

# Jahresrechnung 2012

Reformierte Kirchgemeinde

8418 Schlatt

---

Ablieferung an Vorstehererschaft 14.03.2013

---

Abnahmebeschluss Vorstehererschaft 27.03.2013

---

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission 20.03.2013

---

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

---

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

---

# Jahresrechnung 2012

Reformierte Kirchgemeinde

8418 Schlatt

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
1. Übersicht	1 - 2
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	3
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5 - 10
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	11 - 12
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	13 - 14
7. Bilanzzusammenzug	15 - 16
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	17 - 18
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	19 - 20
10. Abschreibungstabelle	21
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	22
12. Beteiligungsspiegel	23
13. Gewährleistungsspiegel	24
14. Verpflichtungskreditkontrolle	25
15. Inventarveränderungen	26
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	27
17. Prüfbericht	28 ff.
18. Rechnungsabschiede	ff.

Finanzvorstand: Margherita Fasani

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Peter Leemann, Gemeindeschreiber

Amtskaution / Kautionschein:

Telefon: 052 363 14 88

Rechnung 2011		Voranschlag 2012			Rechnung 2012	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
273'946.21		305'800		<b>1. Laufende Rechnung</b>		
	270'196.82		271'900	Total Aufwand	264'272.96	
	3'749.39		33'900	Total Ertrag		280'677.45
				Aufwandüberschuss		
				Ertragsüberschuss	16'404.49	
273'946.21	273'946.21	305'800	305'800		280'677.45	280'677.45
				<b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>		
52'879.45		48'000		<b>a) Nettoinvestitionen</b>		
	52'879.45		48'000	Total Ausgaben	50'000.00	
				Total Einnahmen		50'000.00
				Nettoinvestitionen		
				Einnahmenüberschuss		
52'879.45	52'879.45	48'000	48'000		50'000.00	50'000.00
				<b>b) Finanzierung I</b>		
52'879.45		48'000		Nettoinvestitionen	50'000.00	
	34'879.45		43'200	Einnahmenüberschuss		44'125.00
				Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
3'749.39		33'900		Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		
	21'749.39		38'700	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		16'404.49
				Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		
				<b>Finanzierungsfehlbetrag I</b>		
				<b>Finanzierungsüberschuss I</b>	10'529.49	
56'628.84	56'628.84	81'900	81'900		60'529.49	60'529.49

Rechnung 2011		Voranschlag 2012			Rechnung 2012	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				<b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b>		
				<b>a) Nettoveränderung</b>		
				Total Ausgaben		
				Total Einnahmen		
				<b>Nettoveränderung</b>		
0.00	0.00	0	0		0.00	0.00
				<b>b) Finanzierung II</b>		
				Nettoveränderung		
				Finanzierungsfehlbetrag I		
				Finanzierungsüberschuss I		10'529.49
				<b>Finanzierungsfehlbetrag II</b>		
				<b>Finanzierungsüberschuss II</b>	10'529.49	
					10'529.49	10'529.49
				<b>4. Bilanzübersicht</b>		
				Finanzvermögen	695'023.74	
				Verwaltungsvermögen	318'875.00	
				Fremdkapital		430'320.85
				Verrechnungen		
				Spezialfinanzierungen		
				Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital		583'577.89
1'092'901.53					1'013'898.74	1'013'898.74
313'000.00						
	838'728.13					
	567'173.40					
1'405'901.53	1'405'901.53					

