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum																
Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen																
Fibu-Bestandskonto: 02 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
Fibu-Bestandskonto: 029 - Sonstige unbebaute Grundstück																
Fibu-Bestandskonto: 02900000 - Sonstige unbebaute Grundstücke																
000018/000 Fisl./5570-8-11 / Rebbestieg 34 / Wyk auf Föhr		5.052,74	0,00	0,00	0,00	5.052,74	0,00	0,00	0,00	0,00	5.052,74	5.052,74	0,00	100,00		
000019/000 Fisl./ 5570-8-10/3 / Rebbestieg 34 / Wyk auf Föhr		29.243,99	0,00	0,00	0,00	29.243,99	0,00	0,00	0,00	0,00	29.243,99	29.243,99	0,00	100,00		
000022/000 Fisl./ 5548-9-50 / Odisum		1.907,98	0,00	0,00	0,00	1.907,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.907,98	1.907,98	0,00	100,00		
000024/000 Fisl./ 5570-8-13/3 / Badestrasse 52 / Wyk auf Föhr		34.440,47	0,00	0,00	0,00	34.440,47	0,00	0,00	0,00	0,00	34.440,47	34.440,47	0,00	100,00		
000025/000 Fisl./ 5563-5-3 / Kiefl / Ufersum		93,41	0,00	0,00	0,00	93,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93,41	93,41	0,00	100,00		
000028/000 Fisl./ 5563-3-55 / Traumstraße / Ufersum		577,90	0,00	0,00	0,00	577,90	0,00	0,00	0,00	0,00	577,90	577,90	0,00	100,00		
000030/000 Fisl./ 5570-8-54 / Badestrasse 50 / Wyk auf Föhr		62.535,85	0,00	0,00	0,00	62.535,85	0,00	0,00	0,00	0,00	62.535,85	62.535,85	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 029000000 - Sonstige unbebaute Grundstücke		133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 029 - Sonstige unbebaute Grundstück		133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00		

Legende: 1 - Spalte 7./, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 - Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschärft auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Summe Fibu-Bestandskonto: 02 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00	
Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte															
Fibu-Bestandskonto: 031 - Grundstücke mit Wohnbauten															
Fibu-Bestandskonto: 0311 - Grund und Boden bei Wohnbauten															
Fibu-Bestandskonto: 03110000 - Grund und Boden bei Wohnbauten															
000029/000 Fstr./ 5570-8-206/14 / Badestraße 50 / Wvk auf Föhr		217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 03110000 - Grund und Boden bei Wohnbauten		217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 0311 - Grund und Boden bei Wohnbauten		217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00	
Fibu-Bestandskonto: 0312 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten															
Fibu-Bestandskonto: 03120000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten															
000015/000 Wohnhaus Badestr. 50 / beim Museum		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 03120000 - Gebäude, Aufbauten und		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	

Legende: 1 - Spalte 7./, Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:36
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten															
Summe Fibu-Bestandskonto: 0312 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 031 - Grundstücke mit Wohnbauten		217.221,22	0,00	0,00	0,00	217.221,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.221,22	217.221,22	0,00	100,00	
Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
Fibu-Bestandskonto: 0341 - Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
Fibu-Bestandskonto: 03410000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden															
000020000 Fisu/ 5570-B-10/5 / Rehbelsieg 34 / Wk auf Föhr		57.824,60	0,00	0,00	0,00	57.824,60	0,00	0,00	0,00	0,00	57.824,60	57.824,60	0,00	100,00	
000021000 Fisu/ 5570-B-13/17 / Rehbelsieg / Wk auf Föhr		80.987,61	0,00	0,00	0,00	80.987,61	0,00	0,00	0,00	0,00	80.987,61	80.987,61	0,00	100,00	
000023000 Fisu/ 5570-B-20/14 / Badestraße 52 / Wk auf Föhr		61.443,52	0,00	0,00	0,00	61.443,52	0,00	0,00	0,00	0,00	61.443,52	61.443,52	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 03410000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden		200.255,73	0,00	0,00	0,00	200.255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	200.255,73	200.255,73	0,00	100,00	

