

Jahresabschluss

Zweckverband
Dr.-Carl-Häberlin-
Friesenmuseum Föhr

2010

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	681.053,46	679.146,60
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	681.053,46	678.746,60
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	539.433,50	537.640,05
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	322.212,28	320.418,83
	<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>121.956,55</i>	<i>120.163,10</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	657,88	575,76
	<i>07000000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	<i>657,88</i>	<i>575,76</i>
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.105,74	6.674,45
	<i>08000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>7.105,74</i>	<i>6.063,07</i>
	<i>08910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	<i>0,00</i>	<i>611,38</i>
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	400,00
	<i>10140000 sonstige Anteillrechte</i>	<i>0,00</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	56.732,63	78.308,27
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
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	56.732,63	78.308,27
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	55.922,99	77.449,91
	16910000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.273,74	16.531,51
	16918000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	54.649,25	60.918,40
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	809,64	858,36
	17910000 sonstige privatrechtliche Forderungen	809,64	858,36
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	737.786,09	757.454,87

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	372.000,22	409.598,17
201	1.1 Allgemeine Rücklage	293.474,18	323.478,45
	20100000 Allgemeine Rücklage	293.474,18	323.478,45
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	44.021,13	48.521,77
	20300000 Ergebnisrücklage	44.021,13	48.521,77
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	34.504,91	37.597,95
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	362.818,70	339.400,40
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	126.337,89	115.224,78
	23107000 aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	126.337,89	115.224,78
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	236.480,81	224.175,62
	23200000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	80.852,99	79.663,98
	23202000 aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	155.627,82	144.511,64
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 Gebührenausschlag	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	2.967,17	8.456,30
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	2.273,78	7.028,13
	35110000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.273,78	7.028,13
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	540,00	734,78
	37910099 Sonstige Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung	0,00	734,78

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010
1	2	3	4
3799	4.7.1 VerTkonten	153,39	693,39
	37990110 Finanzbuchhaltung - Handgeldvorschuß vom Amt	153,39	693,39
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	737.786,09	757.454,87

