

Jahresrechnung 2011

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

8492 W I L A

Ablieferung an Vorsteherschaft	24. Februar 2012
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	28. März 2012
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29. März 2012
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14. Mai 2012
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	

Jahresrechnung 2011

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

8492 W I L A

Inhaltsverzeichnis	Seite
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 - 9
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	10 - 11
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	12 - 13
7. Bilanzzusammenzug	14 - 15
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	16 - 18
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	19 - 21
10. Abschreibungstabelle	22
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	23
12. Beteiligungsspiegel	24
13. Gewährleistungsspiegel	25
14. Verpflichtungskreditkontrolle	26
15. Inventarveränderungen	27
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	28 - 29
17. Prüfbericht	30 1+2
18. Rechnungsabschiede	31 - 35

Finanzvorstand:

Claudia Schläpfer, Schweissrütistrasse 3, 8492 Wila

Telefon: 052 394 23 06

Rechnungsführung / Rechnungsstelle:

Finanzverwaltung Wila, Kugelgasse 2, 8492 Wila

Telefon: 052 397 27 23

1. ÜBERSICHT

Jahresübersicht Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	390'204.70		408'200		350'726.05	
Total Ertrag		370'623.50		408'200		369'805.95
Aufwandüberschuss		19'581.20				
Ertragsüberschuss					19'079.90	
Total 1	390'204.70	390'204.70	408'200	408'200	369'805.95	369'805.95
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen						
b) Finanzierung I						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		17'000.00		17'000		19'000.00
Aufwandüberschuss LR	19'581.20					
Ertragsüberschuss LR						19'079.90
Finanzierungsfehlbetrag I		2'581.20				
Finanzierungsüberschuss I			17'000		38'079.90	
Total 2b	19'581.20	19'581.20	17'000	17'000	38'079.90	38'079.90

1. ÜBERSICHT

Jahresübersicht Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
Nettoveränderung						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I	2'581.20					
Finanzierungsüberschuss I				17'000		38'079.90
Finanzierungsfehlbetrag II		2'581.20				
Finanzierungsüberschuss II			17'000		38'079.90	
Total 3b	2'581.20	2'581.20	17'000	17'000	38'079.90	38'079.90
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	340'124.04				338'559.79	
Verwaltungsvermögen	145'000.00				162'000.00	
Fremdkapital		291'137.50				286'992.05
Eigenkapital		193'986.54				213'567.74
Total 4	485'124.04	485'124.04			500'559.79	500'559.79

2. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Zusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand						
30	Personalaufwand	109'122.95		110'100		96'577.60	
31	Sachaufwand	144'284.80		159'700		117'233.95	
32	Passivzinsen	9'851.30		10'100		10'084.00	
33	Abschreibungen	18'904.05		19'900		29'414.20	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	5'741.30		5'700		5'524.95	
36	Eigene Beiträge	82'337.30		82'800		72'581.35	
37	Durchlaufende Beiträge	19'963.00		19'900		19'310.00	
3	Total Aufwand	390'204.70		408'200		350'726.05	
4	Ertrag						
40	Steuern		314'216.15		289'100		306'758.00
42	Vermögenserträge		26'961.90		26'800		27'682.40
43	Entgelte		9'446.30		4'500		6'055.55
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		36.15				
46	Beiträge mit Zweckbindung				67'900		10'000.00
47	Durchlaufende Beiträge		19'963.00		19'900		19'310.00
4	Total Ertrag		370'623.50		408'200		369'805.95
	Total Aufwand/Ertrag	390'204.70	370'623.50	408'200	408'200	350'726.05	369'805.95
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		19'581.20			19'079.90	
	Total	390'204.70	390'204.70	408'200	408'200	369'805.95	369'805.95

3. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG Aufwand-/Ertragsüberschuss	390'204.70	370'623.50 19'581.20	408'200	408'200	350'726.05 19'079.90	369'805.95
3	Kirchenwesen	280'082.20	29'846.30	296'900	25'200	238'524.02	26'455.55
390	Gemeindeaufbau und -leitung	90'387.50	444.00	108'300		92'203.40	1'098.65
391	Verkündigung und Gottesdienst	42'053.10		38'800			
392	Diakonie und Seelsorge	33'895.00		39'100		47'279.50	
393	Bildung und Spiritualität	36'191.25	3'391.60	34'500	500		
394	Kirchliche Veranstaltungen					15'937.40	160.00
396	Kirchliche Liegenschaften	77'555.35	26'010.70	76'200	24'700	51'691.42	25'196.90
398	Beiträge und Hilfsaktionen					31'412.30	
9	Finanzen und Steuern	110'122.50	340'777.20	111'300	383'000	112'202.03	343'350.40
900	Gemeindesteuern	9'004.65	317'148.30	10'000	291'100	10'818.05	309'817.85
920	Finanzausgleich	55'429.40		55'500	67'900	47'627.60	10'000.00
930	Einnahmenanteile		36.15				
940	Kapitaldienst	8'725.45	3'629.75	8'900	4'100	15'446.38	4'222.55
990	Abschreibungen	17'000.00		17'000		19'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'963.00	19'963.00	19'900	19'900	19'310.00	19'310.00

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchenwesen	280'082.20	29'846.30	296'900	25'200	238'524.02	26'455.55
390	Gemeindeaufbau und -leitung	90'387.50	444.00	108'300		92'203.40	1'098.65
390.3000.00	Entschädigungen Kirchenpflege	20'107.00		22'500		19'785.80	
390.3002.00	Entschädigungen RPK	378.50		200			
390.3003.00	Entschädigungen Wahlkommission			100			
390.3010.00	Besoldungen Sekretariat und Protokoll	13'123.00		14'500		13'445.95	
390.3030.00	Sozialleistungen	2'626.60		3'900		2'517.70	
390.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'407.60		3'500		2'883.40	
390.3101.00	Büromaterial	1'361.15		2'000		1'040.35	
390.3102.00	Drucksachen und Publikationen	17'972.15		14'500		11'725.85	
390.3103.00	Kirchenbote					18'845.65	
390.3106.00	Gemeindeseiten, "reformiert."	13'729.95		22'000			
390.3110.00	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	1'726.80		1'500		2'727.10	
390.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte			1'500		887.75	
390.3162.00	Leasing Fotokopiergerät	660.55		600			
390.3170.00	Spesenentschädigungen	19.20		500		71.40	
390.3181.00	Kommunikationskosten	1'314.95		1'500		1'749.15	
390.3182.00	Porti	1'964.30		1'500		1'657.10	
390.3183.00	Rechnungsführung und Buchprüfung	12'952.35		17'500		13'117.15	
390.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	43.40		500		1'749.05	
390.4360.00	Rückerstattungen		444.00				1'098.65
391	Verkündigung und Gottesdienst	42'053.10		38'800			
391.3010.00	Besoldungen Organisten	27'648.40		26'000			
391.3030.00	Sozialleistungen	1'806.80		1'700			
391.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	315.45		1'200			
391.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'640.40		400			
391.3170.00	Spesenentschädigungen	2'547.60		1'700			
391.3180.00	Eigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen	3'795.00		2'800			
391.3181.00	Mitwirkende im Gottesdienst	2'300.00		4'000			
391.3190.00	Erinnerungsgaben	999.45		1'000			
392	Diakonie und Seelsorge	33'895.00		39'100		47'279.50	
392.3010.00	Besoldungen	6'113.45		7'200		28'308.50	
392.3030.00	Sozialleistungen	537.60		300		1'838.00	
392.3080.00	Aushilfsentschädigungen					3'800.00	
392.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500			