Legende: 1 - Spalte 7 /, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unterr	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	4)	5)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Summe Fibu-Bestandskonto: 0341 - Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
		200.255,73	0,00	0,00	0,00	200.255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	200.255,73	200.255,73	0,00	100,00	
Fibu-Bestandskonto: 0342 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
Fibu-Bestandskonto: 03420000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
Fibu-Bestandskonto: 03420000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
Fibu-Bestandskonto: 0342 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
		143.383,21	0,00	0,00	0,00	143.383,21	23.220,11	1.793,45	0,00	25.013,56	118.569,65	120.163,10	1,25	82,55	
Summe Fibu-Bestandskonto: 0342 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
		143.383,21	0,00	0,00	0,00	143.383,21	23.220,11	1.793,45	0,00	25.013,56	118.569,65	120.163,10	1,25	82,55	
Summe Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden															
		343.638,94	0,00	0,00	0,00	343.638,94	23.220,11	1.793,45	0,00	25.013,56	318.625,38	320.418,83	0,52	92,72	

Legende: 1 - Spalte 7,1, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Summe Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte		560.860,16		0,00		560.860,16	23.220,11	1.793,45	0,00	25.013,56	535.846,60	537.640,05	0,31	95,54	
Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler															
Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler															
Fibu-Bestandskonto: 060000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler															
000009000 Kunstgegenstände (gesamt)		1,00		0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
0000051000 Bodendenkmal (Ufersum Deich)		1,00		0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
0000052000 Bodendenkmal (Ufersum/Hechhusum)		1,00		0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
0000030000 Bodendenkmal (Beim Wasserwerk Hechhusum)		1,00		0,00		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 060000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		4,00		0,00		4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		4,00		0,00		4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		4,00		0,00		4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00	
Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge															
Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge															
Fibu-Bestandskonto: 070000000 - Maschinen und															

Legende: 1 - Spalte 7/1, Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:37
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13.ZV, Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: **Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge**

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz			Durch- schnittlicher Restbuch- wert	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
technische Anlagen, Fahrzeuge															
000002/0000	Rasenmäher	1.034,10	0,00	0,00	0,00	1.034,10	1.033,10	0,00	0,00	1.033,10	1,00	1,00	0,00	0,00	
000058/0000	Reinigungs- und Poliermaschine	821,24	0,00	0,00	0,00	821,24	246,48	82,12	0,00	328,60	492,64	574,76	10,00	59,99	
000063/0000	Neue Einbruchmeldezentrale	0,00	9.673,58	0,00	0,00	9.673,58	0,00	376,19	0,00	376,19	9.297,39	0,00	3,89	96,17	
Summe Fibu-Bestandskonto: 07/0000000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.855,34	9.673,58	0,00	0,00	11.528,92	1.279,58	458,31	0,00	1.737,89	9.791,03	575,76	3,97	84,92	
Summe Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.855,34	9.673,58	0,00	0,00	11.528,92	1.279,58	458,31	0,00	1.737,89	9.791,03	575,76	3,97	84,92	
Summe Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.855,34	9.673,58	0,00	0,00	11.528,92	1.279,58	458,31	0,00	1.737,89	9.791,03	575,76	3,97	84,92	
Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung															
Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung															
Fibu-Bestandskonto: 080000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung															
000001/0000	Registrierkasse	1.379,98	0,00	0,00	0,00	1.379,98	1.378,98	0,00	0,00	1.378,98	1,00	1,00	0,00	0,00	
000003/0000	PC Büro	480,01	0,00	0,00	0,00	480,01	479,01	0,00	0,00	479,01	1,00	1,00	0,00	0,20	
000004/0000	Notebook	1.107,23	0,00	0,00	0,00	1.107,23	1.106,23	0,00	0,00	1.106,23	1,00	1,00	0,00	0,09	
000005/0000	Digitalkopiergerät	1.019,37	0,00	0,00	0,00	1.019,37	800,81	109,22	0,00	910,03	109,34	218,56	10,71	10,77	
000006/0000	Digitalkamera	654,00	0,00	0,00	0,00	654,00	653,00	0,00	0,00	653,00	1,00	1,00	0,00	0,13	
000007/0000	Foto-Repro-Anlage	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
000008/0000	Scanner Epson	460,00	0,00	0,00	0,00	460,00	459,00	0,00	0,00	459,00	1,00	1,00	0,00	0,27	