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
			2009	2010	2010	2010	2011
			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	149.740,39	124.000,00	148.593,57	-24.593,57	----
		41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger öffentl. Bereich	2.321,09	0,00	1.176,27	-1.176,27	----
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.113,11	0,00	11.113,11	-11.113,11	----
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	12.305,19	0,00	12.305,19	-12.305,19	----
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	124.001,00	124.000,00	123.999,00	1,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.453,09	60.000,00	75.155,07	-15.155,07	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.453,09	60.000,00	75.155,07	-15.155,07	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.134,75	22.000,00	30.345,47	-8.345,47	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	22.134,75	22.000,00	30.345,47	-8.345,47	----
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	238.328,23	206.000,00	254.094,11	-48.094,11	----
50	11	Personalaufwendungen	125.575,33	128.100,00	130.147,20	-2.047,20	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	98.993,15	93.800,00	102.892,30	-9.092,30	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.410,08	7.900,00	6.283,15	1.616,85	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	20.172,10	19.500,00	20.971,75	-1.471,75	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.489,70	54.700,00	69.389,60	-14.689,60	0,00
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	12.289,02	19.500,00	23.233,11	-3.733,11	0,00
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	611,12	500,00	637,76	-137,76	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	0,00	0,00	10.273,30	-10.273,30	0,00
		52410100 Heizkosten	6.396,88	6.400,00	5.854,83	545,17	0,00
		52410200 Stromkosten	5.226,48	4.000,00	5.223,84	-1.223,84	0,00
		52410300 Wasserkosten	506,15	400,00	540,68	-140,68	0,00
		52410500 Reinigungskosten	975,27	800,00	716,06	83,94	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	182,22	300,00	311,76	-11,76	0,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	472,56	500,00	920,53	-420,53	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	14.303,29	14.000,00	14.538,99	-538,99	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	4.026,71	8.300,00	7.138,74	1.161,26	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.311,00	3.300,00	3.071,08	228,92	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	2.311,00	3.300,00	3.071,08	228,92	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
			2009	2010	2010	2010	2011
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	22.447,29	24.900,00	14.497,90	10.402,10	0,00
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	150,00	-150,00	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.924,00	1.900,00	1.674,00	226,00	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	100,00	100,00	141,67	-41,67	0,00
		54311000 Bürobedarf	1.435,12	1.400,00	805,98	594,02	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	47,00	400,00	51,41	348,59	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	797,31	900,00	1.189,73	-289,73	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	1.537,86	800,00	864,30	-64,30	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	412,60	800,00	340,25	459,75	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben	120,00	200,00	838,92	-638,92	0,00
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.979,82	10.500,00	69,00	10.431,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	770,03	900,00	1.095,87	-195,87	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	5.323,55	7.000,00	7.276,77	-276,77	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	203.823,32	211.000,00	217.105,78	-6.105,78	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	34.504,91	-5.000,00	36.988,33	-41.988,33	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	406,84	-406,84	-----
		46120000 Zinserträge Gemeinden (GV)	0,00	0,00	406,84	-406,84	-----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	406,84	-406,84	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	34.504,91	-5.000,00	37.395,17	-42.395,17	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	202,78	-202,78	-----
		49114990 Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	202,78	-202,78	-----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	202,78	-202,78	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	34.504,91	-5.000,00	37.597,95	-42.597,95	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
			2009	2010	2010	2010	2011
			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	129.000,49	124.000,00	110.650,87	-13.349,13	-----
		61440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	2.027,49	0,00	1.469,87	1.469,87	-----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	126.973,00	124.000,00	109.181,00	-14.819,00	-----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.294,35	60.000,00	74.421,70	14.421,70	-----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.294,35	60.000,00	74.421,70	14.421,70	-----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.058,93	22.000,00	30.296,75	8.296,75	-----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	22.058,93	22.000,00	30.296,75	8.296,75	-----
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	540,00	0,00	609,62	609,62	-----
		66120000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	0,00	0,00	406,84	406,84	-----
		66914990 Einzahlungen aus periodenfremden Erträgen	0,00	0,00	202,78	202,78	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.893,77	206.000,00	215.978,94	9.978,94	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	125.575,33	128.100,00	130.147,20	2.047,20	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	98.993,15	93.800,00	102.892,30	9.092,30	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.410,08	7.900,00	6.283,15	-1.616,85	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	20.172,10	19.500,00	20.971,75	1.471,75	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.216,45	54.700,00	70.490,48	15.790,48	0,00
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.573,87	19.500,00	23.423,80	3.923,80	0,00
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	684,79	500,00	507,03	7,03	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	11.835,64	11.900,00	23.303,53	11.403,53	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	415,95	500,00	964,24	464,24	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	13.847,53	14.000,00	15.184,46	1.184,46	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.858,67	8.300,00	7.107,42	-1.192,58	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.063,94	0,00	6.269,15	6.269,15	0,00
		75998000 Auszahlungen gegenüber Amt Föhr-Amrum aus Verrechnung Einheitskasse	10.063,94	0,00	6.269,15	6.269,15	0,00
74	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	22.941,88	24.900,00	7.907,89	-16.992,11	0,00
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.924,00	1.900,00	1.674,00	-226,00	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100,00	100,00	-8,33	-108,33	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
			2009	2010	2010	2010	2011
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.441,32	4.500,00	4.087,55	-412,45	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.153,01	11.400,00	504,67	-10.895,33	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	5.323,55	7.000,00	1.500,00	-5.500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	210.797,60	207.700,00	214.814,72	7.114,72	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	7.096,17	-1.700,00	1.164,22	2.864,22	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
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	0,00	0,00	0,00	----
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	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.096,17	3.400,00	764,22	-2.635,78	0,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	7.096,17	3.400,00	764,22	-2.635,78	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
		78440000 Ausz. a.d. Erwerb v. Finanzanl., sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	400,00	400,00	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)	7.096,17	3.400,00	1.164,22	-2.235,78	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-7.096,17	-3.400,00	-1.164,22	2.235,78	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	-5.100,00	0,00	5.100,00	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	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
			2009	2010	2010	2010	2011
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
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	-5.100,00	0,00	5.100,00	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	-5.100,00	0,00	5.100,00	0,00

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

CIP

Kontrollstelle
Finanz-Sachbearbeiter

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:14
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					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 4)		Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)	
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
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: 029000000 - Sonstige unbebaute Grundstücke													
0000180000 Fisl/5570-8-11 / Rebbeistieg 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
0000190000 Fisl/ 5570-8-10/3 / Rebbeistieg 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
0000220000 Fisl/ 5548-9-50 / Oldsum	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
0000240000 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
0000250000 Fisl/ 5563-5-3 / Klaf / Utersum	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
0000280000 Fisl/ 5563-3-55 / Traumstraße / Utersum	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
0000300000 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./i. 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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:14
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