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Aufwand	Rechnung 2011 Ertrag	Voranschlag 2012 Aufwand	Voranschlag 2012 Ertrag	Konto Text	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
273'946.21	273'946.21	305'800	271'900	Gesamttotal	280'677.45	280'677.45
273'946.21		305'800		3 Aufwand	264'272.96	
70'443.45		75'700		30 Personalaufwand	69'628.05	
105'754.40		117'600		31 Sachaufwand	92'320.10	
16'469.95		22'700		32 Passivzinsen	14'550.56	
35'082.51		43'200		33 Abschreibungen	44'692.15	
3'407.95		3'000		35 Entschädigung an Gemeinwesen	3'453.05	
27'437.80		31'600		36 Eigene Beiträge	26'679.30	
15'350.15		12'000		37 Durchlaufende Beiträge	12'949.75	
	270'196.82		271'900	4 Ertrag		280'677.45
	97'582.30		91'400	40 Steuern		107'785.00
	34'085.62		21'600	42 Vermögenserträge		32'887.20
	23'150.70		20'900	43 Entgelte		17'055.50
	28.05			44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		
				45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		
	100'000.00		126'000	46 Beiträge mit Zweckbindung		110'000.00
	15'350.15		12'000	47 Durchlaufende Beiträge		12'949.75
	3'749.39			9 Abschluss	16'404.49	
	3'749.39			91 Rechnungsabschluss	16'404.49	

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Aufwand	Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto Text	Aufwand	Rechnung 2012	
		Ertrag	Aufwand	Ertrag				Ertrag
273'946.21		273'946.21	305'800	271'900 33'900	1 Laufende Rechnung Saldo	280'677.45		280'677.45
182'547.25		43'550.70	205'000	41'300	13 Kultur und Freizeit	169'106.50		37'455.50
41'848.50		343.20	45'000		1390 Gemeindeaufbau und Leitung	44'205.55		392.70
35'648.45			38'600		1391 Gottesdienst	38'402.90		
33'647.20		18'380.50	36'000	14'000	1392 Diakonie und Seelsorge	26'145.80		12'213.80
13'057.95			21'800	2'500	1393 Bildung	13'078.80		
4'693.40			6'400		1394 Kultur	3'419.50		
53'651.75		24'827.00	57'200	24'800	1396 Kirchliche Liegenschaften	43'853.95		24'849.00
					1398 Beiträge und Hilfsaktionen			
91'398.96		230'395.51	100'800	230'600	19 Finanzen und Steuern	111'570.95		243'221.95
4'256.91		98'087.17	3'200	91'400	1900 Gemeindesteuern	4'840.16		108'369.05
20'894.60		100'000.00	19'400	126'000	1920 Finanzausgleich	19'373.70		110'000.00
		28.05			1930 Einnahmeanteile			
16'017.85		13'180.75	23'000	1'200	1940 Kapitaldienst	13'877.85		11'903.15
34'879.45			43'200		1990 Abschreibungen	44'125.00		
15'350.15		15'350.15	12'000	12'000	1995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	12'949.75		12'949.75
		3'749.39			1999 Abschluss	16'404.49		