Legende: 1 - Spalte 7.1, Spalte 11.2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100), Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100), Spalte 7.9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:37
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
000016/000 Sekretär (Mahagoni) / Badestraße 50	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
000017/000 Klavier / Badestraße 50	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
000059/000 Bluechip Notebook - Sammelposten	619,00	0,00	0,00	0,00	619,00	247,60	123,80	0,00	371,40	371,40	247,60	371,40	20,00	40,00	
000060/000 Kassensystem mn	6.477,17	0,00	0,00	0,00	6.477,17	1.012,06	809,65	0,00	1.821,71	1.821,71	4.655,46	5.465,11	12,50	71,87	
Summe Fibu-Bestandskonto: 080/00000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	6.136,69	1.042,67	0,00	7.179,36	7.179,36	5.020,40	6.063,07	8,54	41,15	
Summe Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	6.136,69	1.042,67	0,00	7.179,36	7.179,36	5.020,40	6.063,07	8,54	41,15	
Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer															
Fibu-Bestandskonto: 089100000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer															
000061/000 PC Optiplex 380 MT+Display, ink. Monitor P2010H	764,22	0,00	0,00	0,00	764,22	152,84	152,85	0,00	305,69	305,69	458,53	611,38	20,00	59,99	
Summe Fibu-Bestandskonto: 089100000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	764,22	0,00	0,00	0,00	764,22	152,84	152,85	0,00	305,69	305,69	458,53	611,38	20,00	59,99	
Summe Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	764,22	0,00	0,00	0,00	764,22	152,84	152,85	0,00	305,69	305,69	458,53	611,38	20,00	59,99	

Legende: 1 - Spalte 7 /, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Summe Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.963,96	0,00	0,00	0,00	12.963,96	6.289,53	1.195,52	0,00	7.485,05	5.478,93	6.674,45	9,22	42,26		
Summe Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	709.535,82	9.673,56	0,00	0,00	719.209,40	30.789,22	3.447,28	0,00	34.236,50	684.972,90	678.746,60	0,47	95,23		
Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung															
Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen															
Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilrechte an verbundenen Unternehmen															
Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilrechte															
Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilrechte	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilrechte	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilrechte	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilrechte an verbundenen Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00		
Summe Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00		

Legende: 1 - Spalte 7 / 4, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:37
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPIEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf:

Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)			Durch- schnittliche Restbuch- wert 5)	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Summe Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
Summe Fibu-Bestandskonto: ZV, Dr. C.-H. Friesenmuseum	709.935,82	9.673,56	0,00	0,00	719.609,40	30.789,22	3.447,28	0,00	34.236,50	686.372,90	679.146,60	0,47	95,25	

Legende: 1 - Spalte 7; Spalte 11, 2 - Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere; 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen; 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7; 5 - (Spalte 12 : * 100) : Spalte 7; 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:40
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: **Alle Anlagennummern, nur Zuschüsse und Beiträge**