ANLAGENBUCHFÜHRUNG
FRISEN-MUSEUM

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 02 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34		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 Fisl./ 5570-8-206/14 / Badestraße 50 / Wyk 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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:14
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

Kontrollzahl
Friesen-Schatzerei

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

	Anlagen-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung			Restbuchwerte am Ende des vorange- henden Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des 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)
1	2	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	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	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												
	000020/000 Flst./ 5570-8-10/5 / Rebbeistieg 34 / Wyk 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	0,00	100,00
	000021/000 Flst./ 5570-8-13/17 / Rebbeistieg / Wyk 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	0,00	100,00
	000023/000 Flst./ 5570-8-207/14 / Badestraße 52 / Wyk 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	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	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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:14
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

Kommunales
Friedens-Spendenkonto

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-internr	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				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	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)	
		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: 0341 - Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	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														
	000013/0000 Friesenmuseum (Haus Olesen) / Gebäude	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00		0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
	000014/0000 Friesenmuseum (Scheune) / Gebäude	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00		0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	
	000045/0000 Friesenmuseum / Haupthaus / Gebäude	143.381,21	0,00	0,00	0,00	143.381,21	21.426,66	1.793,45	0,00	23.220,11	120.161,10	121.954,55	1,25	83,80	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03420000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	143.383,21	0,00	0,00	0,00	143.383,21	21.426,66	1.793,45	0,00	23.220,11	120.163,10	121.956,55	1,25	83,80	
	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	21.426,66	1.793,45	0,00	23.220,11	120.163,10	121.956,55	1,25	83,80	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	343.638,94	0,00	0,00	0,00	343.638,94	21.426,66	1.793,45	0,00	23.220,11	320.418,83	322.212,28	0,52	93,24	

Legende: 1 - Spalte 7./i. 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	EUR	EUR	Durch- schnittlicher Abschrei- nungsatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	12	13	EUR	EUR
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	560.860,16	0,00	0,00	0,00	560.860,16	21.426,66	1.793,45	0,00	23.220,11	537.640,05	538.433,50	0,31	95,85
	Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	Fibu-Bestandskonto: 060000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	000009/000 Kunstgegenstände (gesamt)	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
	000051/000 Bodendenkmal (Ufersum Deich)	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
	000052/000 Bodendenkmal (Ufersum/Hedehusum)	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
	000053/000 Bodendenkmal (Beim Wasserwerk Hedehusum)	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: 060000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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./, Spalte 11, 2-Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : 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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:15
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

Abrechnung
Friesen-Schäfers

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

		Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. gesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)		Durchschnittlicher Restbuchwert 5)	
	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	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
	technische Anlagen, Fahrzeuge													
	000002/000 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	0,09
	000058/000 Reinigungs- und Poliermaschine	821,24	0,00	0,00	0,00	821,24	164,36	82,12	0,00	246,48	574,76	656,88	10,00	69,98
	Summe Fibu-Bestandskonto: 070000000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.855,34	0,00	0,00	0,00	1.855,34	1.197,46	82,12	0,00	1.279,58	575,76	657,88	4,42	31,03
	Summe Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.855,34	0,00	0,00	0,00	1.855,34	1.197,46	82,12	0,00	1.279,58	575,76	657,88	4,42	31,03
	Summe Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.855,34	0,00	0,00	0,00	1.855,34	1.197,46	82,12	0,00	1.279,58	575,76	657,88	4,42	31,03
	Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	Fibu-Bestandskonto: 080000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	000001/000 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	0,07
	000003/000 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
	000004/000 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
	000005/000 Digitalkopiergerät	1.019,37	0,00	0,00	0,00	1.019,37	691,59	109,22	0,00	800,81	218,56	327,78	10,71	21,44
	000006/000 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	0,15
	000007/000 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
	000008/000 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	0,21
	000016/000 Sekretär (Mahagoni) / Badestraße 50	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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:15
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