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
273'946.21	273'946.21	305'800	271'900 33'900	1	Laufende Rechnung Saldo	280'677.45	280'677.45
182'547.25	43'550.70 138'996.55	205'000	41'300 163'700	13	Kultur und Freizeit Saldo	169'106.50	37'455.50 131'651.00
41'848.50	343.20 41'505.30	45'000	45'000	1390	Gemeindeaufbau und Leitung Saldo	44'205.55	392.70 43'812.85
12'500.00		12'000		3001	Entschädigung Kirchenpflege	11'883.30	
5'859.00		7'000		3002	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	5'676.00	
996.15		1'500		3031	AHV / ALV Beiträge	969.45	
77.70		100		3034	NBU-Beiträge	76.55	
3'533.70		3'000		3090	Allgemeiner Personalaufwand / Ausbildung	3'484.65	
386.15		1'000		3101	Büromaterial	2'110.00	
839.80		2'500		3102	Drucksachen, Inserate und Publikationen	496.75	
7'577.20		7'700 500		3103 3110	Aufwand Kirchenblatt Anschaffung Büromaterial, Maschinen, Geräte	7'075.15	
270.00		500		3150	Unterhalt Büromaterial, Maschinen, Geräte	270.00	
3'455.90		2'500		3170	Spesen und Repräsentationskosten	3'429.70	
3'000.00		3'000		3180	Buchführungskosten	3'000.00	
935.20		900		3181	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren	1'218.80	
367.50		400		3182	Sachversicherungsprämien	367.50	
2'050.20		2'400		3183	Buchprüfungen	4'147.70	
				3190	Allgemeiner Sachaufwand		
	343.20			3650	Mitgliederbeiträge		
				4300	Rückerstattung		370.00
				4361	Versicherungsleistungen		
				4362	Abonnemente Kirchenblatt		
				4367	Übrige Erlöse (CO2-Abgabe)		22.70
35'648.45	35'648.45	38'600	38'600	1391	Gottesdienst Saldo	38'402.90	38'402.90
22'473.40		22'000		3011	Löhne Organisten	22'391.00	
1'640.70		1'700		3031	AHV / ALV Beiträge	1'444.95	
94.65		100		3034	NBU-Beiträge	97.25	
315.00				3090	Allgemeiner Personalaufwand		
3'145.10		2'700		3100	Büromaterial und Drucksachen	3'208.60	
				3110	Anschaffung liturgische Gewänder u. Gegenstände		
2'194.00		3'000		3130	Kirchenschmuck	2'314.85	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Aufwand	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				Aufwand	Ertrag
				3150	Unterhalt und Reparaturen Mobiliar			
11.20		600		3170	Spesen und Repräsentationskosten	231.00		
5'460.70				3180	Dienstleistungen Dritter			
		7'500		3181	Mitwirkende im Gottesdienst	8'505.80		
313.70		1'000		3190	Allgemeiner Sachaufwand / Erinnerungsgaben	209.45		
				4360	Rückerstattungen			
33'647.20	18'380.50	36'000	14'000	1392	Diakonie und Seelsorge	26'145.80		12'213.80
	15'266.70		22'000		Saldo			13'932.00
				3011	Löhne Sozialdiakone			
				3013	Besoldung Organisten			
				3015	Besoldung Gemeindehelfer / Katecheten			
				3031	AHV / ALV Beiträge			
2'500.20		2'500		3034	NBU-Beiträge			
				3060	Entschädigungen und Zulagen	2'500.20		
				3080	Aushilfsentschädigungen / Sonntagsschulhelferinnen			
				3090	Personalaufwand / Weiterbildung			
260.00		300		3100	Büromaterial und Drucksachen			
				3105	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften			
2'106.30		3'500		3130	Verbrauchsmaterial / Lebensmittel	2'669.95		
				3131	Sakralien / Abendmahl			
				3132	Kirchenschmuck			
				3170	Spesenentschädigungen / Autospesen			
20'731.60		16'000		3174	Exkursionen, Reisen, Lager	12'758.80		
2'225.90		2'200		3180	Dienstleistungen Dritter	1'191.25		
				3182	Mitwirkende Gottesdienst			
				3191	Schule BS Unterricht			
				3192	Sonntagsschule Kolibri			
				3193	Konfirmanden			
				3194	Altersarbeit / Altersturnen			
				3510	Abrechnung Pfarrerbesoldung			
2'000.00		2'000		3650	Beiträge an Private Institutionen	2'000.00		
1'000.00		3'000		3651	Beiträge HEKS, BfA	1'600.00		
1'800.00		5'000		3652	Beiträge an weitere diakonische Institutionen	2'400.00		
523.20		1'000		3653	Mitgliederbeiträge	525.60		
500.00		500		3660	Beiträge an Private	500.00		
	18'380.50		14'000	4360	Rückerstattungen			12'213.80
				4520	Rückerstattung anderer Gemeinden			