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392.3100.00	Lehrmittel und Literatur					3'760.95	
392.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	352.65				1'560.20	
392.3170.00	Spesenentschädigungen					2'913.80	
392.3172.00	Verpflegung	475.75		5'000			
392.3180.00	Dienstleistungen Dritter	677.65				5'098.05	
392.3651.00	Beiträge HEKS, BfA	5'800.00		5'800			
392.3652.00	Beiträge weitere diakonische Institute	9'788.10		10'000			
392.3653.00	Mitgliederbeiträge	5'849.80		6'000			
392.3660.00	Beiträge an Private	4'300.00		4'300			
393	Bildung und Spiritualität	36'191.25	3'391.60	34'500	500		
393.3010.00	Besoldungen Unterrichtende	7'928.00		6'500			
393.3012.00	Entschädigungen für Beauftragte	5'054.20		4'900			
393.3030.00	Sozialleistungen	709.80		800			
393.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500			
393.3106.00	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	3'724.90		4'400			
393.3131.00	Lebensmittel, Getränke	3'373.70		5'000			
393.3132.00	Übriges Material	1'699.35		2'300			
393.3172.00	Verpflegung	541.60		1'700			
393.3174.00	Exkursionen, Reisen Lager	7'247.00		5'100			
393.3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'665.00		1'300			
393.3183.00	Externe Unterstützung und Beratung			500			
393.3185.00	Externe Kursorganisation	2'077.70		300			
393.3651.00	Beiträge Boldern	1'170.00		1'200			
393.4367.00	Übrige Erlöse / Diverse Einnahmen		3'391.60		500		
394	Kirchliche Veranstaltungen					15'937.40	160.00
394.3130.00	Verbrauchsmaterial					1'362.10	
394.3171.00	Fiire mit de Chline					283.35	
394.3172.00	Kolibri - Sonntagsschule					5'525.45	
394.3173.00	Domino - Freakday - Sonntagsschule					3'417.15	
394.3174.00	Konfirmanden					2'625.50	
394.3175.00	Erwachsenen- und Seniorenarbeit					2'723.85	
394.4360.00	Elternbeiträge						160.00
396	Kirchliche Liegenschaften	77'555.35	26'010.70	76'200	24'700	51'691.42	25'196.90
396.3010.00	Besoldungen Sigristin und Reinig.pers.	18'606.30		14'500		14'466.15	
396.3030.00	Sozialleistungen	1'633.55		1'200		1'237.45	
396.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	126.70		100		1'836.10	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
396.3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	6'825.60		7'500		292.55	
396.3121.00	Wasser, Abwasser	734.30		800		6'545.95	
396.3122.00	Strom	6'504.45		4'500		4'983.62	
396.3123.00	Heizkosten Pfarrhaus	3'476.73		5'000			
396.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'999.25		4'000		3'485.80	
396.3140.00	Baulicher Unterhalt	30'568.57		30'000		12'929.55	
396.3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	1'248.60		2'000		1'417.10	
396.3160.00	Mieten und Benützungskosten	600.00		600		600.00	
396.3180.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	4'231.30		6'000		3'897.15	
396.4270.00	Mietwertanteil Pfarrwohnung		20'400.00		20'400		20'400.00
396.4271.00	Liegenschaftenerträge				300		
396.4340.00	Benützungsgebühren Kirche		-300.00				300.00
396.4360.00	Rückerstattungen		5'910.70		4'000		4'496.90
398	Beiträge und Hilfsaktionen					31'412.30	
398.3010.00	Besoldungen					5'950.80	
398.3030.00	Sozialleistungen					507.75	
398.3620.00	Beiträge an Jugend- und Paarberatungen					5'796.60	
398.3650.00	Beiträge an private Institutionen					15'557.15	
398.3660.00	Beiträge an Private					3'600.00	
9	Finanzen und Steuern	110'122.50	360'358.40	111'300	383'000	131'281.93	343'350.40
900	Gemeindesteuern	9'004.65	317'148.30	10'000	291'100	10'818.05	309'817.85
900.3290.00	Zinsausgaben					1'570.00	
900.3290.10	Zinsausgaben nat. Pers.	1'250.20		1'400			
900.3290.20	Zinsausgaben jur. Pers.	109.10					
900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse					3'723.10	
900.3300.10	Abschreibungen und Erlasse nat. Pers.	1'904.05		2'900			
900.3520.00	Steuerbezugskosten					5'524.95	
900.3520.10	Steuerbezugskosten nat. Pers.	5'186.35		5'400			
900.3520.20	Steuerbezugskosten jur. Pers.	554.95		300			
900.4000.00	Steuern Rechnungsjahr						254'050.30
900.4000.10	Steuern Rechnungsjahr nat. Pers.		250'837.50		238'000		
900.4000.20	Steuern Rechnungsjahr jur. Pers.		17'078.20		14'000		
900.4002.00	Steuern früherer Jahre						52'707.30
900.4002.10	Steuern früherer Jahre nat. Pers.		29'919.10		33'000		
900.4002.20	Steuern früherer Jahre jur. Pers.		15'132.30		3'000		
900.4004.00	Quellensteuern						-100.75

