

Jahresrechnung

2012

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

8492 Wila

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 - 8
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	9 - 10
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	11
7. Bilanzzusammenzug	12 - 13
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	14 - 16
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	17 - 19
10. Abschreibungstabelle	20
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	21
12. Beteiligungsspiegel	22
13. Gewährleistungsspiegel	23
14. Verpflichtungskreditkontrolle	24
15. Inventarveränderungen	25
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	26 - 27
17. Prüfbericht	28 - 29
18. Rechnungsabschiede	30 - 31

Finanzvorstand:
Rechnungsführer / Rechnungsstelle:

Claudia Schläpfer / Finanzvorstand Kirchenpflege
Markus Holder / Finanzverwaltung Wila

Telefon: 076 562 48 00
Telefon: 052 397 27 24

1. ÜBERSICHT

Jahresübersicht Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	379'622.86		397'221		390'204.70	
Total Ertrag		390'355.35		397'221		370'623.50
Aufwandüberschuss	10'732.49					19'581.20
Ertragsüberschuss		390'355.35	397'221		390'204.70	
Total 1						390'204.70
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen						
b) Finanzierung I						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		18'100.00		15'000		17'000.00
Aufwandüberschuss LR		10'732.49			19'581.20	
Ertragsüberschuss LR						
Finanzierungsfehlbetrag I						2'581.20
Finanzierungsüberschuss I	28'832.49		15'000			
Total 2b	28'832.49	28'832.49	15'000	15'000	19'581.20	19'581.20

1. ÜBERSICHT

Jahresübersicht Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen Nettoveränderung						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I		28'832.49		15'000	2'581.20	2'581.20
Finanzierungsüberschuss I						
Finanzierungsfehlbetrag II						
Finanzierungsüberschuss II	28'832.49		15'000			
Total 3b	28'832.49	28'832.49	15'000	15'000	2'581.20	2'581.20
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	384'941.97				340'124.04	291'137.50
Verwaltungsvermögen	126'900.00				145'000.00	193'986.54
Fremdkapital		307'122.94				
Eigenkapital		204'719.03				
Total 4	511'841.97	511'841.97			485'124.04	485'124.04

2. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Zusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand						
30	Personalaufwand	116'753.75		117'700		109'122.95	
31	Sachaufwand	120'137.51		136'750		144'284.80	
32	Passivzinsen	7'646.10		7'800		9'851.30	
33	Abschreibungen	19'634.45		19'200		18'904.05	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	5'249.15		5'300		5'741.30	
36	Eigene Beiträge	91'240.40		91'471		82'337.30	
37	Durchlaufende Beiträge	18'961.50		19'000		19'963.00	
3	Total Aufwand	379'622.86		397'221		390'204.70	
4	Ertrag						
40	Steuern		287'703.60		287'900		314'216.15
42	Vermögenserträge		28'772.45		26'600		26'961.90
43	Entgelte		4'917.80		5'100		9'446.30
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung						36.15
46	Beiträge mit Zweckbindung		50'000.00		58'621		19'963.00
47	Durchlaufende Beiträge		18'961.50		19'000		
4	Total Ertrag		390'355.35		397'221		370'623.50
	Total Aufwand/Ertrag	379'622.86	390'355.35	397'221	397'221	390'204.70	370'623.50
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	10'732.49					19'581.20
	Total	390'355.35	390'355.35	397'221	397'221	390'204.70	390'204.70

3. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG Aufwand-/Ertragsüberschuss	379'622.86 10'732.49	390'355.35	397'221	397'221	390'204.70	370'623.50 19'581.20
3	Kirchenwesen	263'414.14	25'317.80	281'600	25'500	280'082.20	29'846.30
390	Gemeindeaufbau und -leitung	105'047.30	361.80	106'900		90'387.50	444.00
391	Verkündigung und Gottesdienst	44'769.80		48'000		42'053.10	
392	Diakonie und Seelsorge	32'566.50		36'600		33'895.00	
393	Bildung und Spiritualität	31'877.46	595.00	38'700	500	36'191.25	3'391.60
396	Kirchliche Liegenschaften	49'153.08	24'361.00	51'400	25'000	77'555.35	26'010.70
9	Finanzen und Steuern	116'208.72	365'037.55	115'621	371'721	110'122.50	340'777.20
900	Gemeindesteuern	8'768.75	290'522.40	11'400	290'800	9'004.65	317'148.30
920	Finanzausgleich	64'071.40	50'000.00	64'071	58'621	55'429.40	
930	Einnahmenanteile						36.15
940	Kapitaldienst	6'307.07	5'553.65	6'150	3'300	8'725.45	3'629.75
990	Abschreibungen	18'100.00		15'000		17'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	18'961.50	18'961.50	19'000	19'000	19'963.00	19'963.00

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchenwesen	263'414.14	25'317.80	281'600	25'500	280'082.20	29'846.30
390	Gemeindeaufbau und -leitung	105'047.30	361.80	106'900		90'387.50	444.00
390.3000.00	Entschädigungen Kirchenpflege	20'581.30		22'500		20'107.00	
390.3002.00	Entschädigungen RPK	392.00		500		378.50	
390.3003.00	Entschädigungen Wahlkommission			100			
390.3010.00	Besoldungen Sekretariat und Protokoll	21'298.15		14'000		13'123.00	
390.3030.00	Sozialleistungen	3'584.75		3'900		2'626.60	
390.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'812.10		4'500		2'407.60	
390.3101.00	Büromaterial	1'852.95		2'000		1'361.15	
390.3102.00	Drucksachen und Publikationen	18'666.45		13'000		17'972.15	
390.3106.00	Gemeindeseiten, "reformiert."	14'154.15		20'000		13'729.95	
390.3110.00	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	2'685.00		2'000		1'726.80	
390.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	321.70		1'000			
390.3162.00	Leasing Fotokopiergerät	530.60		600		660.55	
390.3170.00	Spesenentschädigungen	32.20		1'500		19.20	
390.3181.00	Kommunikationskosten	1'298.80		1'800		1'314.95	
390.3182.00	Porti	1'780.45		1'700		1'964.30	
390.3183.00	Rechnungsführung und Buchprüfung	14'827.20		16'000		12'952.35	
390.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	229.50		1'800		43.40	
390.4360.00	Rückstellungen		361.80				444.00
391	Verkündigung und Gottesdienst	44'769.80		48'000		42'053.10	
391.3010.00	Besoldungen Organisten	30'400.40		30'000		27'648.40	
391.3030.00	Sozialleistungen	1'970.95		1'800		1'806.80	
391.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	18.50		1'200		315.45	
391.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	393.50		1'000			
391.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'264.70		2'000		2'640.40	
391.3170.00	Spesenentschädigungen	2'518.60		3'000		2'547.60	
391.3180.00	Eigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen	4'453.15		3'000		3'795.00	
391.3181.00	Mitwirkende im Gottesdienst	3'750.00		5'000		2'300.00	
391.3190.00	Erinnerungsgaben			1'000		999.45	
392	Diakonie und Seelsorge	32'566.50		36'600		33'895.00	
392.3010.00	Besoldungen	3'194.30		6'700		6'113.45	
392.3030.00	Sozialleistungen	278.15		300		537.60	
392.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500			