4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
13'057.95		21'800	2'500	1393	Bildung	13'078.80	
	13'057.95		19'300		Saldo		13'078.80
6'580.40		7'000		3011	Löhne Unterrichtende	6'520.50	
539.05		500		3031	AHV / ALV Beiträge	479.35	
27.40				3034	NBU-Beiträge	28.25	
97.00		200		3090	Allgemeiner Personalaufwand		
174.00		1'500		3100	Büromaterial und Drucksachen	612.20	
278.50		1'000		3101	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	121.00	
3'015.80		5'000		3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'999.60	
772.20		900		3170	Spesen und Repräsentationskosten	718.50	
853.60		5'000		3174	Exkursionen, Reisen, Lager	319.40	
				3180	Dienstleistungen Dritter		
720.00		700		3650	Beiträge an Dritte	280.00	
			2'500	4360	Rückerstattungen		
4'693.40		6'400		1394	Kultur	3'419.50	
	4'693.40		6'400		Saldo		3'419.50
		2'500		3011	Löhne		
		200		3031	AHV / ALV Beiträge		
902.05		500		3034	NBU-Beiträge		
				3100	Büromaterial und Drucksachen	1'033.80	
				3102	Drucksachen, Inserate (Tössthaler)		
				3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		
		200		3170	Spesen		
3'791.35		3'000		3180	Dienstleistungen Dritter	2'385.70	
				3181	Erwachsenenbildung		
				3650	Beiträge an Dritte		
				4360	Rückerstattungen		
53'651.75	24'827.00	57'200	24'800	1396	Kirchliche Liegenschaften	43'853.95	24'849.00
	28'824.75		32'400		Saldo		19'004.95
12'836.40		14'000		3011	Besoldung Sigrist / Abwart	13'747.00	
				3012	Zulagen		
318.45		400		3031	AHV / ALV Beiträge	269.65	
54.25				3034	NBU-Beiträge	59.95	
		1'000		3080	Aushilfsentschädigung		
					Grössreinigung		
				3090	Allgemeiner Personalaufwand		
768.65				3110	Anschaffung Mobiliar Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'269.10	
				3121	Wasser, Klärggebühr	113.20	
113.20		200		3122	Strom, Heizung	7'080.35	
6'182.15		7'000		3131	Verbrauchsmaterial	79.05	
81.90		100			(Reinigungsmaterial)		
				3132	Werkzeug und Werkzeugeschirr		

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
1'836.35		4'000		3140	Unterhalt Liegenschaften Kirche/Turm	2'942.70	
22'785.45		25'000		3141	Unterhalt Liegenschaft Pfarrhaus	7'561.00	
3'980.45		1'000		3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'442.70	
				3160	Mieten		
4'694.50		4'500		3180	Steuern, Gebühren, Versicherungen	7'289.25	
	20'400.00		20'400	4270	Liegenschaftenerträge VV		20'400.00
	4'427.00		4'400	4312	Besoldungsanteil Gemeinde an Sigristinnen		4'449.00
				4360	Rückerstattungen		
				4367	Diverse Einnahmen (Anteil Gde. Sigrist)		
				1398	<b>Beiträge und Hilfsaktionen</b>		
					<b>Saldo</b>		
				3640	Kirchliche Institutionen		
				3650	Beiträge an private Institutionen		

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
91'398.96	230'395.51	100'800	230'600	19	Finanzen und Steuern	111'570.95	243'221.95
138'996.55		129'800			Saldo	131'651.00	
4'256.91	98'087.17	3'200	91'400	1900	Gemeindesteuern	4'840.16	108'369.05
93'830.26		88'200			Saldo	103'528.89	
645.90		200		3290	Skonti und Zinsausgaben	819.96	
645.90		200		3290.1	nat. Personen	819.96	
				3290.2	jur. Personen		
203.06				3300	Abschreibungen	567.15	
203.06				3300.1	nat. Personen	567.15	
				3300.2	jur. Personen		
3.15				3510	Steuerbezugskosten Kanton		
3'404.80		3'000		3520	Steuerbezugskosten	3'453.05	
3'404.80		2'900		3520.1	nat. Personen	3'453.05	
		100		3520.2	jur. Personen		
	94'915.70		94'100	4000	Ordentliche Steuern		97'412.60
					Rechnungsjahr		
	94'604.30		93'800	4000.1	nat. Personen		97'098.30
	311.40		300	4000.2	jur. Personen		314.30
	13'475.15		2'000	4002	Ordentliche Steuern früherer		12'979.85
					Jahre		
	13'470.65		2'000	4002.1	nat. Personen		11'047.30
	4.50			4002.2	jur. Personen		1'932.55
	58.85			4004	Quellensteuern		24.70-
	58.85			4004.1	nat. Personen		24.70-
				4004.2	jur. Personen		
	6'285.75-		300	4006	Steuerausscheidung aktiv		938.35
	6'285.75-		300	4006.1	nat. Personen		938.35
				4006.2	jur. Personen		
	4'659.70-		5'000-	4007	Steuerausscheidung passiv		3'411.55-
					(Ertragminderung)		
	4'659.70-		5'000-	4007.1	nat. Personen		3'411.55-
				4007.2	jur. Personen		
	153.85-			4008	Pauschale Steueranrechnung		109.55-
	153.85-			4008.1	nat. Personen		109.55-
				4008.2	jur. Personen		
	231.90			4009	Nach- und Strafsteuern		
	231.90			4009.1	nat. Personen		
				4009.2	jur. Personen		
	504.87			4210	Guthabenzinsen		584.05
	504.87			4210.1	nat. Personen		584.05
				4210.2	jur. Personen		
20'894.60	100'000.00	19'400	126'000	1920	Finanzausgleich	19'373.70	110'000.00
79'105.40		106'600			Saldo	90'626.30	
20'894.60		19'400		3610	Beitrag an Zentralkasse	19'373.70	
	100'000.00		126'000	4610	Finanzausgleichsbeiträge		110'000.00