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.4004.10	Quellensteuern nat. Pers.		251.05		1'000		
900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen						5'024.80
900.4006.10	Aktive Steuerauscheidung nat. Pers.		1'729.30		2'400		
900.4006.20	Aktive Steuerauscheidung jur. Pers.		2'740.50				
900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen						-4'923.85
900.4007.10	Passive Steuerauscheidung nat. Pers.		-3'747.25		-2'300		
900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung						-35.90
900.4008.10	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.		-27.35				
900.4009.00	Nach- und Strafsteuern						36.10
900.4009.10	Nach- und Strafsteuern nat. Pers.		302.80				
900.4210.00	Guthabenzinsen						3'059.85
900.4210.10	Guthabenzinsen nat. Pers.		2'459.80		1'900		
900.4210.20	Guthabenzinsen jur. Pers.		472.35		100		
920	Finanzausgleich	55'429.40		55'500	67'900	47'627.60	10'000.00
920.3610.00	Abschöpfung Kirchliche Zentralkasse	55'429.40		55'500		47'627.60	
920.4610.00	Zuschüsse Kirchliche Zentralkasse				67'900		10'000.00
930	Einnahmenanteile		36.15				
930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		36.15				
940	Kapitaldienst	8'725.45	3'629.75	8'900	4'100	15'446.38	4'222.55
940.3180.00	Bank- und Postkontogebühren	233.45		200		241.28	
940.3200.00	Zinsen auf laufenden Verpflichtungen			200			
940.3230.00	Zinsen an Sonderrechnungen	8'492.00		8'500		8'514.00	
940.3300.00	Kursverluste					6'691.10	
940.4200.00	Bankkontokorrentzinsen		40.00		100		29.95
940.4210.00	Guthabenzinsen		129.95				162.60
940.4220.00	Wertschriftenerträge		2'600.00		4'000		4'030.00
940.4240.00	Kursgewinne		859.80				
990	Abschreibungen	17'000.00		17'000		19'000.00	
990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen VV	17'000.00		17'000		19'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'963.00	19'963.00	19'900	19'900	19'310.00	19'310.00
995.3700.10	Angeordnete Kollekten	3'160.00		3'500			
995.3700.20	Übrige Kollekten	14'860.00		14'500			
995.3701.00	Kirchenkollekten und Spenden					18'430.00	
995.3702.00	Brot für alle, Fastenopfer	963.00		900		880.00	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
995.3703.00	Benefiz	980.00		1'000			
995.4700.10	Angeordnete Kollekten		3'160.00		3'500		
995.4700.20	Übrige Kollekten		14'860.00		14'500		
995.4701.00	Kirchenkollekten und Spenden						18'430.00
995.4702.00	Brot für alle, Fastenopfer		963.00		900		880.00
995.4703.00	Benefiz		980.00		1'000		
999	Abschluss LR		19'581.20			19'079.90	
999.9120.00	Ertragsüberschuss					19'079.90	
999.9121.00	Aufwandüberschuss		19'581.20				