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchengemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	42.50				352.65	
392.3172.00	Verpflegung	1'874.55		3'000		475.75	
392.3180.00	Dienstleistungen Dritter	1'288.00				677.65	
392.3651.00	Beiträge HEKS, BfA	5'800.00		5'800		5'800.00	
392.3652.00	Beiträge weitere diakonische Institute	9'800.00		10'000		9'788.10	
392.3653.00	Mitgliederbeiträge	5'989.00		6'000		5'849.80	
392.3654.00	Beiträge an Private	4'300.00		4'300		4'300.00	
392.3660.00	Beiträge an Private						
393	Bildung und Spiritualität	31'877.46	595.00	38'700	500	36'191.25	3'391.60
393.3010.00	Besoldungen Unterrichtende	12'242.05		9'500		7'928.00	
393.3012.00	Entschädigungen für Beauftragte	2'550.00		4'900		5'054.20	
393.3030.00	Sozialleistungen	1'024.05		800		709.80	
393.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500			
393.3106.00	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	3'529.06		5'500		3'724.90	
393.3131.00	Lebensmittel, Getränke	1'819.95		5'000		3'373.70	
393.3132.00	Übriges Material	1'953.30		2'300		1'699.35	
393.3172.00	Verpflegung	856.60		1'700		541.60	
393.3174.00	Exkursionen, Reisen Lager	2'150.80		5'100		7'247.00	
393.3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'295.55		1'300		2'665.00	
393.3183.00	Externe Unterstützung und Beratung			500			
393.3185.00	Externe Kursorganisation	2'176.10		300		2'077.70	
393.3651.00	Beiträge Boldern	1'280.00		1'300		1'170.00	
393.4367.00	Übrige Erlöse / Diverse Einnahmen		595.00		500		3'391.60
396	Kirchliche Liegenschaften	49'153.08	24'361.00	51'400	25'000	77'555.35	26'010.70
396.3010.00	Besoldungen Sigrstin und Reinig.pers.	15'082.20		14'700		18'606.30	
396.3030.00	Sozialleistungen	1'324.85		1'200		1'633.55	
396.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			100		126.70	
396.3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	4'322.95		3'000		6'825.60	
396.3121.00	Wasser, Abwasser	792.50		800		734.30	
396.3122.00	Strom	6'762.10		4'500		6'504.45	
396.3123.00	Heizkosten Pfarrhaus	4'221.32		5'000		3'476.73	
396.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'045.30		4'000		2'999.25	
396.3140.00	Baulicher Unterhalt	6'874.11		10'000		30'568.57	
396.3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	563.00		1'500		1'248.60	
396.3160.00	Mieten und Benützungskosten	600.00		600		600.00	
396.3180.00	Gebühren, Abgaben, Versicherungen	4'564.75		6'000		4'231.30	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
396.4270.00	Mietwertanteil Pfarrwohnung		20'400.00		20'400		20'400.00
396.4340.00	Benützungsgebühren Kirche		200.00		100		-300.00
396.4360.00	Rückerstattungen		3'761.00		4'500		5'910.70
9	Finanzen und Steuern	126'941.21	365'037.55	115'621	371'721	110'122.50	360'358.40
900	Gemeindesteuern	8'768.75	290'522.40	11'400	290'800	9'004.65	317'148.30
900.3290.10	Zinsausgaben nat. Pers.	1'791.60		1'900		1'250.20	
900.3290.20	Zinsausgaben jur. Pers.	193.55				109.10	
900.3300.10	Abschreibungen und Erlasse nat. Pers.	1'534.45		4'200		1'904.05	
900.3520.10	Steuerbezugskosten nat. Pers.	4'747.00		5'300		5'186.35	
900.3520.20	Steuerbezugskosten jur. Pers.	502.15				554.95	
900.4000.10	Steuern Rechnungsjahr nat. Pers.		236'906.20		239'400		250'837.50
900.4000.20	Steuern Rechnungsjahr jur. Pers.		23'002.55		12'600		17'078.20
900.4001.10	Steuern früherer Jahre nat. Pers.		26'058.05				
900.4001.20	Steuern früherer Jahre jur. Pers.		281.85				
900.4002.10	Steuern früherer Jahre nat. Pers.				34'000		29'919.10
900.4002.20	Steuern früherer Jahre jur. Pers.				4'000		15'132.30
900.4004.10	Quellensteuern nat. Pers.		493.40		600		251.05
900.4006.10	Aktive Steuerauscheidung nat. Pers.		455.65		2'600		1'729.30
900.4006.20	Aktive Steuerauscheidung jur. Pers.		4'496.00				2'740.50
900.4007.10	Passive Steuerauscheidung nat. Pers.		-3'047.95		-5'300		-3'747.25
900.4007.20	Passive Steuerauscheidung jur. Pers.		-888.25				
900.4008.10	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.		-53.90				-27.35
900.4009.10	Nach- und Strafsteuern nat. Pers.						302.80
900.4210.10	Guthabenzinsen nat. Pers.		2'608.90		2'900		2'459.80
900.4210.20	Guthabenzinsen jur. Pers.		209.90				472.35
920	Finanzausgleich	64'071.40	50'000.00	64'071	58'621	55'429.40	
920.3610.00	Abschöpfung Kirchliche Zentralkasse	64'071.40		64'071		55'429.40	
920.4610.00	Zuschüsse Kirchliche Zentralkasse		50'000.00		58'621		
930	Einnahmenanteile						
930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe						36.15
							36.15
940	Kapitaldienst	6'307.07	5'553.65	6'150	3'300	8'725.45	3'629.75
940.3180.00	Bank- und Postkontogebühren	646.12		250		233.45	
940.3200.00	Zinsen auf laufenden Verpflichtungen			200			

4. LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940.3230.00	Zinsen an Sonderrechnungen	5'660.95		5'700		8'492.00	
940.4200.00	Bankkontokorrentzinsen		19.65		100		40.00
940.4210.00	Guthabenzinsen		2'12.30		200		129.95
940.4220.00	Wertschriftenerträge				3'000		2'600.00
940.4240.00	Kursgewinne						859.80
940.4290.30	Allgemeine Vermögenserträge		5'321.70				
990	Abschreibungen	18'100.00		15'000		17'000.00	
990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen VW	18'100.00		15'000		17'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	18'961.50	18'961.50	19'000	19'000	19'963.00	19'963.00
995.3700.10	Angeordnete Kollekten	3'295.00		3'500		3'160.00	
995.3700.20	Übrige Kollekten	14'600.00		14'500		14'860.00	
995.3702.00	Brot für alle, Fastenopfer	1'066.50		900		963.00	
995.3703.00	Benefiz			100		980.00	
995.4700.10	Angeordnete Kollekten		3'295.00		3'500		3'160.00
995.4700.20	Übrige Kollekten		14'600.00		14'500		14'860.00
995.4702.00	Brot für alle, Fastenopfer		1'066.50		900		963.00
995.4703.00	Benefiz				100		980.00
999	Abschluss LR	10'732.49					19'581.20
999.9120.00	Ertragsüberschuss	10'732.49					14'860.00
999.9121.00	Aufwandüberschuss						963.00
							980.00

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Artengliederung Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Ausgaben						
50	Sachgüter						
52	Darlehen und Beteiligung						
56	Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Beiträge						
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						
	Nettoinvestitionen						
	Total						

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Artengliederung Finanzvermögen Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		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						
	Nettoveränderung						
	Total						

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Reformierte Kirchgemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
A	Investitionen im Verwaltungsvermögen						
0	Behörden und Verwaltung						
1	Rechtsschutz und Sicherheit						
2	Bildung						
3	Kirchenwesen						
4	Gesundheit						
5	Soziale Wohlfahrt						
6	Verkehr						
7	Umwelt und Raumordnung						
8	Volkswirtschaft						
B	Investitionen im Finanzvermögen						
9	Finanzen und Steuern						