Alle Anlagennummern, nur Zuschüsse und Beiträge

Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres		Kennzahlen	
Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternt	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgange	Endstand					Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Fibu-Bestandskonto: ZV, Dr. C.-H. Friesenmuseum																
Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen																
Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten																
Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse																
Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen																
000031000 FibuL 5570-8-11 / Rebbeisieg 34 / WYk auf Föhr / Zuwendung	5.047,29	0,00	0,00	0,00	5.047,29	3.232,07	201,99	0,00	3.433,96	1.613,33	1.615,22	4,00	31,96			
000032000 FibuL 5570-8-10/3 / Rebbeisieg 34 / Zuwendung MV	29.212,42	0,00	0,00	0,00	29.212,42	18.699,42	1.168,50	0,00	19.857,92	9.354,50	10.523,00	4,00	32,02			
000033000 FibuL 5570-8-10/5 / Rebbeisieg 34 / Zuwendung MV	57.762,18	0,00	0,00	0,00	57.762,18	36.961,16	2.310,49	0,00	39.271,65	18.490,53	20.801,02	4,00	32,01			
000034000 FibuL 5570-8-13/17 / Oldsum / Zuwendung MV	80.900,19	0,00	0,00	0,00	80.900,19	51.776,21	3.236,01	0,00	55.012,22	25.897,97	29.123,98	4,00	31,99			
000035000 FibuL 5548-9-50 / Zuwendung MV	1.905,92	0,00	0,00	0,00	1.905,92	1.216,40	76,24	0,00	1.292,64	613,28	689,52	4,00	32,17			
000036000 FibuL 5570-8-207/14 / Badestraße 52 / WYk auf Föhr / Zuwendung MV	61.377,20	0,00	0,00	0,00	61.377,20	39.280,38	2.455,09	0,00	41.735,47	19.641,73	22.096,82	4,00	32,00			
000037000 FibuL 5570-8-13/3 / Badestraße 52 / WYk auf Föhr / Zuwendung MV	34.403,29	0,00	0,00	0,00	34.403,29	22.016,55	1.376,13	0,00	23.392,68	11.010,61	12.286,74	4,00	32,00			
000038000 FibuL 5563-5-3 / Kiehl / Ufersum / Zuwendung MV	93,31	0,00	0,00	0,00	93,31	62,77	3,73	0,00	66,50	26,81	30,54	4,00	28,73			
000039000 FibuL 5563-3-5 / Traunstraße / Ufersum / Zuweisung MV	577,27	0,00	0,00	0,00	577,27	368,45	23,09	0,00	391,54	185,73	208,82	4,00	32,17			

Legende: 1 - Spalte 7.1, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 - Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 + *) - Spalte 7, 5 - (Spalte 12 + *) - Spalte 7.9 - inkl. Umbuchungen aller währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten verantwortlich wird

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:40
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV, Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Zuschüsse und Beträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
000047/000 Friesenmuseum Zuschuss / Hauptgebäude	6.017,81	0,00	0,00	0,00	0,00	6.017,81	494,69	82,44	0,00	577,13	5.440,68	5.523,12	1,37	90,40	
000064/000 Friesenmuseum Zuwendung / Gebäude (MV)	13.102,16	0,00	0,00	0,00	0,00	13.102,16	1.076,16	179,50	0,00	1.255,66	11.846,50	12.028,00	1,37	90,41	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	290.399,04	0,00	0,00	0,00	0,00	290.399,04	175.174,26	11.113,11	0,00	186.287,37	104.111,67	115.224,78	3,82	35,85	
Summe Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse	290.399,04	0,00	0,00	0,00	0,00	290.399,04	175.174,26	11.113,11	0,00	186.287,37	104.111,67	115.224,78	3,82	35,85	
Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende Zuweisungen															
Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)															
000065/000 Friesenmuseum Zuwendung / Gebäude (ALR)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86.798,40	7.134,42	1.189,01	0,00	8.323,43	78.474,97	79.663,98	1,37	90,41	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86.798,40	7.134,42	1.189,01	0,00	8.323,43	78.474,97	79.663,98	1,36	90,41	
Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden															
000042/000 Fisl / 5570-8-2061/4 / Badestraße 50 / Zuweisung Kreis NF	215.782,56	0,00	0,00	0,00	0,00	215.782,56	103.573,16	8.631,30	0,00	112.204,46	103.578,10	112.209,40	4,00	48,00	
000043/000 Fisl / 5570-8-54 / Badestraße 50 / Wyk auf Föhr / Zuweisung Kreis NF	62.121,96	0,00	0,00	0,00	0,00	62.121,96	29.819,72	2.484,88	0,00	32.304,60	29.817,36	32.302,24	4,00	47,99	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	277.904,52	0,00	0,00	0,00	0,00	277.904,52	133.392,88	11.116,18	0,00	144.509,06	133.395,46	144.511,64	4,00	48,00	