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Artengliederung Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Ausgaben						
50	Sachgüter						
52	Darlehen und Beteiligung						
56	Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Beträge						
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben						
59	Passivierungen						
	Total Ausgaben						
6	Einnahmen						
60	Abgang von Sachgütern						
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte						
62	RZ von Darlehen und Beteiligungen						
63	Rückerstattung für Sachgüter						
64	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
66	Beiträge mit Zweckbindung						
67	Durchlaufende Beiträge						
69	Aktivierungen						
	Total Einnahmen						
	Total Ausgaben/Einnahmen						
	Total						

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Artengliederung Finanzvermögen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben im Finanzvermögen						
70	Erwerb, Veränderung von Grundeigen						
71	Erwerb, Veränderung von Mobilien						
79	Buchgewinne-Uebertragungen						
7	Ausgaben im Finanzvermögen						
8	Einnahmen im Finanzvermögen						
80	Verkauf, Veränderung von Grundeige						
81	Verkauf, Veränderung von Mobilien						
89	Buchverluste-Uebertragungen						
8	Einnahmen im Finanzvermögen						
	Total Zugänge/Abgänge						
	Total						

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
A	Investitionen Verwaltungsvermögen						
0	Behörden und Verwaltung						
1	Rechtsschutz und Sicherheit						
3	Kirchenwesen						
4	Gesundheit						
5	Soziale Wohlfahrt						
6	Verkehr						
7	Umwelt und Raumordnung						
8	Volkswirtschaft						

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
B	Investitionen im Finanzvermögen						
9	Finanzen und Steuern						

7. BILANZZUSAMMENZUG

Konto	Bestandesrechnung Zusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	1. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1	Aktiven	500'559.79		15'435.75	485'124.04
10	Finanzvermögen	338'559.79	1'564.25		340'124.04
100	Flüssige Mittel	26'966.82		4'499.65	22'467.17
101	Guthaben	170'263.17	5'370.70		175'633.87
102	Anlagen	141'163.20	859.80		142'023.00
103	Transitorische Aktiven	166.60		166.60	
11	Verwaltungsvermögen	162'000.00		17'000.00	145'000.00
114	Sachgüter	162'000.00		17'000.00	145'000.00
2	PASSIVEN	286'992.05			291'137.50
20	Fremdkapital	286'992.05			291'137.50
200	Laufende Verpflichtungen	3'936.15			8'089.60
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	283'055.90		8.00	283'047.90

7. BILANZZUSAMMENZUG

Bilanzzusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	Bestand Ende Vorjahr 2010		Bilanzfehlbetrag	Kapitalkonto	Bestand Ende Rechnungsjahr 2011	
	Aktiven	Passiven		Eigenkapital	Aktiven	Passiven
Gesamtaktiven	500'559.79				485'124.04	
Gesamtpassiven		286'992.05				291'137.50
Kapitalkonto						
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		213'567.74		213'567.74		
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag						
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:						
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			19'581.20			
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr				193'986.54		193'986.54
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
	500'559.79	500'559.79			485'124.04	485'124.04

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1	Aktiven	500'559.79		15'435.75	485'124.04
10	Finanzvermögen	338'559.79	1'564.25		340'124.04
100	Flüssige Mittel	26'966.82		4'499.65	22'467.17
1001	Postcheck	13'592.86		5'975.90	7'616.96
1001.30	Postcheckkonto (84-7735-5)	13'592.86		5'975.90	7'616.96
1002	Banken	13'373.96	1'476.25		14'850.21
1002.30	Bankkontokorrent ZKB	13'373.96	1'476.25		14'850.21
101	Guthaben	170'263.17	5'370.70		175'633.87
1010	Vorschüsse		1'220.90		1'220.90
1010.00	Vorschüsse		1'220.90		1'220.90
1011	Kontokorrente	21'257.57		10'049.00	11'208.57
1011.60	Politische Gemeinde Wila	21'257.57		10'049.00	11'208.57
1012	Restanzen Steuern	59'402.15		10'826.80	48'575.35
1012.00	Restanzen Steuern	59'402.15		10'826.80	48'575.35
1015	Debitoren-Guthaben	89'603.45	25'025.60		114'629.05
1015.00	Debitoren	85'411.30	28'298.05		113'709.35
1015.02	Verrechnungssteuer-Guthaben	4'192.15		3'272.45	919.70
102	Anlagen	141'163.20	859.80		142'023.00
1021	Aktien und Anteilscheine	138'663.20	859.80		139'523.00
1021.01	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	138'663.20	859.80		139'523.00
1022	Darlehen	2'500.00			2'500.00
1022.03	Uebrige Darlehen	2'500.00			2'500.00
103	Transitorische Aktiven	166.60		166.60	