7. BILANZZUSAMMENZUG

Konto	Bestandesrechnung Zusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		1. Januar 2012	Zuwachs	
1	Aktiven	485'124.04	26'717.93	511'841.97
10	Finanzvermögen	340'124.04	44'817.93	384'941.97
100	Flüssige Mittel	22'467.17		14'967.07
101	Guthaben	175'633.87	47'326.95	222'960.82
102	Anlagen	142'023.00	4'991.08	147'014.08
11	Verwaltungsvermögen	145'000.00		126'900.00
114	Sachgüter	145'000.00		126'900.00
2	PASSIVEN	291'137.50	15'985.44	307'122.94
20	Fremdkapital	291'137.50	15'985.44	307'122.94
200	Laufende Verpflichtungen	8'089.60	15'985.44	24'075.04
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	283'047.90		283'047.90

7. BILANZZUSAMMENZUG

Bilanzzusammenzug Reformierte Kirchgemeinde	Bestand Ende Vorjahr 2011		Kapitalkonto Eigenkapital	Bestand Ende Rechnungsjahr 2012	
	Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
Gesamtaktiven	485'124.04			511'841.97	
Gesamtpassiven		291'137.50			307'122.94
Kapitalkonto					
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr			193'986.54		
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag		193'986.54			
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:					
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung			10'732.49		
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung					
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr			204'719.03		204'719.03
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr	485'124.04	485'124.04		511'841.97	511'841.97

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	Veränderung		Abgang
		01. Januar 2012	Zuwachs	
1	Aktiven	485'124.04	26'717.93	511'841.97
10	Finanzvermögen	340'124.04	44'817.93	384'941.97
100	Flüssige Mittel	22'467.17		7'500.10
1001	Postcheck	7'616.96		7'616.96
1001.30	Postcheckkonto (84-7735-5)	7'616.96		7'616.96
1002	Banken	14'850.21	116.86	14'967.07
1002.30	Bankkonto ZKB (1150-0478.006)	14'850.21	116.86	14'967.07
101	Guthaben	175'633.87	47'326.95	222'960.82
1010	Vorschüsse	1'220.90		1'220.90
1010.00	Vorschüsse	1'220.90		1'220.90
1011	Kontokorrente	11'208.57	75'188.15	86'396.72
1011.60	Politische Gemeinde Wila	11'208.57	75'188.15	86'396.72
1012	Restanzen Steuern	48'575.35		8'646.25
1012.00	Restanzen Steuern	48'575.35		8'646.25
1015	Debitoren-Guthaben	114'629.05		96'635.00
1015.00	Debitoren	113'709.35		96'629.60
1015.02	Verrechnungssteuer-Guthaben	919.70		5.40
102	Anlagen	142'023.00	4'991.08	147'014.08
1020	Festverzinsliche Wertpapiere			
1020.30	Anlagesparkonto ZKB (3400-6.058391.9)		144'514.08	144'514.08
			144'514.08	144'514.08
1021	Aktien und Anteilscheine			
1021.01	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	139'523.00		139'523.00
		139'523.00		139'523.00
1022	Darlehen	2'500.00		2'500.00

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
1022.03	Uebrige Darlehen	2'500.00		2'500.00
11	Verwaltungsvermögen	145'000.00	18'100.00	126'900.00
114	Sachgüter	145'000.00	18'100.00	126'900.00
1143	Hochbauten	145'000.00	18'100.00	126'900.00
1143.00	Hochbauten	145'000.00	18'100.00	126'900.00

8. BESTANDESRECHNUNG

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Reformierte Kirchgemeinde	Veränderung		Abgang
		01. Januar 2012	Zuwachs	
2	Passiven	485'124.04	26'717.93	511'841.97
20	Fremdkapital	291'137.50	15'985.44	307'122.94
200	Laufende Verpflichtungen	8'089.60	15'985.44	24'075.04
2000	Kreditoren	8'089.60	15'985.44	24'075.04
2000.00	Kreditoren	8'089.60	15'985.44	24'075.04
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	283'047.90		283'047.90
2033	Legate und Stiftungen	283'047.90		283'047.90
2033.31	Spendgut	83'047.90		83'047.90
2033.33	Legat Emma Sicard-Stahel	200'000.00		200'000.00
21	Verrechnungen			
218	Übrige Verrechnungskonten			
2189	Übrige			
23	Eigenkapital	193'986.54	10'732.49	204'719.03
239	Eigenkapital	193'986.54	10'732.49	204'719.03
2390	Eigenkapital	193'986.54	10'732.49	204'719.03
2390.00	Eigenkapital	193'986.54	10'732.49	204'719.03