Legende: 1 - Spalte 7/1, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 14:01:40
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz 4)			Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Summe Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende Zuweisungen		364.702,92		0,00	0,00	364.702,92	140.527,30	12.305,19	0,00	152.832,49	211.870,43	224.175,62		58,09
Summe Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten		655.101,96		0,00	0,00	655.101,96	315.701,56	23.418,30	0,00	339.119,86	315.982,10	339.400,40	3,57	48,23
Summe Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen		655.101,96		0,00	0,00	655.101,96	315.701,56	23.418,30	0,00	339.119,86	315.982,10	339.400,40	3,57	48,23
Summe Fibu-Bestandskonto: ZV, Dr. C.-H., Friesenmuseum		655.101,96		0,00	0,00	655.101,96	315.701,56	23.418,30	0,00	339.119,86	315.982,10	339.400,40	3,57	48,23

Legende: 1 - Spalte 7.1, Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Zweckverband Friesenmuseum

Jahresabschluss

zum 31.12.2011

- Anhang –

Inhaltsverzeichnis

1	Zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abweichungen hiervon im Einzelfall	1
1.1	Posten der Aktivseite	2
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2
1.1.2	Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	2
1.1.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2
1.1.4	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2
1.1.5	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge/ Betriebs- und Geschäftsausstattung	2
1.1.6	Vorräte	3
1.1.7	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3
1.1.8	Liquide Mittel	3
1.2	Posten der Passivseite	3
1.2.1	Eigenkapital	3
1.2.2	Sonderposten	3
1.2.3	Rückstellungen	4
1.2.4	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4
1.2.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4
1.2.6	Sonstige Verbindlichkeiten und VerTkonten	4
1.2.7	Passive Rechnungsabgrenzung	5
1.3	Posten der Gesamtergebnisrechnung	5
1.3.1	Steuern und ähnliche Abgaben	5
1.3.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5
1.3.3	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5
1.3.4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5
1.3.5	Personalaufwendungen	5
1.3.6	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6

1.3.7	Bilanzielle Abschreibungen	6
1.3.8	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6
2	Haftungsverhältnisse	6
3	Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	6
4	Zusätzliche Erläuterungen gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	6

Anlagen:

1. Anlagenspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)
2. Forderungsspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)
3. Verbindlichkeitenspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)
4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsreste (§ 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik)
5. Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände (§ 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

1 Zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abweichungen hiervon im Einzelfall

Zweckverband Dr. C.-H. Friesenmuseum hat gemäß § 44 Abs.1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) einen Jahresabschluss unter Beachtung der GemHVO-Doppik aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist laut § 44 Abs.1 Nr. 5 GemHVO-Doppik ein Anhang beizufügen. Die Aufstellung des Anhangs bzw. dessen Inhalt ist in § 51 GemHVO-Doppik geregelt.

Die Ausführungen beschränken sich auf die aus § 51 GemHVO-Doppik erforderlichen, für den Zweckverband relevanten, Bestandteile.

Zu der erstmaligen Erfassung und Bewertung des Vermögens des Zweckverbandes wird auf den Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 verwiesen.

Die Bilanzposten entsprechen der Mindestgliederung gem. § 48 GemHVO-Doppik. Der Jahresabschluss ist gemäß der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt seit dem 01.01.2009 gem. § 41 Abs. 1 GemHVO-Doppik ausschließlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Zu Abweichungen von dieser Bewertungsmethode vor diesem Stichtag wird auf die Ausführungen zur Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 verwiesen.

Als Wertgrenze für aufzunehmende Vermögensgegenstände galt, nach § 38 Abs. 6 GemHVO-Doppik, bis zum 31.12.2007 ein Wert in Höhe von 410,- Euro netto. Güter, die diese Wertgrenze nicht überschreiten, wurden bei der Vermögensaufnahme nicht berücksichtigt. Nach § 38 Abs. 4 gelten für Güter, die nach dem 01.01.2008 angeschafft wurden neue Wertgrenzen. Güter, deren Wert 150,- Euro netto überschreiten, deren Wert jedoch 1.000,- Euro netto nicht überschreiten, werden in Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben. Anlagegüter mit einem Wert von mehr als 1.000,- Euro netto werden als separates Anlagevermögen der Gemeinde erfasst.