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1030	Transitorische Aktiven	166.60		166.60	
1030.00	Transitorische Aktiven	166.60		166.60	
11	Verwaltungsvermögen	162'000.00		17'000.00	145'000.00
114	Sachgüter	162'000.00		17'000.00	145'000.00
1143	Hochbauten	162'000.00		17'000.00	145'000.00
1143.00	Hochbauten	162'000.00		17'000.00	145'000.00

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
2	Passiven	500'559.79		15'435.75	485'124.04
20	Fremdkapital	286'992.05	4'145.45		291'137.50
200	Laufende Verpflichtungen	3'936.15	4'153.45		8'089.60
2000	Kreditoren	3'936.15	4'153.45		8'089.60
2000.00	Kreditoren	3'936.15	4'153.45		8'089.60
2006	Kontokorrente				
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	283'055.90		8.00	283'047.90
2033	Legate und Stiftungen	283'055.90		8.00	283'047.90
2033.31	Spendgut	83'055.90		8.00	83'047.90
2033.33	Legat Emma Sicard-Stahel	200'000.00			200'000.00
21	Verrechnungen				
218	Übrige Verrechnungskonten				
2189	Übrige				
23	Eigenkapital	213'567.74		19'581.20	193'986.54
239	Eigenkapital	213'567.74		19'581.20	193'986.54
2390	Eigenkapital	213'567.74		19'581.20	193'986.54
2390.00	Eigenkapital	213'567.74		19'581.20	193'986.54

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind			
Konto-Nummer	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
101 GUTHABEN							
1010.00 <u>Vorschüsse</u>							
	Vorschuss Kolibri				0.00	1'220.90	1'220.90
1012.00 <u>Restanzen Steuern</u>							
	Staats- und Gemeindesteuern 2002				-15.40	0.00	-15.40
	Staats- und Gemeindesteuern 2003				-18.80	0.00	-18.80
	Staats- und Gemeindesteuern 2004				213.35	-216.35	-3.00
	Staats- und Gemeindesteuern 2005				-181.00	-459.85	-640.85
	Staats- und Gemeindesteuern 2006				-245.20	-576.75	-821.95
	Staats- und Gemeindesteuern 2007				4'950.60	-1'464.25	3'486.35
	Staats- und Gemeindesteuern 2008				7'627.95	-6'133.70	1'494.25
	Staats- und Gemeindesteuern 2009				12'463.00	-1'357.45	11'105.55
	Staats- und Gemeindesteuern 2010				34'607.65	-34'623.50	-15.85
	Staats- und Gemeindesteuern 2011				0.00	34'005.05	34'005.05
					59'402.15	-10'826.80	48'575.35
1015.00 <u>Debitoren übrige</u>							
	Ablieferungen Staats- und Gemeindesteuern				80'459.10	29'511.35	109'970.45
	Nebenkostenabrechnung / Abreisskalender				4'952.20	605.20	3'738.90
					85'411.30	30'116.55	113'709.35