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Konto	Text	Aufwand	Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				Aufwand	Ertrag
	28.05			1930	Einnahmeanteile			
28.05					Saldo			
	28.05			4490	Anteil CO2-Abgabe			
16'017.85	13'180.75	23'000	1'200	1940	Kapitaldienst	13'877.85	11'903.15	
	2'837.10		21'800		Saldo		1'974.70	
193.80		500		3180	Bankspesen, PC-Gebühren	147.25		
0.15				3210	Bank-Kontokorrent-Zinsen			
15'330.00		21'000		3220	Zinsen auf Darlehen	13'298.80		
493.90		1'500		3230	Zinsen auf Sonderrechnung	431.80		
	2'868.25			4200	Zinsertrag Bank- und Postkonti		1'590.65	
				4210	Zinsertrag Festgelder		10'312.50	
				4220	Zinsertrag Wertpapiere			
	10'312.50		1'200	4221	Festgelderträge			
34'879.45		43'200		1990	Abschreibungen	44'125.00		
	34'879.45		43'200		Saldo		44'125.00	
				3300	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen, Debitorenverluste			
34'879.45		43'200		3310	Ordentliche Abschreibungen auf das Verwaltungsvermögen	44'125.00		
				3320	Zusätzliche Abschreibungen VV			
				3330	Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag			
15'350.15	15'350.15	12'000	12'000	1995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	12'949.75	12'949.75	
					Saldo			
15'350.15		12'000		3701	Weiterleitung Kollekten	12'949.75		
				4610	Ablösezahlung Kanton (Pfarrhaus)			
	14'572.55		12'000	4701	Eingang Kollekte		12'054.80	
	777.60			4709	Entnahme Spendgut		894.95	
	3'749.39			1999	Abschluss	16'404.49		
3'749.39					Saldo		16'404.49	
				9120	Ertragsüberschuss	16'404.49		
	3'749.39			9121	Aufwandüberschuss			

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag 2012		Konto Text	Rechnung 2012	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
48'000		Gesamttotal	50'000.00	50'000.00
	48'000	Saldo		
48'000		5 Ausgaben	50'000.00	
	48'000	Saldo		50'000.00
48'000		50 Sachgüter	50'000.00	
		59 Passivierungen		
		6 Einnahmen		50'000.00
		Saldo	50'000.00	
		66 Beiträge für eigene Rechnung		
		69 Aktivierungen		50'000.00

5. Investitionsrechnung FV- Zusammenzug nach Sachgruppen

---

Voranschlag 2012		Konto Text	Rechnung 2012	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Gesamttotal		
		Saldo		
		7 Zugänge Sachwertanlagen des Finanzvermögens		
		Saldo		
		70 Grundeigentum Finanzvermögen		
		79 Übertragungen		
		8 Abgänge Sachwertanlagen des Finanzvermögens		
		Saldo		
		80 Grundeigentum Finanzvermögen		
		89 Übertragungen		