FRIESEN-MUSEUM
Friesen-Straße
17075 Scharnebeck

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-internr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- henden Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. ab- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	EUR	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	000017/000 Klavier / Badestraße 50	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
	000059/000 Bluechip Notebook - Sammelposten	619,00	0,00	0,00	0,00	619,00	123,80	123,80	0,00	247,60	371,40	495,20	20,00	60,00
	000060/000 Kassensystem mn	6.477,17	0,00	0,00	0,00	6.477,17	202,41	809,65	0,00	1.012,06	5.465,11	6.274,76	12,50	84,37
	000061/000 PC OptiPlex 380 MT+DIsplay, ink. Monitor P2010H	0,00	764,22	0,00	-764,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 080000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	764,22	0,00	-764,22	12.199,76	5.094,02	1.042,67	0,00	6.136,69	6.063,07	7.105,74	8,54	49,69
	Summe Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	764,22	0,00	-764,22	12.199,76	5.094,02	1.042,67	0,00	6.136,69	6.063,07	7.105,74	8,54	49,69
	Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	Fibu-Bestandskonto: 08910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	000061/000 PC OptiPlex 380 MT+DIsplay, ink. Monitor P2010H	0,00	0,00	0,00	764,22	764,22	0,00	152,84	0,00	152,84	611,38	0,00	20,00	80,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 08910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	764,22	764,22	0,00	152,84	0,00	152,84	611,38	0,00	19,99	80,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	764,22	764,22	0,00	152,84	0,00	152,84	611,38	0,00	19,99	80,00

Legende: 1 - Spalte 7./I. 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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:15
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel



Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

		Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)		Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	764,22	0,00	0,00	12.963,98	5.094,02	1.195,51	0,00	6.289,53	6.674,45	7.105,74	9,22	51,48
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	708.771,60	764,22	0,00	0,00	709.535,82	27.718,14	3.071,08	0,00	30.789,22	678.746,60	681.053,46	0,43	95,66
	Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung													
	Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen													
	Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen													
	Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilsrechte													
	Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilsrechte													
	000062/000 2 Geschäftsanteile digiCULT	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilsrechte	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	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

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Zuschüsse und Beiträge

		Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung			Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)	
1	2	EUR	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	708.771,60	1.164,22	0,00	0,00	709.935,82	27.718,14	3.071,08	0,00	30.789,22	679.146,60	681.053,46	0,43	95,66

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 / 13:23:21
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Zuschüsse und Beiträge

	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					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	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 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 - auflösende Zuschüsse													
	Fibu-Bestandskonto: 23107000 - auflösende Zuschüsse private Unternehmen													
	000031/000 Fisl./ 5570-8-11 / Rebbelstieg 34 / Wyk auf Föhr / Zuwendung	5.047,29	0,00	0,00	0,00	5.047,29	3.030,18	201,89	0,00	3.232,07	1.815,22	2.017,11	4,00	35,96
	000032/000 Fisl./ 5570-8-10/3 / Rebbelstieg 34 / Zuwendung MV	29.212,42	0,00	0,00	0,00	29.212,42	17.520,92	1.166,50	0,00	18.689,42	10.523,00	11.691,50	4,00	36,02
	000033/000 Fisl./ 5570-8-10/5 / Rebbelstieg 34 / Zuwendung MV	57.762,18	0,00	0,00	0,00	57.762,18	34.650,67	2.310,49	0,00	36.961,16	20.801,02	23.111,51	4,00	36,01
	000034/000 Fisl./ 5570-8-13/17 / Oldsum / Zuwendung MV	80.900,19	0,00	0,00	0,00	80.900,19	48.540,20	3.236,01	0,00	51.776,21	29.123,98	32.369,99	4,00	35,99
	000035/000 Fisl./ 5548-9-50 / Zuwendung MV	1.905,92	0,00	0,00	0,00	1.905,92	1.140,16	76,24	0,00	1.216,40	689,52	765,76	4,00	36,17
	000036/000 Fisl./ 5570-8-207/14 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr / Zuwendung MV	61.377,20	0,00	0,00	0,00	61.377,20	36.825,29	2.455,09	0,00	39.280,38	22.096,82	24.551,91	4,00	36,00
	000037/000 Fisl./ 5570-8-13/3 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr / Zuwendung MV	34.403,29	0,00	0,00	0,00	34.403,29	20.640,42	1.376,13	0,00	22.016,55	12.386,74	13.762,87	4,00	36,00
	000038/000 Fisl./ 5563-5-3 / Klaf / Utersum / Zuwendung MV	93,31	0,00	0,00	0,00	93,31	59,04	3,73	0,00	62,77	30,54	34,27	4,00	32,72
	000039/000 Fisl. 5563-3-5 / Traunstraße / Utersum / Zuweisung MV	577,27	0,00	0,00	0,00	577,27	345,36	23,09	0,00	368,45	208,82	231,91	4,00	36,17

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

erstellt am: 13.03.2013 / 13:23:21
erstellt von: Cay Christiansen
erstellt für: 13 ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum (Mandant: CIPTEST13)
Haushaltsjahr: 2010