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind			
Konto-Nummer	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1015.02	<u>Verrechnungssteuer-Guthaben</u>						
	Verrechnungssteuer 2008				1'293.45	1'293.45	0.00
	Verrechnungssteuer 2009				1'484.75	1'484.75	0.00
	Verrechnungssteuer 2010				1'413.95	1'413.95	0.00
	Verrechnungssteuer 2011				0.00	919.70	919.70
					4'192.15	5'111.85	919.70
1021.01	<u>Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine</u>						
	130 Anteile ZKB-Fonds Zinsertrag			07.12.	138'663.20	859.80	139'523.00
1'022.03	<u>Übrige Darlehen</u>						
	Genossenschaft Verteilnetz Wärmeverbund Wila				2'500.00	0.00	2'500.00

Kontengruppe 200 Laufende Verpflichtungen Kontengruppe 201 Kurzfristige Schulden		Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind					
Konto-Nummer	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
200 LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN							
2000.00	<u>Kreditoren</u>						
	Diverse Entschädigungen				417.30	-205.30	212.00
	Entschädigung Kolibri / Freakday				1'500.00	-580.65	919.35
	EKZ, Stromrechnungen				1'702.95	-698.50	1'004.45
	Swisscom, Telefongebühren				126.40	16.20	142.60
	Spenden				0.00	5'800.00	5'800.00
	Gewinn Verkauf Kalender				80.40	-69.20	11.20
	Def. Prämienabrechnung 2009 (SVA, Mobiliar)				109.10	-109.10	0.00
					3'936.15	4'153.45	8'089.60

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen			Buchwert Ende Rechnungsjahr
				%	ordentliche	zusätzliche	
1143.00 Hochbauten	162'000.00	0.00	162'000.00	10	17'000.00		145'000.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
	162'000.00	0.00	162'000.00		17'000.00	0.00	145'000.00
Total Abschreibungen					17'000.00		

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss des Regierungsrates vom 17. März 2010 gestützt auf § 27 Abs. 3 der Finanzcontrolverordnung (FCV) vom 5. März 2008			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
2033	Legate und Stifungen		
2033.31	Spendgut	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz	3.00%
2033.33	Legat Emma Sicard-Stahel	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz	3.00%

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Genossenschaft Verteilnetz Wärmeverbund Wila	Genossenschaft	Betrieb einer Schnitzelheizung	2'500.00				2'500.00			
Bürgschafts- und Darlehensgenossenschaft	Genossenschaft	Vergabe von Darlehen	75.00				75.00			
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Anschlussverträge										

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

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle				
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr. / Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit + Kredit- überschreitung -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
			Keine				

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
	390.3110.00	Laufende Rechnung Prospektständer, Brot für Alle	282.50		F 1235
		Akten-Schrank, Zingg-Lamprecht	1'186.90		K 2020
		Nespresso Kaffeemschiene, EKZ Eltop	257.40		F 1581
	396.3110.00	16 Stühle Unterrichtszimmer, Furrer AG	6'825.60		K 1621
		Total Anschaffungen in der laufenden Rechnung	8'552.40		
		(Übereinstimmung mit Artengliederungs-Gruppe 311)			

Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtabrechnung in die Inventarveränderungsliste bzw. das Inventar aufgenommen.

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Spendgut der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Unterstützung von Einwohnern und Institutionen					Jahresrechnung 2011	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
1.2 Übrige Erträge					Verzinsung des Guthabens gegenüber der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila zu 3.00%	2'492.00
2. Aufwand						
					Noll Heidi, Spendgutvergabe (Beleg 1537)	400.00
					Pro Senectute Wila, Spende (Beleg 1589)	700.00
					Spitex Verein Tösstal, Spende (Beleg 1592)	500.00
					Verein AURORA Altendorf, Spende (Beleg 1593)	900.00
					Ertrags-/Aufwandüberschuss	2'500.00 2'492.00
						8.00
						2'500.00 2'500.00
3. Abschluss						
					Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr	83'055.90
					Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-	-8.00
					Reinvermögen Ende Rechnungsjahr	83'047.90
4. Bilanz						
					Zinstragend angelegte Kapitalien	
					Verrechnungssteuern	
					Guthaben gegenüber der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila (Konto 2133.31)	83'047.90
					Aktivenüberschuss = Reinvermögen	83'047.90

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Legat Emma Sicard-Stahel (gestorben 13.11.1998) Unterstützung "Brot für Alle" und "Mission 21"					Jahresrechnung 2011		
					Soll	Haben	
1. Ertrag							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
	Kapital	Zinssuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
						0.00	
1.2	Übrige Erträge	Verzinsung des Guthabens gegenüber der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila zu 3.00%					6'000.00
2. Aufwand							
		Mission 21, Missionsstrasse 21, 4003 Basel (Beleg Nr. 1261)				3'000.00	
		Brot für Alle, Bern (Beleg Nr. 1261)				3'000.00	
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				6'000.00	6'000.00
							0.00
						6'000.00	6'000.00
3. Abschluss							
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					200'000.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					0.00
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					200'000.00
4. Bilanz							
		Zinstragend angelegte Kapitalien					
		Verrechnungssteuern					
		Guthaben gegenüber der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila (Konto 2033.33)				200'000.00	
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen					200'000.00



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2011

an die Rechnungsprüfungskommission der Reformierten Kirchgemeinde Wila.

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Reformierten Kirchgemeinde, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2011 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 31.12.2011 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, 01.03.2012 .

Gemeindeamt des Kantons Zürich, Abteilung Revisionsdienste



Marc Kuratli

Prüfungsleitung

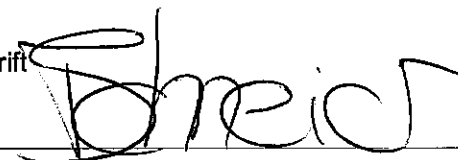
dipl. Wirtschaftsprüfer

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2011
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Wila, 23.02.2012

Rechnungsführer / Unterschrift

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Schmid', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

Abschied der Evangelisch-reformierten Kirchenpflege Wila

1. Die Jahresrechnung 2011 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila wurde von der Kirchenpflege geprüft, für richtig befunden und an der Sitzung vom 28. März 2012 ohne Beanstandungen abgenommen.

Die **Laufende Rechnung** schliesst bei Fr. 390'204.70 Aufwand und Fr. 370'623.50 Ertrag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 19'581.20 ab.

Die **Investitionsrechnung** zeigt weder Ausgaben noch Einnahmen und demzufolge auch keine Nettoinvestitionen.

Die **Bestandesrechnung** weist Aktiven und Passiven von Fr. 485'124.04 aus. Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung verringerte sich das Eigenkapital von Fr. 213'567.74 zu Beginn des Rechnungsjahres auf den Betrag von Fr. 193'986.54 bei Rechnungsabschluss.

2. Die Evangelisch-reformierte Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2011 ebenfalls zu genehmigen.

8492 Wila, 28. März 2012

Namens der Evang. Ref. Kirchenpflege

Die Präsidentin:



Marianne Heusi

Der Finanzvorstand:



Claudia Schläpfer

Abschied der Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirche Wila

1. Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihrer Sitzung vom 14. Mai 2012 die Jahresrechnung 2011 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila geprüft, für richtig befunden und ohne Beanstandung abgenommen.

Die **Laufende Rechnung** schliesst bei Fr. 390'204.70 Aufwand und Fr. 370'623.50 Ertrag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 19'581.20 ab.

Die **Investitionsrechnung** zeigt weder Ausgaben noch Einnahmen und demzufolge auch kein Nettoinvestitionen.

Die **Bestandesrechnung** weist Aktiven und Passiven von Fr. 485'124.04 aus. Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung verringert sich das Eigenkapital von Fr. 213'567.74 zu Beginn des Rechnungsjahres auf den Betrag von Fr. 193'986.54 bei Rechnungsabschluss.

2. Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen. Dieser bestätigt die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2011.
3. Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2011 ebenfalls zu genehmigen.

8492 Wila, 25. Mai 2012

**Namens der Rechnungsprüfungskommission
der Evang. Ref. Kirche**

Der Präsident



Christoph Pohl

Der Aktuar



Armin Imsand