Die laufende Bilanzierung des Vermögens erfolgt seit dem 01.01.2009 mit der automatisierten Übernahme aller Investitionsanordnungen von der Geschäftsbuchhaltung in die Anlagenbuchhaltung.

Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände richtet sich nach den „Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden“ (VV-Abschreibungen).

Nachfolgend werden einzelne Posten der Bilanz dargestellt und erläutert:

1.1 Posten der Aktivseite

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Voraussetzung für die Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist, dass diese entgeltlich erworben wurden. Selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände sind nach § 40 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht zu aktivieren.

Im Zweckverband sind keine Sachverhalte bekannt, die zu einer Bilanzierung von Immateriellen Vermögensgegenständen führt. Leitungs-, Wege- und Nutzungsrechte wurden in der Vergangenheit, soweit vorhanden, nicht entgeltlich erworben und die Software ist weitestgehend beim Amt Föhr-Amrum bilanziert.

1.1.2 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Die unbebauten Grundstücke haben sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz nicht verändert, es wurden weder Grundstücke angekauft noch veräußert.

1.1.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Im Haushaltsjahr 2011 wurden bei der Gemeinde keine Gebäude angeschafft oder hergestellt. Lediglich die Abschreibung mindert diese Position um € 1.793,45.

1.1.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Beim Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern gab es keine Zu- und Abgänge, der Bestand aus der Eröffnungsbilanz ist gleich geblieben.

1.1.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge/ Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Abschreibungen vermindern stetig den Wert der einzelnen in diesen Bilanzpositionen abgebildeten Vermögensgegenstände. Gleichzeitig führt die Anschaffung neuer Vermögensgegenstände zu einer Erhöhung dieser Bilanzpositionen.

Die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge erhöhen sich unter Berücksichtigung der auf die Neuanschaffung bis zum Jahresende erfolgten Abschreibungen um € 9.215,27. Insgesamt vermindert sich die Betriebs- und Geschäftsausstattung um € 1.195,52.

1.1.6 Vorräte

Zu bilanzierende Vorräte kommen im Haushaltsjahr 2011 nicht in Betracht.

1.1.7 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen erfolgte zum Nennwert. Die Forderungen errechnen sich aus dem offenen Posten am 31.12.2011 (Kasseneinnahmereste) und der Summe der einzelwertberichtigten Forderungen. Die Forderungen sind auf ihre Werthaltigkeit geprüft und ggf. Wertberichtigt worden. Auf den Forderungsspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

Unter den Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wird die Liquidität des Zweckverbandes aus der Einheitskasse ausgewiesen. Die liquiden Mittel haben sich um € 18.019,47 erhöht. Der Bestand der liquiden Mittel beträgt € 78.937,87.

1.1.8 Liquide Mittel

Das Amt führt die liquiden Mittel für alle Gemeinden (Einheitskasse), dabei wird der gesamte Bestand an liquiden Mitteln (Amt, Gemeinden und Zweckverband) beim Amt ausgewiesen. Guthaben der Gemeinden und des Zweckverbandes werden beim Amt als Verbindlichkeit und negative Bestände des Zweckverbandes als Forderung gegenüber dem Zweckverband ausgewiesen.

1.2 Posten der Passivseite

1.2.1 Eigenkapital

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2011 im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von € 49.735,99 ab. Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde in 2011 zu 85% der Allgemeinden Rücklage und zu 15% der Ergebnissrücklage zugeführt.

1.2.2 Sonderposten

Erhaltene Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen (Zuschüsse, Zuweisungen sowie ggf. Spenden) sind auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam abschreibungskonform aufgelöst, siehe § 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik.

Die Veränderung der Sonderposten beruht mit € 23.418,30 aus dem Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten.