Jahresrechnung 2012

9. BESTANDESRECHNUNG 2012 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Kontogruppe 102	Guthaben Anlagen	einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029	Debitoren-Details Ende RJ		Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind
			Anzahl	Jahr von Jahr bis	
101	G U T H A B E N				
1010	Vorschüsse Vorschuss Kolibri				
1012.00	Restanzen Steuern				
	Staats- und Gemeindesteuern				
	"	Steuerjahr			
	"	2002		0.00	-15.40
	"	2003		0.00	-18.80
	"	2004		0.00	-3.00
	"	2005		0.00	-640.85
	"	2006		-221.75	-1'043.70
	"	2007		-1'002.00	2'484.35
	"	2008		-673.65	820.60
	"	2009		-7'275.20	3'830.35
	"	2010		4'468.10	4'452.25
	"	2011		-26'290.95	7'714.10
	"	2012		22'349.20	22'349.20
				48'575.35	39'929.10
				-8'646.25	

Jahresrechnung 2012

9. BESTANDESRECHNUNG 2012 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Kontogruppe 102 Konto-Nummer	Guthaben Anlagen Bezeichnung	einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029		Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
		Debitoren-Details	Ende RJ	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
		Anzahl	Jahr von Jahr bis			
1015.00	Debitoren					
	Ablieferungen Staats- und Gemeindesteuern	1	2002		109'970.45	92'399.90
	Nebenkosten kirchliche Liegenschaften	1	2012	2012	3'738.90	4'229.70
		2			113'709.35	96'629.60
1015.02	Verrechnungssteuer-Guthaben					
	Verrechnungssteuern		Kalenderjahr		919.70	0.00
	"		2011		0.00	5.40
			2012		919.70	5.40
					-919.70	0.00
					0.00	5.40
					919.70	5.40
102	A N L A G E N					
1021.01	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine					
	130 Anteile ZKB-Fonds "Zinsertrag"				139'523.00	0.00
					-139'523.00	
1022.03	Übrige Darlehen					
	Genossenschaft Verteilnetz Wärmeverbund Wila				2'500.00	2'500.00
					0.00	

Jahresrechnung 2012

9. BESTANDESRECHNUNG 2012 - Einzelheiten zu den Schulden

Kontogruppe 200 Kontogruppe 201	Laufende Verpflichtungen Kurzfristige Schulden	Konto-Nummer	Bezeichnung	Kreditoren-Details Ende RJ			Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
				Anzahl	Jahr von	Jahr bis	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN								
2000.00	Kreditoren								
	Spesenentschädigungen			2	2012	2012	212.00	213.50	425.50
	Entschädigungen Kolibri und Freakday			4	2012	2012	919.35	2'580.85	3'500.20
	EKZ Zürich, Stromrechnungen			4	2012	2012	1'004.45	667.50	1'671.95
	Swisscom AG, Telefongebühren			1	2012	2012	142.60	-15.40	127.20
	Spenden an "HEKS" und "Brot für Alle"			0			5'800.00	-5'800.00	0.00
	Kalenderverkauf			0			11.20	-11.20	0.00
	Versicherungsprämien			1	2012	2012	0.00	283.70	283.70
	Laufende Rechnungen		Abacus-Kreditoren	24	2012	2012	0.00	18'066.49	18'066.49
				36			8'089.60	15'985.44	24'075.04