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag 2012		Kontonummer	Text	Rechnung 2012	
Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
48'000		1	Investitionsrechnung Reformierte Kirchgemeinde	50'000.00	50'000.00
	48'000		Saldo		
48'000		13	Kultur und Freizeit	50'000.00	
	48'000		Saldo		50'000.00
48'000		139	Verwaltung Kirchgemeinde	50'000.00	
	48'000		Saldo		50'000.00
48'000		1396	Kirchliche Liegenschaften	50'000.00	
	48'000		Saldo		50'000.00
48'000		1396.5030	Kirchliche Liegenschaften	50'000.00	
		1396.6610	Staatsbeiträge		
		19	Finanzen und Steuern		50'000.00
			Saldo	50'000.00	
		1999	Abschluss		50'000.00
			Saldo	50'000.00	
		1999.5900	Passivierte Einnahmen		
		1999.6900	Aktivierte Ausgaben		50'000.00

6. Investitionsrechnung FV- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag 2012		Kontonummer	Text	Rechnung 2012	
Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
		1	Investitionsrechnung Finanzvermögen Reformierte Kirchgemeinde Saldo		
		19	Finanzen und Steuern Saldo		
		1942	Grundeigentum Finanzvermögen Saldo		
		1942.7010	Nichtüberbaute Liegenschaften		
		1942.7020	Überbaute Liegenschaften		
		1942.8090	Beiträge an Investitionen		
		1999	Abschluss Saldo		
		1999.7910	Abgang Sachwertanlagen Fin.vermögen		
		1999.8910	Zugang Sachwertanlagen Fin.vermögen		



7. Bilanzzusammenzug

Rechnung 2011		Kontonummer	Text	Rechnung 2012	
Soll	Haben			Soll	Haben
1'405'901.53	838'728.13		Gesamttotal	1'013'898.74	430'320.85
	567'173.40		Saldo		583'577.89
1'405'901.53	1'405'901.53	1	Aktiven Saldo	1'013'898.74	1'013'898.74
1'092'901.53		10	Finanzvermögen	695'023.74	
635'471.20		100	Flüssige Mittel und Wertschriften	233'139.52	
457'115.78		101	Guthaben	461'569.67	
314.55		103	Transitorische Aktiven	314.55	
313'000.00		11	Verwaltungsvermögen	318'875.00	
313'000.00		114	Sachgüter	318'875.00	
838'728.13	838'728.13	2	Passiven Saldo	430'320.85	430'320.85
	838'728.13	20	Fremdkapital		430'320.85
	14'741.28	200	Laufende Verpflichtungen		5'999.05
	800'000.00	202	Langfristige Schulden		400'000.00
	22'847.75	203	Verpflichtungen für Sonderrechnung		22'634.60
	1'139.10	205	Transitorische Passiven		1'687.20

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
1'405'901.53		<b>Gesamtaktiven</b>			1'013'898.74	
	838'728.13	<b>Gesamtpassiven</b>				430'320.85
		<b>Kapitalkonto</b>				
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		567'173.40		
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
		Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330				
		Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses				
		Ertragsüberschuss Laufende Rechnung CHF		16'404.49		
		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung CHF				
	567'173.40	<b>Eigenkapital</b> Ende Rechnungsjahr		583'577.89		583'577.89
		<b>Bilanzfehlbetrag</b> Ende Rechnungsjahr		0		
1'405'901.53	1'405'901.53				1'013'898.74	1'013'898.74