CIP

Landesrat
Friesland
Friesland

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

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 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)	EUR	EUR	14	15
		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	6.017,81	412,25	82,44	0,00	494,69	5.523,12	5.605,56	1,37	91,77	
	000064/000 Friesenmuseum Zuwendung / Gebäude (MV)	13.102,16	0,00	0,00	0,00	13.102,16	895,66	179,50	0,00	1.076,16	12.026,00	12.205,50	1,37	91,78	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	164.061,15	11.113,11	0,00	175.174,26	115.224,78	126.337,89	3,82	39,67	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	164.061,15	11.113,11	0,00	175.174,26	115.224,78	126.337,89	3,82	39,67	
	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	86.798,40	5.945,41	1.189,01	0,00	7.134,42	79.663,98	80.852,99	1,37	91,78	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 232000000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	86.798,40	5.945,41	1.189,01	0,00	7.134,42	79.663,98	80.852,99	1,36	91,78	
	Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden														
	000042/000 Fisl / 5570-8-206/14 / Badestraße 50 / Zuweisung Kreis NF	215.782,56	0,00	0,00	0,00	215.782,56	94.941,86	8.631,30	0,00	103.573,16	112.209,40	120.840,70	4,00	52,00	
	000043/000 Fisl / 5570-8-54 / Badestraße 50 / Wyk auf Föhr / Zuweisung Kreis NF	62.121,96	0,00	0,00	0,00	62.121,96	27.334,84	2.484,88	0,00	29.819,72	32.302,24	34.787,12	4,00	51,99	
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	277.904,52	0,00	0,00	0,00	277.904,52	122.276,70	11.116,18	0,00	133.392,88	144.511,64	155.627,82	4,00	52,00	

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, nur Zuschüsse und Beträge

	Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorange- henden 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	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	1)	Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 232 - auflösende Zuweisungen	364.702,92	0,00	0,00	0,00	364.702,92	128.222,11	12.305,19	0,00	140.527,30	224.175,62	236.480,81	3,37	61,46
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	292.283,26	23.418,30	0,00	315.701,56	339.400,40	362.818,70	3,57	51,80
	Summe Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	292.283,26	23.418,30	0,00	315.701,56	339.400,40	362.818,70	3,57	51,80
	Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	292.283,26	23.418,30	0,00	315.701,56	339.400,40	362.818,70	3,57	51,80

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

Zweckverband Friesenmuseum

Jahresabschluss

zum 31.12.2010

- 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	2
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. Verbindlichkeitspiegel (§ 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 b2

eim 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 2010 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.

Insgesamt vermindern sich die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge um € 82,12. Die Betriebs- und Geschäftsausstattung vermindert sich unter Berücksichtigung der auf die Neuanschaffung bis zum Jahresende erfolgten Abschreibungen um € 431,29.

1.1.6 Vorräte

Zu bilanzierende Vorräte kommen im Haushaltsjahr 2010 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 31.12.2010 (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 € 6.269,15 erhöht. Der Bestand der liquiden Mittel beträgt € 60.918,40.

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 2010 im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von € 37.597,95 ab. Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde in 2010 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 2010 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 € 7.028,13 am 31.12.2010 aus. Auf den Verbindlichkeitspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

1.2.6 Sonstige Verbindlichkeiten und VerTkonten

Der Bestand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2010 beträgt € 1.428,17.

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 € 148.593,57 wobei als größter Posten die Umlagen der Gemeinden mit € 123.999,00 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 € 75.155,07.

1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge beinhalten den Verkauf von Vorräten von € 30.345,47.

Aufwendungen

1.3.5 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf € 130.147,20.

1.3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position hat ein Volumen von € 69.389,60. Über zwei Drittel dieser Position rührt aus der Unterhaltung der baulichen Anlagen mit € 23.233,11, der Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w. mit € 10.273,30 und den Erwerb von Vorräten mit € 14.538,99.

1.3.7 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2010 auf € 3.071,08.

1.3.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf € 14.497,90.

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	77.449,91	77.449,91	-	-	55.922,99
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	858,36	858,36	-	-	809,64
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-	-	0,00
	Summe	78.308,27	78.308,27	-	-	56.732,63

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	7.028,13	7.028,13	-	-	2.273,78
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.428,17	1.428,17	-	-	693,39
	Summe	8.456,30	8.456,30	0,00	0,00	2.967,17
	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 2010 wurde auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet, so dass zum Stand 01.01.2011 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