Jahresrechnung 2012

10. ABSCHREIBUNGSTABELLE 2012

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Netto- investitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen linear vom Restbuchwert anfangs 2012 über 8 Jahre		Buchwert Ende Rechnungsjahr
				%	zusätzliche	
114 Sachgüter						
1143.00 Hochbauten (Pfarrhaus und Kirche) Restbuchwert per 1.1.2012: 145'000.00	145'000.00	0.00	145'000.00	12.5	18'100.00	126'900.00
Total	145'000.00	0.00	145'000.00		18'100.00	126'900.00
Total Abschreibungen:						18'100.00

Gesetzliche Grundlagen

181.13 Finanzverordnung der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich vom 19. Januar 2010

5. Abschnitt, Absatz D, § 64 (Bewertung) und § 65 (Abschreibungen und Wertminderungen)

181.131 Vollzugsverordnung zur Finanzverordnung der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich vom 6. Oktober 2010

4. Abschnitt, § 19 (Abschreibungen, Wertberichtigungen und dauernde Wertminderungen)

5. Abschnitt, Absatz F, § 48 (Abschreibungen), § 49 (Wertberichtigungen), § 50 (Dauernde Wertminderungen)

8. Abschnitt, § 85 (Abschreibungen)

1) Abschreibungen und Wertberichtigungen werden erstmals für das Rechnungsjahr 2012 gemäss § 19 und §§ 48 - 50 vorgenommen.

2) Es erfolgt keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens.

3) Die zu Beginn des Jahres 2012 bestehenden Restbuchwerte von der Abschreibung unterstehenden Positionen des Verwaltungsvermögens werden linear abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgt über eine Dauer von mindestens fünf und höchstens acht Jahren. Kirchenpflegen und Kirchenrat legen die Dauer im Einzelfall fest.

4) Ergibt die Abschreibung nach Abs. 3 eine übermässige Belastung für eine Kirchgemeinde, für den Finanzausgleichs fonds, soweit eine Kirchgemeinde aus diesem Leistungen bezieht, oder für die Zentralkasse, so kann der Kirchenrat die Abschreibungsdauer im Einzelfall auf höchstens 20 Jahre verlängern.

5) Die Anlagebuchhaltung gemäss § 19 Abs. 2 und § 48 Abs. 2 ist bis spätestens ein Jahr nach Inkrafttreten dieser Verordnung zu erstellen.

KPB Beschluss der Evangelisch-reformierten Kirchenpflege Wila vom 25. September 2012

Der zu Beginn des Jahres 2012 bestehende Restbuchwert auf dem Konto 1143.00 "Hochbauten" in der Höhe von Fr. 145'000.00 wird über eine Dauer von acht Jahren linear abgeschrieben.

Jahresrechnung 2012

11. EINZELHEITEN ZUR INTERNEN VERZINSUNG

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Gegenstand (§ 65 KSGH)	Bezeichnung		
	Beschluss der Kirchenpflege Wila vom 26. Oktober 2011		
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen		
2033	Legate und Stiftungen		
2033.31	Spendgut	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz	2.00 %
2033.33	Legat Emma Sicard-Stahel	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz	2.00 %

Jahresrechnung 2012

12. BETEILIGUNGSSPIEGEL 2012 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

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)										
Verteilnetz Wärmeverbund Wila	Genossenschaft	Fernwärme	2'500.00				2'500.00			
Bürgerschafts- und Darlehensgenossenschaft	Genossenschaft	Vergabe von Darlehen	75.00				0.00			
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Keine										
Anschlussverträge										
Keine										

Jahresrechnung 2012

13. GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL 2012 - Einzelheiten zu den Gewährleistungen

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				

14. VERPFLICHTUNGSKREDITKONTROLLE 2012

Kreditabschluss	Kreditbezeichnung		Kreditkontrolle					
	B Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	Konto-Nummer	Bezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo / Restkredit Kredit- überschreitung (-)	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
				Keine				