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

Aktiven	Rechnung 2011 Passiven	Kontonummer	Text	Aktiven	Rechnung 2012 Passiven
1'405'901.53	1'405'901.53		<b>Gesamttotal</b>	1'013'898.74	1'013'898.74
1'405'901.53		1	<b>Aktiven</b>	1'013'898.74	
1'092'901.53		10	<b>Finanzvermögen</b>	695'023.74	
635'471.20		100	<b>Flüssige Mittel und Wertschriften</b>	233'139.52	
886.90		1.100002	Kollekten Kasse	1'940.05	
81'176.60		1.100201	Raiffeisenbank	90'166.82	
16'956.65		1.100202	ZKB KK ÖRK / CH08 0070 0113 2002 6152 1	3'617.60	
536'451.05		1.100203	ZKB Anlagesparkonto / CH27 0070 0345 03...	137'415.05	
457'115.78		101	<b>Guthaben</b>	461'569.67	
1'948.88		1.101201	Restanzen Kirchensteuer	2'254.95	
553.70		1.101501	Debitoren	5'148.57	
4'613.20		1.101502	Verrechnungssteuer	4'166.15	
450'000.00		1.101602	Festgeld (Termin)	450'000.00	
314.55		103	<b>Transitorische Aktiven</b>	314.55	
314.55		1.103001	Transitorische Aktiven	314.55	
313'000.00		11	<b>Verwaltungsvermögen</b>	318'875.00	
313'000.00		114	<b>Sachgüter</b>	318'875.00	
313'000.00		1.114301	Hochbauten	318'875.00	

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

Aktiven	Rechnung 2011		Text	Aktiven	Rechnung 2012	
		Kontonummer			Passiven	
	1'405'901.53	2	Passiven			1'013'898.74
	838'728.13	20	Fremdkapital			430'320.85
	14'741.28	200	Laufende Verpflichtungen			5'999.05
	14'741.28	1.200001	Sammelkonto Kreditoren			5'999.05
	800'000.00	202	Langfristige Schulden			400'000.00
		1.202001	Hypothekarschulden			400'000.00
	800'000.00	1.202101	ZKB Turbenthal			
	22'847.75	203	Verpflichtungen für Sonderrechnung			22'634.60
	22'847.75	1.203001	Spendgut			
		1.203901	Spendgut			22'634.60
	1'139.10	205	Transitorische Passiven			1'687.20
	1'139.10	1.205001	Transitorische Passiven			1'687.20
	567'173.40	23	Eigenkapital			583'577.89
	567'173.40	239	Eigenkapital			583'577.89
	567'173.40	1.239001	Eigenkapital			583'577.89

Kontogruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus		
Kontogruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023 - 1039						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>1.101201 Restanzen Steuern</b>						
Restanzen, Jahresrechnung 2008				464.21	-464.21	0.00
Restanzen, Jahresrechnung 2009				87.59	2'079.55	2'167.14
Restanzen, Jahresrechnung 2010				2'329.76	-1'465.74	864.02
Restanzen, Jahresrechnung 2011				-932.68	-26.95	-959.63
Restanzen, Jahresrechnung 2012				0.00	183.42	183.42
				1'948.88	306.07	2'254.95
<b>1.101502 Debitorenguthaben</b>						
1.101501 Debitorenguthaben 2011				553.70	-553.70	0.00
1.101502 Verrechnungssteuerguthaben 2011				4'613.20	-4'613.20	0.00
1.101501 Debitorenguthaben 2012				0.00	5'148.57	5'148.57
1.101502 Verrechnungssteuerguthaben 2012				0.00	4'166.15	4'166.15
<b>1.101600 Festgeld</b>						
Festgeld				450'000.00	0.00	450'000.00
				457'115.78	-4'860.83	461'569.67

Kontogruppe 202 <u>Langfristige Schulden</u>				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz		
Kontogruppe 204 <u>Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung</u>						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuß %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>1.2020 <u>Hypothekarschulden</u></b>						
1.2020.01 ZKB, 1. Hypothek	03.11.14	0.61	Quartal	0.00	250'000.00	250'000.00
1.2020.01 ZKB, 2. Hypothek	02.11.15	0.63	Quartal	0.00	150'000.00	150'000.00
				<b>0.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>400'000.00</b>
<b>1.2021 <u>Langfristige Schulden</u></b>						
1.2021.01 ZKB, Festdarlehen (1832-601821.01)	02.11.12	1.89	div.	800'000.00	-800'000.00	0.00
<i>(Durchschnitt für interne Verzinsung):</i>		1.89				
				<b>800'000.00</b>	<b>-800'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.2040 <u>Rückstellungen Laufende Rechnung</u></b>						
<b>1.2041 <u>Rückstellungen Invest.rechnung</u></b>						