1.2.3 Rückstellungen

Unter diesem Posten sind die in § 24 GemHVO-Doppik benannten zulässigen Rückstellungen in der Bilanz anzusetzen. Sie werden grundsätzlich untergliedert in:

- Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen,
- Altersteilzeitrückstellungen,
- Rückstellung für später entstehende Kosten,
- Altlastenrückstellung,
- Steuerrückstellung,
- Verfahrensrückstellung,
- Finanzausgleichsrückstellung,
- Instandhaltungsrückstellung und
- Sonstige Rückstellungen.

In der Zweckverband sind keine Sachverhalte bekannt, die zu einer Rückstellungsbildung führen würden.

1.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2009 nicht aufgenommen.

1.2.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Die Bilanzposition weist offene Posten in Höhe von € 585,63 am 31.12.2011 aus. Auf den Verbindlichkeitspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

1.2.6 Sonstige Verbindlichkeiten und VerTkonten

Der Bestand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2011 beträgt € 6.805,96.

1.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passiv abzugrenzen sind Dauerschuldverhältnisse, bei denen die Gemeinde im Voraus Geld eingenommen hat für das folgende Jahr, im Regelfall z. B. Pachten und Mieten u. ä.. Eine passive Rechnungsabgrenzung derartiger Beträge zum Bilanzstichtag ist aufgrund fehlender Sachverhalte nicht relevant.

1.3 Posten der Gesamtergebnisrechnung

Erträge

1.3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Position Steuern und ähnlichen Abgaben sind für den Zweckverband nicht relevant.

1.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen belaufen sich auf € 170.718,30 wobei als größter Posten die Umlagen der Gemeinden mit € 133.900,00 zu Buche schlagen. Aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich Erträge von insgesamt € 23.418,30.

1.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge dieser Position ergeben sich durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte in Höhe von € 75.037,17.

1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge beinhalten den Verkauf von Vorräten von € 29.574,52.

Aufwendungen

1.3.5 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf € 130.279,37.

1.3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position hat ein Volumen von € 57.219,11.

1.3.7 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2011 auf € 3.447,28.

1.3.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf € 35.032,05.

2 Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Beim Zweckverband sind derartige Eventualverbindlichkeiten nicht bekannt.

3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen des Zweckverbandes sind nicht bekannt.

4 Zusätzliche Erläuterungen gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“, „Sonstige Rückstellungen“ und „Beiträgen“

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonderrücklage

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonderposten

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonstige Rückstellungen

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Angaben zu derivativen Finanzinstrumenten (Termingeschäfte)

Derivative Finanzinstrumente werden beim Zweckverband nicht genutzt.

Anlagen:

Dem Anhang beigefügte Aufstellungen gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik

2. Anlagenspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

2. Forderungsspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Art der Forderung		Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	95.563,92	95.563,92	-	-	77.449,91
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.057,73	1.057,73	-	-	858,36
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-	-	0,00
	Summe	96.621,65	96.621,65	-	-	78.308,27

3. Verbindlichkeitspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	-	-	-	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	-	-	-	0,00
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-	-	-	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich					0,00
33	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	-	-	-	0,00
34	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	-	-	-	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	585,63	585,63	-	-	7.028,13
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.805,96	6.805,96	-	-	1.428,17
	Summe	7.391,59	7.391,59	0,00	0,00	8.456,30
	Nachrichtlich					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in den Bilanzpositionen 4.4 enthalten	0,00	-	-	-	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnungen	0,00	-	-	-	0,00
	- aus Krediten	0,00	-	-	-	0,00
	- aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	-	-	-	0,00

4. Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Im Jahresabschluss 2011 wurde auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet, so dass zum Stand 01.01.2012 nach § 23 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik keine Übertragungen von Aufwendungen oder Auszahlungen vorliegen.

5. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser- und Bodenverbände. (gem. § 51 Abs. Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteile der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlaustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis 2009 in TEUR
	in TEUR	in TEUR	%	2007 in TEUR	2008 in TEUR	2009 in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Sondervermögen							
keine							
II. Zweckverbände							
keine							
III. Gesellschaften							
keine							
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO							
keine							
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ							
keine							
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen							
keine							

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Zweckverbänden und Vereinen

-