Jahresrechnung 2012

15. INVENTARVERÄNDERUNGEN 2012

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		Beleg- Nummer
Bestandes- rechnung	Verwaltungs- rechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	
Laufende Rechnung					
	390.3110.00	PC axxiv Cumpact DQ67A mit Adobe InDesign CS6 Software	2'685.00		F 0729
	396.3110.00	MIPRO ACT Funkmikrofon für Kirchenraum (Ersatz)	3'232.10		K 0913
	396.3110.00	MIPRO MU Zusatz Headset	480.85		K 0914
	396.3110.00	Teppich "Chateau" für Kinderecke in der Kirche	610.00		K 1310
Total Anschaffungen in der laufenden Rechnung			7'007.95	0.00	
(Übereinstimmung mit Artengliederungs-Gruppe 311)					
Investitionsrechnung					
keine					

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

16. SONDERRECHNUNGEN - Zweckgebundene Zuwendungen

(Legate, Stiftungen)

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Spendgut der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila		Jahresrechnung 2012	
Unterstützung von Einwohnern und Institutionen		Soll	Haben
1. Ertrag			
1.1 Zinsen von Kapitalien			
Kapital	Zinsschluss %	Zinstermin	Verfall
			Bezeichnung
		0.00	
1.2 Übrige Erträge	Verzinsung des Guthabens gegenüber der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila (Satz = 2 %)		
			1'660.95
2. Aufwand			
	Pfarrerin Heidi Noli; Spendgutvergaben		460.95
	Verein AURORA, Altendorf; Spende		600.00
	Pro Senectute, Wila; Spende		600.00
		1'660.95	1'660.95
	Ertrags-/Aufwandüberschuss		0.00
		1'660.95	1'660.95
3. Abschluss			
	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr		83'047.90
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-		0.00
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr		83'047.90
4. Bilanz			
	Zinstragend angelegte Kapitalien		
	Verrechnungssteuern		
	Guthaben gegenüber der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila (Konto 2033.31)		
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen		
		83'047.90	83'047.90

16. SONDERRECHNUNGEN - Zweckgebundene Zuwendungen

(Legate, Stiftungen)

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Legat Emma Sicard-Stahel (gestorben 13. November 1998) Unterstützung "Brot für Alle" und "Mission 21"				Jahresrechnung 2012
				Soll
				Haben
1. Ertrag				
1.1 Zinsen von Kapitalien				
	Kapital	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung
	0.00			
1.2 Übrige Erträge	Verzinsung des Guthabens gegenüber der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila (Satz = 2 %)			4'000.00
2. Aufwand				
	Mission 21, Missionsstrasse 21, 4055 Basel			2'000.00
	Brot für Alle, Monbijoustrasse 29, 3011 Bern			2'000.00
				4'000.00
	Ertrags-/Aufwandüberschuss			4'000.00
				0.00
				4'000.00
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

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2012 und der Sonderrechnungen aber ohne den Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel bestätigt:

Wila, 3. März 2013

Rechnungsführer / Unterschrift

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'K. B. B.', written over a horizontal line.

Abschied der Evangelisch-reformierten Kirchenpflege Wila

1. Die Jahresrechnung 2012 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Wila wurde von der Kirchenpflege geprüft, für richtig befunden und an der Sitzung vom 13. März 2013 ohne Beanstandungen abgenommen.
Die **Laufende Rechnung** schliesst bei Fr. 379'622.86 Aufwand und Fr. 390'355.35 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 10'732.49 ab.
Die **Investitionsrechnung** zeigt weder Ausgaben noch Einnahmen und demzufolge auch keine Nettoinvestitionen.
Die **Bestandesrechnung** weist Aktiven und Passiven von Fr. 511'841.97 aus. Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 193'986.54 zu Beginn des Rechnungsjahres auf den Betrag von Fr. 204'719.03 bei Rechnungsabschluss.
2. Die Evangelisch-reformierte Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2012 ebenfalls zu genehmigen.

8492 Wila, 13. März 2013

Namens der Evangelisch-reformierten Kirchenpflege

Die Präsidentin:



Marianne Heusi

Der Finanzvorstand:



Claudia Schläpfer