10. Abschreibungstabelle 2012

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Massgebliche Nettoinvestitionen (Abschr.-basis)	Buchwert anfangs Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungs- jahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen			Buchwert per Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche	zusätzliche	
<b>114 Sachgüter</b>								
bestehende Restbuchwerte 1.1.2012 (s VVO Finanzverordnung §85)					(lin)			
1.1143.01 Kirche, Kirchturm	266'000.00	266'000		266'000	12.50	33'250		232'750
1.1143.01 * Sanierung Pfarrhaus	47'000.00	47'000		47'000	12.50	5'875		41'125
ab 1.1.12 Abschreibungen (VVO Finanzverordnung §48)					(lin)			
1.1143.01 Kirche, Kirchturm			50'000	50'000	10.00			
1.1143.01 * Sanierung Pfarrhaus	50'000.00		50'000	50'000	10.00	5'000		45'000
1.1146.01 Mobilien, Maschinen, Geräte								
* zu Lasten Ablösesumme / Eigenkapital								
<b>Total</b>	<b>363'000</b>	<b>313'000</b>	<b>50'000</b>	<b>363'000</b>		<b>44'125</b>	<b>0</b>	<b>318'875</b>
<b>Total Abschreibungen</b>						<b>44'125</b>		

<b>Grundlagen zur internen Verzinsung</b> (§§ 24 f VGH)			
Beschluss Kirchenpflege vom 27. September 2011			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
2030	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b> (Spendgut)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: Durchschnittswerte der eigenen Schulden	1.89%





Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)</b>				
Keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>				
Keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>				
Keine				
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)</b>				
Keine				

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle					
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo / Restkredit + Kreditüberschreitung -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme Abrech- nung, Datum/Organ
				Keine				

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräußerung Uebertragung (-)	Inventar-Nummer
		Keine			

Bezeichnung und Zweckbestimmung: <b>Spendgut</b>						Jahresrechnung 2012	
						Soll	Haben
<b>1. Ertrag</b>							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
	Kapital	Zinssuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
	22'847.75	1.89	1.1.	-	Konto 1.203001 (Spendgut)		431.80
	22'847.75						
1.2 Übrige Erträge					Bargeldspende Konzert 13.5.2012		250.00
<b>2. Aufwand</b>					Aufrundung Kollektenweiterleitung (Konto 1995.4709)	894.95	
						894.95	681.80
					Ertrags-/Aufwandüberschuss		213.15
						894.95	894.95
<b>3. Abschluss</b>					Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr		22'847.75
					Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-		-213.15
					Reinvermögen Ende Rechnungsjahr		22'634.60
<b>4. Bilanz</b>					Zinstragend angelegte Kapitalien	22'634.60	
					Verrechnungssteuern		
					Aktivenüberschuss = Reinvermögen		22'634.60



## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2012**

an die Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlatt.

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlatt, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2012 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

### *Verantwortung der Vorsteherschaft*

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

### *Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

*Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung*

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2012 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

*Fachkunde sowie Unabhängigkeit*

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Zürich, 30.04.2013

Gemeindeamt des Kantons Zürich, Abteilung Revisionsdienste



Mario Trevisan

(Prüfungsleitung)



Marijan Gasic  
Betriebsökonom FH

**Abschied der Finanzverwaltung**

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2012  
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Schlatt, 14. März 2013

Finanzverwalter



---



**Abschied der Kirchenpflege**

Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2012 der Reformierten Kirchgemeinde Schlatt geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei Fr. 264'272.96 Aufwand und Fr. 280'677.45 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 16'404.49 ab.

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 50'000.00 und Einnahmen von Fr. 0.00 Nettoinvestitionen von Fr 50'000.00.

Im Finanzvermögen wurden keine Investitionen getätigt.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 1'013'898.74 aus.

Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 16'404.49 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 567'173.40 auf Fr. 583'577.89.

Die Kirchenpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2012 zu genehmigen.

8418 Schlatt, 27. März 2013

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE SCHLATT

Die Präsidentin:



Die Aktuarin:

