



Jahresrechnung 2013

für die Kirchgemeindeversammlung vom 15. Juni 2014

Inhaltsverzeichnis

Inhalt

Vorbericht	1 - V
Nachkredittabelle	1
Abschreibungstabelle	2
Verpflichtungskreditkontrolle	3
Laufende Rechnung	4 - 8
Investitionsrechnung	9
Bestandesrechnung	10 - 13

Anhang

Verzeichnis der Eventualverpflichtungen und Brandversicherungswerte von Sachanlagen	Anhang 1
Bestätigungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans	Anhang 2

Vorbericht

1 Rechnungsführung

Die vorliegende Jahresrechnung 2013 der Kirchgemeinde Unterseen wurde nach dem "Neuen Rechnungsmodell" (NRM) des Kantons Bern erstellt. Als EDV-Hilfsmittel wird das Programm Sesam Solutions verwendet. Verantwortlich für den Rechnungsabschluss ist die Verwalterin Franziska Schläppi Wyss.

2 Grundlagenrechnung

Als Grundlagenrechnung diente die Jahresrechnung 2012, abgelegt am 5. März 2013 und genehmigt von der Kirchgemeindeversammlung am 21. April 2013.

3 Voranschlag und Steueranlage

Der Voranschlag für das Jahr 2013 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 36'600.00 wurde von der Kirchgemeindeversammlung am 16. Dezember 2012 beschlossen. Die Kirchgemeindesteueranlage wurde auf 0.1840 der einfachen Steuer belassen.

4 Die wichtigsten Geschäftsfälle

Die nachfolgenden Ereignisse haben das Ergebnis der Jahresrechnung 2013 massgeblich beeinflusst:

- Der Gesamtaufwand wurde mit CHF 951'459.46 gegenüber dem Voranschlag mit CHF 1'023'000.00 um knapp CHF 71'540.54.00 unterschritten. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf nicht getätigte Anschaffungen im Informatikbereich und tieferen Kosten in verschiedenen Bereichen. Beim Ertrag von insgesamt CHF 1'009'581.85 bewirken im Wesentlichen der Mehreingang an Steuern von gut CHF 25'000 die Abweichung zum Budget von CHF 986'400.00.
- Im Budget war ein Liegenschaftsunterhalt von CHF 55'000.00 geplant. Wegen diversen anfallenden Mehrkosten hat der Kirchgemeinderat der Kirchgemeindeversammlung einen Nachkredit von CHF 16'000.00 beantragt, der am 18. September 2013 bewilligt wurde. Im Rechnungsjahr sind Arbeiten mit Kosten von CHF 60'364.55 ausgeführt worden. Wesentliche Positionen sind: Sanierung Bodenplatten Zugang Schloss CHF 12'190.45, Unterhaltsarbeiten Dienstwohnung Schloss CHF 15'659.50, Ersatz Garagentor Dienstwohnung Schloss CHF 4289.90, Ersatz Geschirrspülmaschine Futura CHF 6'825.60, Diverse Kosten Vorprojekt Kirchensanierung CHF 3'251.00.
- Der Ertrag aus Kirchensteuern 2013 beträgt CHF 877'323.05. Davon sind CHF 64'191.85 aus den Vorjahren. Im Voranschlag wurde ein Ertrag von CHF 852'000.00 budgetiert.
- Im Rechnungsjahr 2013 waren keine Investitionen geplant.
- Gemäss Reglement Spezialfinanzierung Kirche wird jährlich mindestens 0.5 % des aktuellen Gebäudeversicherungswertes der Kirche in die Spezialfinanzierung eingelegt. Im Rechnungsjahr waren CHF 19'000.00 im Voranschlag eingestellt und auch der Spezialfinanzierung zugeführt.

5 Kommentar zum Rechnungsergebnis 2013

Die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Unterseen schliesst per 31.12.2013 wie folgt ab:

Aufwand	CHF	951'459.46
Ertrag	CHF	<u>1'009'581.85</u>
Ertragsüberschuss	CHF	<u><u>58'122.39</u></u>

Da das Verwaltungsvermögen auf CHF 1.00 abgeschrieben ist, konnten keine harmonisierten und auch keine übrigen Abschreibungen vorgenommen werden.

Vergleich Voranschlag – Rechnungsabschluss:

Ertragsüberschuss Laufende Rechnung (Rechnungsabschluss)	CHF	58'122.39
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung (Voranschlag)		<u>36'600.00</u>
Besserstellung gegenüber dem Voranschlag	CHF	<u>94'722.39</u>

6 Laufende Rechnung

Vergleich zum Voranschlag

Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
951'459.46	1'009'581.85	1'023'000.00	986'400.00	998'038.96	1'031'376.44

Begründungen für die wesentlichen Abweichungen zum Voranschlag (ab +/- CHF 3'000.00):

Besoldungen

Konto 301.01: Mehraufwand von CHF 4'782.30.

AHV-Beiträge

Konto 303.01: Mehraufwand CHF 3'892.00 aus Schlussabrechnung Vorjahr.

Reformiert

Konto 310.06: Minderaufwand von rund CHF 4'700.00, nicht durch Kirchgemeinde beeinflussbar.

Anschaffungen Mobilien/Maschinen/Software

Konto 311.01: Für Anschaffung Notebook, Anschluss an Rechenzentrum und diverse Anschaffungen waren CHF 42'500 budgetiert. Für die zukünftige Informatikstruktur wurden alternative Varianten geprüft. Deshalb verzögert sich die Umsetzung ins Jahr 2014. Anstelle des Budgetbetrags wurden nur CHF 8'452.40 ausgegeben.

Unterhalt Liegenschaften

Konto 314.01: Im Budget war ein Liegenschaftsunterhalt von CHF 55'000.00 geplant. Wegen diversen anfallenden Mehrkosten hat der Kirchgemeinderat der Kirchgemeindeversammlung einen Nachkredit von CHF 16'000.00 beantragt, der am 18. September 2013 bewilligt wurde. Im Rechnungsjahr sind Arbeiten mit Kosten von CHF 60'364.55 ausgeführt worden.

Sonntagschul-/Konflager

Konto 317.03: Das Konflager wurde vom Herbst 2013 in den Frühling 2014 verschoben. Die Kosten von CHF 10'000.00 fallen somit nicht im Rechnungsjahr 2013 sondern erst 2014 an.

Beitrag Jugendarbeit

Konto 318.06: Vom budgetierten Betrag von CHF 8'000.00 wurden nur CHF 3'430.00 ausgegeben.

Erwachsenenbildung/Gemeindeaufbau

Konto 318.09: Der Aufbau eines Erwachsenenbildungsangebots konnte aus Kapazitätsgründen (infolge Stellenwechsel Pfarramt 1) nicht angegangen werden. Vom budgetierten Betrag von CHF 5'000.00 wurden CHF 1'500.00 verwendet.

Steuerabschreibungen

Konto 330.01: Anstelle der budgetierten Steuerabschreibungen von CHF 7'000.00 mussten nur CHF 2831.91 abgeschrieben werden.

Harmonisierte Abschreibungen

Konto 331.01: Da das Verwaltungsvermögen abgeschrieben ist, konnten keine harmonisierten Abschreibungen vorgenommen werden (siehe Abschreibungstabelle).

Kirchensteuerertrag

Konto 400.01: Mehrertrag aus Kirchensteuern CHF 25'323.05.

Zinserträge

Konto 421.01: Verminderte Zinserträge aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Situation. Weniger Verzugs-/Vergütungs-/Vorauszahlungszins von den Steuern.

Mietzinse Schloss

Konto 423.01: Wegen des Stellenwechsels im Pfarramt 1 stand die Dienstwohnung im Schloss während drei Monaten leer, was zu verminderten Mietzinseinnahmen führte.

Diverse Einnahmen

Konto 436.02: Aufgrund einer Versicherungsleistung sowie der Rückzahlung des Anteilscheins der Genossenschaft Cevi-Häuser können diverse Einnahmen von CHF 4'994.60 verzeichnet werden.

7 Investitionsrechnung

Im Rechnungsjahr sind keine Investitionen erfolgt.

8 Bestandesrechnung

AKTIVEN*Finanzvermögen*

Das Finanzvermögen hat um rund CHF 64'000.00 zugenommen. Im Finanzvermögen sind keine grossen Veränderungen erfolgt.

Verwaltungsvermögen

Keine Veränderung beim Verwaltungsvermögen. Es wurden keine Investitionen getätigt und da bereits alle Sachgüter abgeschrieben sind, konnten auch keine Abschreibungen erfolgen.

PASSIVEN*Fremdkapital*

Der Fremdkapitalbestand ist um rund CHF 12'000 tiefer als zu Beginn des Jahres.

Spezialfinanzierung Renovation Kirche

Einlage gemäss Budget CHF 19'000.00.

Eigenkapital

Da die Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 58'122.39 abschliesst erhöht sich das Eigenkapital auf CHF 1'798'746.31 in der Bilanz.

9 Nachkredite

Alle Nachkredite von insgesamt CHF 17'879.85 sind in einer separaten Nachkreditabelle aufgeführt und mit den entsprechenden Begründungen versehen. Davon sind CHF 3'892.15 gebunden und CHF 7'389.05 in der Kompetenz des Kirchgemeinderates. Die Kirchgemeindeversammlung hat Nachkredite von CHF 6'598.65 zu genehmigen.

10 Finanzplanung

Der Kirchgemeinderat hat den Finanzplan für die Periode 2013 - 2018 am 5. November 2013 beschlossen. Die Kirchgemeindeversammlung vom 8. Dezember 2013 wurde über das Ergebnis der Finanzplanung orientiert.

Bei der Entwicklung des Steuerertrages stützen wir uns auf die Steuererträge der Vorjahre sowie Prognosen der Steuerverwaltung.

Für die Sanierungsarbeiten in der Kirche können Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Kirche vorgesehen werden, welche die Ergebnisse der laufenden Rechnung sehr positiv beeinflussen, da die Sanierungsarbeiten der Investitionsrechnung belastet werden. Bei einer Entnahmen der geplanten CHF 250'000 wird der Saldo der Spezialfinanzierung noch nicht ausgeschöpft sein.

Die Ergebnisse des Finanzplans zeigen in Tabelle 10, dass die geplanten Investitionen von CHF 510'000 durch die Kirchgemeinde Unterseen sehr gut getragen werden können. In der Prognoseperiode muss mit Über- und Unterdeckungen in der Laufenden Rechnung gerechnet werden.

Das Eigenkapital beträgt im Jahr 2013 sowie auch wieder im Jahr 2018 CHF 1'712'000 (siehe Tabelle 10, Ziff. 108).

Der Finanzplan zeigt, dass sich die geplanten Investitionen bei gleichbleibendem Kirchensteuersatz von 0.184 ohne Fremdkapital finanzieren lassen und die Investitionen für die Kirchgemeinde Unterseen ohne weiteres tragbar sind.

11 Antrag

Der Kirchgemeinderat von Unterseen hat die vorliegende Jahresrechnung mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 11. März 2014 beschlossen und beantragt der Kirchgemeindeversammlung:

- Genehmigung eines Nachkredites von CHF 1'234.10 für Büromaterial/Kopien/Drucksachen;
- Genehmigung der Jahresrechnung 2013 mit einem Aufwand von CHF 951'459.46, einem Ertrag von CHF 1'009'581.85 und einem Ertragsüberschuss von CHF 58'122.39;
- Kenntnisnahme der Nachkredite von CHF 11'281.20 (gebundene Kredite und Kompetenz Kirchgemeinderat).

Unterseen, 11. März 2014

Kirchgemeinderat Unterseen

Die Präsidentin Die Verwalterin

Karin Schwendimann Franziska Schläppi Wyss

12 Genehmigung

Die Kirchgemeindeversammlung Unterseen hat die Jahresrechnung 2013 am 15. Juni 2014 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates genehmigt.

Unterseen, 15. Juni 2014

Kirchgemeindeversammlung Unterseen

Die Präsidentin Die Verwalterin

Karin Schwendimann Franziska Schläppi Wyss

Nachkreditabelle

In der Liste sind Beträge von über CHF 1000 enthalten

Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Über- schreitung	Nachkredit			Begründung
					gebunden	Kompetenz KGR	Kompetenz KGV	
	Total	382'200.00	400'079.85	17'879.85	3'892.15	7'389.05	6'598.65	
390	<u>Kirchengut</u>							
303.01	Löhne/Entschädigungen	294'000.00	298'782.30	4'782.30		4'782.30		11.03.2014 Mehrkosten
303.01	AHV-Beiträge	19'200.00	23'092.15	3'892.15	3'892.15			11.03.2014 Mehraufwand aus 2012 (Schlussabrechnung)
310.01	Büromaterial/Kopien/Drucksachen	12'000.00	13'234.10	1'234.10			1'234.10	27.04.2014 Mehrkosten
311.02	Gebrauchsgegenstände	2'000.00	4'606.75	2'606.75		2'606.75		10.09.2013 Anschaffung Latzschürzen für freiwillige Mitarbeitende
314.01	Unterhalt Liegenschaften	55'000.00	60'364.55	5'364.55			5'364.55	18.09.2013 Mehrkosten infolge Unterhalt Dienstwohnung

Abschreibungstabelle

		Buchwert 01.01.2013	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2013 vor Abschrei- bungen	harmonisierte Abschrei- bungen Art 331	Satz	übrige Abschrei- bungen Art 332	Buchwert 31.12.2013
114	Sachgüter	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0%	0.00	4.00
					0.00				
<u>1143</u>	Hochbauten	<u>3.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>3.00</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>3.00</u>
1143.01	Kirche und Umschwung	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0%	0.00	1.00
1143.02	Schloss	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0%	0.00	1.00
1143.03	Schulbaracke	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
1143.04	Zentrum Futura	1.00	0.00	0.00	1.00				1.00
<u>1146</u>	Mobilien	<u>1.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1.00</u>				<u>1.00</u>
1146.01	Mobilier Schloss	1.00	0.00	0.00	1.00				1.00
	Total Verwaltungsvermögen	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00		0.00	4.00

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss		Kredit- summe	Objektbezeichnung	Kumulierte Ausgaben 01.01.2013	Investitions- ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben 31.12.2013	Kumulierte Einnahmen 01.01.2013	Investitions- einnahmen 2013	Kumulierte Einnahmen 31.12.2013	Saldo	Abrech- nungs- datum
Datum	Organ										

Keine Verpflichtungskredite

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ertragsüberschuss	58'122.39				33'337.48	
Aufwandüberschuss				36'600.00		
390 KIRCHENGUT	951'459.46	1'009'581.85	1'023'000.00	986'400.00	998'038.96	1'031'376.44
301 Besoldungen	298'782.30		294'000.00		271'151.55	
301.01 Löhne/Entschädigungen	298'782.30		294'000.00		271'151.55	
303 AHV-Beiträge/FAK	28'469.75		24'600.00		22'114.05	
303.01 AHV-Beiträge	23'092.15		19'200.00		17'665.65	
303.02 FAK-Beiträge	5'377.60		5'400.00		4'448.40	
304 BVG-Beiträge	20'137.10		22'000.00		16'279.10	
304.01 BVG-Beiträge	20'137.10		22'000.00		16'279.10	
305 Personalversicherungen	3'120.15		3'500.00		3'636.75	
305.01 Personalversicherungen	3'120.15		3'500.00		3'636.75	
309 Personalspesen/W'bild.	5'607.50		8'000.00		9'721.20	
309.01 Personalspesen	3'194.50		4'000.00		5'401.20	
309.02 Weiterbildung	2'413.00		4'000.00		4'320.00	
310 Büromaterial usw	46'049.70		55'000.00		51'991.30	
310.01 Büromat/Kopien/Drucks	13'234.10		12'000.00		16'232.25	
310.02 Inserate/Publikationen	2'509.15		3'000.00		3'020.40	
310.03 Bücher/Zeitschr/Einbände	1'675.50		3'000.00		1'721.20	
310.04 Bibeln/Tauf-/Konfurkunden	887.55		3'000.00		2'340.25	
310.05 Schul-/Lehrmaterial	484.60		2'000.00		1'461.65	
310.06 Reformiert	27'258.80		32'000.00		27'215.55	

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311 Anschaffungen	13'059.15		44'500.00		19'912.05	
311.01 Mob/Masch/Software	8'452.40		42'500.00		17'997.00	
311.02 Gebrauchsgegenstände	4'606.75		2'000.00		1'915.05	
312 Heizmat/Energie/Wasser	30'021.60		30'000.00		26'076.15	
312.01 Heizmat/Energie/Wasser	30'021.60		30'000.00		26'076.15	
313 Verbrauchsmaterial	3'099.80		4'500.00		3'385.30	
313.01 Reinigungsmaterial	1'099.80		2'000.00		1'379.35	
313.02 Kirchendekoration	2'000.00		2'500.00		2'005.95	
314 Unterhalt Immobilien	60'364.55		55'000.00		42'183.45	
314.01 Unt Liegenschaften	60'364.55		55'000.00		42'183.45	
315 Unt Mob/Masch/Geräte	11'865.00		15'000.00		7'132.90	
315.01 Unt Mob/Masch/Geräte	3'196.75		4'000.00		2'281.95	
315.02 Unt. Software/Infrastruktur	8'668.25		11'000.00		4'850.95	
316 Baurechtszins Futura	2'888.90		3'000.00		2'888.90	
316.02 Baurechtszins Futura	2'888.90		3'000.00		2'888.90	
317 Div Entschädigung+Lager	52'283.30		64'000.00		66'894.70	
317.01 Spesen/Entschädigungen	25'846.25		25'000.00		26'062.50	
317.02 Pfarramtl Dienste	11'206.10		12'000.00		10'186.90	
317.03 Sonntagschul-/Konflager	0.00		10'000.00		6'694.45	
317.04 KGR-Kredit/Repräsentation	10'909.85		10'000.00		18'457.05	
317.05 Kirchgemeinderatsreise	4'321.10		7'000.00		5'493.80	
318 Betrieb/Veranstaltungen	69'899.50		83'000.00		65'087.70	
318.01 Gebühren/Abgaben	2'196.90		2'000.00		2'052.40	
318.02 Telefon/Porti/Bankspesen	5'336.10		8'000.00		5'809.60	
318.03 Vers Feuer/Haftpflicht/Geb	17'251.45		17'000.00		16'563.85	
318.04 KUW/SST	8'320.25		8'000.00		5'792.20	
318.05 Veranstaltung/Altersarbeit	8'727.50		9'000.00		7'316.65	
318.06 Beitrag Jugendarbeit	3'430.00		8'000.00		4'210.00	

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.07 Gottesdienst/Musikanlässe	7'593.30		10'000.00		9'656.30	
318.08 Versch Aufwendungen	3'602.60		5'000.00		6'449.60	
318.09 Erwachsenenbildung/Gde'aufbau	1'500.00		5'000.00		0.00	
318.10 Rechnungsprüfung	0.00		0.00		0.00	
318.12 Nebenkosten Futura	11'941.40		11'000.00		7'237.10	
323 Sonderrechnungen	74.25		300.00		96.90	
323.01 Verzinsung Legat Imboden	6.70		100.00		8.35	
323.02 Verzinsung Vermächtnis Hess	67.55		200.00		88.55	
330 Steuerabschreibungen	2'831.91		7'000.00		4'385.76	
330.01 Steuerabschreibungen	2'831.91		7'000.00		4'385.76	
330.02 Steuerrückstellung	0.00		0.00		0.00	
331 Harmonisierte Abschr			3'600.00		2'316.05	
331.01 Harmonisierte Abschr	0.00		3'600.00		2'316.05	
332 Uebrige Abschr					20'843.40	
332.01 Uebrige Abschreibungen	0.00		0.00		20'843.40	
351 Entschädigung an Kanton	17'392.95		18'000.00		17'593.10	
351.01 Steuerinkassoprovisionen	17'392.95		18'000.00		17'593.10	
352 Entschädigung an Gemeinde	5'203.00		5'500.00		5'293.00	
352.01 Registerführung	5'203.00		5'500.00		5'293.00	
361 Beiträge Synode + Finanzausgleich	140'058.00		142'500.00		145'759.00	
361.01 Synodalverband	117'268.00		118'000.00		121'541.00	
361.02 an Finanzausgleich	12'385.00		12'500.00		12'996.00	
361.03 Beitrag Bezirkssynode	10'405.00		12'000.00		11'222.00	
365 Beiträge an private Institutionen	86'241.05		86'000.00		89'296.65	
365.01 an nat/reg Institutionen	54'959.70		55'000.00		54'292.90	
365.02 Kollekten	31'281.35		31'000.00		35'003.75	

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
367 Beiträge an ausl. Institutionen	35'010.00		35'000.00		35'000.00	
367.01 an int. Institutionen	35'010.00		35'000.00		35'000.00	
380 an Spez-Finanzierung	19'000.00		19'000.00		69'000.00	
380.01 Einlagen in Spez-Finanzierung	19'000.00		19'000.00		69'000.00	
400 Kirchensteuern		877'323.05		852'000.00		892'640.20
400.01 Kirchensteuern		877'323.05		852'000.00		884'640.20
400.99 Rückstellung Kirchensteuern		0.00		0.00		8'000.00
421 Zinserträge		11'677.55		15'000.00		10'698.39
421.01 Zinserträge		11'677.55		15'000.00		10'698.39
421.02 Marchzinse		0.00		0.00		0.00
423 Mietzinserträge		49'440.00		52'500.00		46'516.00
423.01 Mietzinse Schloss		46'870.00		50'000.00		43'778.00
423.02 Parkplätze/Gärten Graben		2'570.00		2'500.00		2'738.00
434 Benützungsgebühren		25'809.00		24'400.00		26'522.00
434.01 Benützung Kirche		7'465.00		8'000.00		7'740.00
434.02 Benützung Schloss		4'744.00		5'000.00		6'917.00
434.03 Benützung Futura		9'400.00		9'000.00		9'465.00
434.04 Benützung Pavillon		4'200.00		2'400.00		2'400.00
436 Rückerstattungen		14'050.90		11'500.00		16'821.95
436.01 Rückerst Heizung Schloss		8'750.00		10'200.00		7'570.00
436.02 Diverse Einnahmen		4'994.60		500.00		9'120.95
436.03 Rückerst AHV/IV/EO/ALV		0.00		0.00		0.00
436.04 Rückerst Elektrizität Schloss		306.30		800.00		131.00

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451 Beitr Gemeindevikariat						
469 Übrige Beiträge für eigene Rechnung		31'281.35		31'000.00		38'177.90
469.01 Kollektenertrag		31'281.35		31'000.00		38'177.90
480 Einn aus Spezialfinanz						
480.01 Spezialfinanzierung Kirche		0.00		0.00		0.00
Abschluss						
9000 Ergebnis	0.00		0.00		0.00	
9100 Eröffnungsbilanz	0.00		0.00		0.00	
9110 Schlussbilanz	0.00		0.00		0.00	
9190 Rückbuchung Eröffnungsbilanz	0.00		0.00		0.00	
9200 Übernahme Verkehr	0.00		0.00		0.00	

Bezeichnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390 Kirchengut					23'159.45	
503 Hochbauten					23'159.45	
503.01 Renovation Kirche	0.00		0.00		0.00	
503.02 Renovation Schloss	0.00		0.00		23'159.45	
503.04 Zentrum Futura	0.00		0.00		0.00	
506 Orgelrevision						
506.01 Orgelrevision	0.00		0.00		0.00	
603 Schulbaracke						
603.03 Schulbaracke	0.00		0.00		0.00	
662 Beitrag Einwohnergemeinde						
662.01 Beitrag Einwohnergde.		0.00		0.00		0.00
999 Abschluss						23'159.45
590.01 Passivierte Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
999 Aktivierte Ausgaben						23'159.45
690.01 Aktivierte Ausgaben		0.00		0.00		23'159.45

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2013	31.12.2013	Zuwachs	Abgang
1 Aktiven	2'246'882.68	2'311'876.52	2'943'627.58	2'878'633.74
10 Finanzvermögen	2'246'878.68	2'311'872.52	2'943'627.58	2'878'633.74
100 Flüssige Mittel	162'855.02	231'281.51	919'133.04	850'706.55
1000 Kasse	0.00	0.00	0.00	0.00
1000.01 Kasse	0.00	0.00	0.00	0.00
1002 Banken	162'855.02	231'281.51	919'133.04	850'706.55
1002.01 KK EKI 1.013.552.09	162'855.02	231'281.51	919'133.04	850'706.55
101 Guthaben	262'923.00	262'345.80	1'948'748.89	1'949'326.09
1011 Kontokorrente	0.00	0.00	4'785.00	4'785.00
1011.01 Familienausgleichskasse	0.00	0.00	4'785.00	4'785.00
1012 Steuerguthaben	250'167.85	255'270.05	1'936'888.14	1'931'785.94
1012.01 Girokonto Staat	537.05	0.95	846'500.29	847'036.39
1012.02 Kirchensteuer Staat	249'630.80	255'269.10	1'090'387.85	1'084'749.55
1015 Andere Debitoren	12'755.15	7'075.75	7'075.75	12'755.15
1015.01 Verrechnungssteuer	3'844.15	3'925.20	3'925.20	3'844.15
1015.02 Debitoren	8'911.00	3'150.55	3'150.55	8'911.00
1019 Durchlaufkonto Geld	0.00	0.00	0.00	0.00
1019.01 Durchlaufkonto Geld	0.00	0.00	0.00	0.00
102 Anlagen	1'821'100.66	1'817'516.01	75'016.45	78'601.10
1020 Geldanlagen	1'744'401.91	1'740'817.26	75'016.45	78'601.10
1020.03 Steinbockkto EKI 1.042.150.05	1'091'470.35	1'095'608.85	4'138.50	0.00
1020.04 SK RB 1032.03	74'997.15	75'779.00	1'481.85	700.00
1020.05 SK BEKB 8.104.688.12	36'181.70	38'048.05	2'010.50	144.15
1020.07 SK RB 1032.13 HK 2	8'043.35	6'457.20	0.00	1'586.15
1020.08 PK RB 1032.27 Seniorenarbeit	5'501.26	1'088.71	0.00	4'412.55
1020.09 PK RB 1032.88	36'112.70	33'097.25	33'885.30	36'900.75
1020.11 SK BEKB 3.324.215.86	7'455.30	3'641.20	30'027.05	33'841.15
1020.12 SK RB 1032.36 TDD	3'642.35	4'086.45	444.10	0.00
1020.13 SK RB 1032.64 HK 1	30'190.60	30'570.45	379.85	0.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2013	31.12.2013	Zuwachs	Abgang
1020.14 SK RB 1032.70 Blumenschmuck	803.40	2'306.85	1'503.45	0.00
1020.15 SK RB 1032.01 HK 3	22'341.25	21'584.10	0.00	757.15
1020.16 SK RB 1032.19 Jugendfonds	2'613.55	2'354.35	0.00	259.20
1020.20 Festgeldkonto EKI	0.00	0.00	0.00	0.00
1020.21 Kassenobligation BEKB	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00
1020.22 Firmenanlagenkonto RB	275'048.95	276'194.80	1'145.85	0.00
<i>1023 Liegenschaften</i>	<i>76'698.75</i>	<i>76'698.75</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
1023.01 Grabenareal/Pavillon	76'698.75	76'698.75	0.00	0.00
103 Trans Aktiven	0.00	729.20	729.20	0.00
<i>1030 Trans Aktiven</i>	<i>0.00</i>	<i>729.20</i>	<i>729.20</i>	<i>0.00</i>
1030.01 Trans Aktiven	0.00	729.20	729.20	0.00
11 Verwaltungsvermögen	4.00	4.00	0.00	0.00
114 Sachgüter	4.00	4.00	0.00	0.00
<i>1143 Hochbauten</i>	<i>3.00</i>	<i>3.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
1143.01 Kirche und Umschwung	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.02 Schloss	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.03 Schulbaracke	0.00	0.00	0.00	0.00
1143.04 Zentrum Futura	1.00	1.00	0.00	0.00
<i>1146 Mobilien</i>	<i>1.00</i>	<i>1.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
1146.01 Mobiliar Schloss	1.00	1.00	0.00	0.00
2 Passiven	2'246'882.68	2'311'876.52	207'906.89	142'913.05
20 Fremdkapital	230'258.76	218'130.21	130'784.50	142'913.05
200 Laufende Verpflichtungen	65'552.05	63'662.35	93'407.55	95'297.25
<i>2000 Kreditoren</i>	<i>58'144.35</i>	<i>57'088.35</i>	<i>93'157.55</i>	<i>94'213.55</i>
2000.01 Kred AHV	0.00	0.00	18'866.80	18'866.80
2000.02 Kred PK	0.00	0.00	14'647.20	14'647.20
2000.03 Versch Kreditoren	58'144.35	57'088.35	57'088.35	58'144.35
2000.04 Kred UVG	0.00	0.00	2'555.20	2'555.20

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2013	31.12.2013	Zuwachs	Abgang
2001 Depotgelder	0.00	0.00	0.00	0.00
2006 Kontokorrente	7'407.70	6'574.00	250.00	1'083.70
2006.01 Reg. Seniorenchor	5'027.60	3'943.90	0.00	1'083.70
2006.02 Orgelrevision	2'380.10	2'630.10	250.00	0.00
201 Kurzfristige Schulden	0.00	0.00	0.00	0.00
202 Mittel-/langfr Schulden	0.00	0.00	0.00	0.00
203 Verpfl Sonderrechnung	148'106.71	138'477.86	36'286.95	45'915.80
2033 <i>Verwaltete Stiftungen</i>	112'594.26	104'897.86	36'219.40	43'915.80
2033.01 Kollekten	0.00	0.00	0.00	0.00
2033.02 Legat Imboden	3'345.80	3'352.50	6.70	0.00
2033.03 Pfarramtl Hilfskasse 2	8'043.35	6'457.20	0.00	1'586.15
2033.04 Pfarramtl Hilfskasse 1	30'190.60	30'570.45	379.85	0.00
2033.05 Pfarramtl Hilfskasse 3	22'341.25	21'584.10	0.00	757.15
2033.06 Mission Pespire in Honduras	36'112.70	33'097.25	33'885.30	36'900.75
2033.08 Seniorenarbeit	5'501.26	1'088.71	0.00	4'412.55
2033.12 Tischlein deck Dich	3'642.35	4'086.45	444.10	0.00
2033.14 Blumenschmuck	803.40	2'306.85	1'503.45	0.00
2033.16 Jugendfonds	2'613.55	2'354.35	0.00	259.20
2034 <i>Vermächtnis Rösli Hess</i>	35'512.45	33'580.00	67.55	2'000.00
2034.01 Orgelrenovation	30'414.55	30'475.90	61.35	0.00
2034.02 Blumenschmuck Kirche	5'097.90	3'104.10	6.20	2'000.00
2034.03 Pfarramtliche Hilfskasse	0.00	0.00	0.00	0.00
204 Rückstellungen	14'900.00	14'900.00	0.00	0.00
2049 <i>Wertberichtigungen</i>	14'900.00	14'900.00	0.00	0.00
2049.02 Wertber Kirchensteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
2049.01 Wertber Steuerguthaben	14'900.00	14'900.00	0.00	0.00
205 Trans Passiven	1'700.00	1'090.00	1'090.00	1'700.00
2050 <i>Trans Passiven</i>	1'700.00	1'090.00	1'090.00	1'700.00
2050.01 Trans Passiven	1'700.00	1'090.00	1'090.00	1'700.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2013	31.12.2013	Zuwachs	Abgang
22 Spezialfinanzierungen	276'000.00	295'000.00	19'000.00	0.00
228 Spezialfinanzierungen	276'000.00	295'000.00	19'000.00	0.00
<i>2281 Spezialfinanzierungen</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
2281.01 Spezialfinanz. Kirche	276'000.00	295'000.00	19'000.00	0.00
23 Eigenkapital	1'740'623.92	1'798'746.31	58'122.39	0.00
239 Eigenkapital	1'740'623.92	1'798'746.31	58'122.39	0.00
<i>2390 Eigenkapital</i>	1'740'623.92	1'798'746.31	58'122.39	0.00
2390.01 Eigenkapital	1'740'623.92	1'798'746.31	58'122.39	0.00

Eventualverpflichtungen per 31.12.2013

- Keine

Nicht bilanzierte Leasingverbindlichkeiten per 31.12.2013

- Keine

Brandversicherungswerte der Sachanlagen per 31.12.2013

	Finanzvermögen	Verwaltungsvermögen
Mobilien		2'650'000
Immobilien	222'000	9'703'500