

Betriebswirtschaftlicher Bericht

für den Monat
Juni 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

Merziener Str.112
06366 Köthen (Anhalt)

Schmidt & Partner GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Alte Brücke 45
39261 Zerbst/Anhalt

Telefonnummer: 03923/73780
Telefaxnummer: 03923/737820
e-mail: sp-zerbst@etl.de
Homepage: www.etl.de/sp-zerbst

Betriebswirtschaftliche Auswertung
Juni 2018**Kommunaler Eigenbetrieb**
Kreisstraßenmeisterei

		Juni 2018		Januar bis Juni 2018	
		in €	in %	in €	in %
Erlöse					
1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	193.769	100,00	1.150.606	100,00
2	Erlösschmälerungen, Skonti				
3	Provisionserlöse				
4	Sonstige Erlöse				
5	Eigenverbrauch, Sachbezug				
6					
7	Summe Erlöse	193.769	100,00	1.150.606	100,00
8	Wareneinsatz	-63.839	-32,94	-305.856	-26,58
9	Rohhertrag	129.930	67,05	844.750	73,41
Kosten					
10	Personalkosten	84.899	65,34	544.282	64,43
11	Raumkosten	6.176	4,75	38.980	4,61
12					
13	Versicherungen, Beiträge				
14	KFZ - Kosten				
15	Werbung, Repräsentation				
16	Reisekosten				
17	Kosten der Warenabgabe				
18	Provisionen, Fremdarbeiten				
19	Leasing				
20	Abschreibungen	7.074	5,44	42.435	5,02
21	Zinsaufwendungen	-125	-0,09		
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.561	5,04	60.142	7,11
23	Summe Kosten	104.585	80,49	685.838	81,18
24	Betriebsergebnis	25.345	19,50	158.912	18,81
25	Neutraler Ertrag			618	0,07
26	Neutraler Aufwand			-6.465	-0,76
27	Erlöse Anlagenverkäufe	50	0,03	202	0,02
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.	-690	-0,53	-694	-0,08
29	Kontenklassen 5/6/7				
30					
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	24.705	19,01	152.572	18,06
32	Steuern vom Einkommen und Ertrag				
33	Gewerbesteuer				
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...				
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	24.705	19,01	152.572	18,06

Die BWA basiert auf den vom Mandanten übergebenen und von uns gebuchten Unterlagen/Belegen.

Vermögensübersicht

Juni 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

Vermögen		€	in %	Schulden	
		€	in %	€	in %
1	Kasse	315	0,01		
2	Bankguthaben kurzfristig, Transit	1.139.105	57,37		
3	Zwischensumme	1.139.420	57,39		
4	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	194.480	9,79	Bankverbindlichkeiten kurzfristig	
5	Bestände	37.126	1,86	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	65.775
6	Wertpapiere, Wechsel			Umsatzsteuer	3,31
7	geleistete Anzahlungen			Schuldwechsel	
8	Sonstige kurzfristige Forderungen	46		erhaltene Anzahlungen	
				Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	8.363
9	Zwischensumme	1.371.072	69,05		
10	Anlagevermögen KFZ	374.694	18,87	Zwischensumme	74.138
11	Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter	52.586	2,64	Darlehen	
12	Grundstücke und Gebäude	187.000	9,41	Wertberichtigungen	
13	Sonstige Aktiva			Rückstellungen	132.074
14	Saldo EB-Werte			Sonstige Passiva	6,65
				Saldo EB-Werte	
15	Summe Vermögen	1.985.352	100,00	Summe Schulden	206.212
16	Kapital			Kapital	1.779.140
17	Gesamtsumme	1.985.352	100,00	Gesamtsumme	1.985.352
					100,00

Kapitalveränderungen

Juni 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

		Abrechnungsmonat		aufgelaufene Werte	
		2018	2017	2018	2017

Betrieblich bedingte Veränderungen

1	Summe Erlöse	193.769	207.768	1.150.606	1.311.390
2					
3	Summe Wareneinsatz	-63.839	-66.522	-305.856	-316.182
4	Rohhertrag	129.930	141.246	844.750	995.208
5					
6	Summe Kosten	-104.585	-122.748	-685.838	-761.578
7	Betriebsergebnis	25.345	18.498	158.912	233.630
8					
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	24.705	18.497	152.572	234.053
10					
11	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	24.705	18.497	152.572	234.053

**Steuern vom Einkommen und Ertrag
einschließlich Erstattungen**

12	Körperschaftsteuer				
13	Solidaritätszuschlag KSt				
14	Gewerbesteuer				
15	Kapitalertragsteuer				
16	Solidaritätszuschlag KapEST				
17	Zinsabschlagsteuer				
18	Sonstiges				
19	Zwischensumme				
20	Steuern Vorjahre				
21	Sonstiges				
22	Zwischensumme				
23	Gewinn/Verlust (vorläufig)	24.705	18.497	152.572	234.053

Liquiditätsanalyse

Juni 2018

**Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei**

WES: KG3

Mittelherkunft**Mittelverwendung**

in €

in €

Gewinnermittlung

1	Summe Erlöse	1.150.606	
2			
3	Summe Wareneinsatz	-305.856	
4	Rohertrag	844.750	
5			
6	Summe Kosten	-685.838	
7	Betriebsergebnis	158.912	
8			
9	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	152.572	
10	Steuern vom Einkommen und Ertrag		
11	Gewinn/Verlust (vorläufig)	152.572	

Cash Flow I

12	Abschreibungen	43.129	
13	Rückstellungen	-23.160	
14	Cash Flow I	172.542	

Verwendeter Cash Flow

15	Geldkonten		156.846
16	Bestandsveränderungen		
17	Forderungen (inkl. sonst. Ford. u. Anz.)		15.400
18	Verbindlichkeiten (inkl. sonst. Verb. u. Anz.)	6.000	
19	Investitionen		9.093
20	Darlehen		
21	Sonstiges (auch USt)	2.798	
22			
23	Verwendeter Cash Flow	181.339	181.339

Jahresübersicht

Juni 2018

Kommunaler Eigenbetrieb Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

Januar Februar März April Mai Juni Juli August September Oktober November Dezember Summe

Erlöse		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Summe
1	Summe Erlöse	200.314	205.470	208.612	142.905	199.536	193.769							1.150.606
2	Wareneinsatz	-16.609	-28.442	-49.525	-89.225	-58.216	-63.839							-305.856
3	Rohertrag	183.706	177.028	159.087	53.680	141.320	129.930							844.750

Kosten

4	Personalkosten	91.930	90.820	92.526	90.679	93.429	84.899							544.282
5	Raumkosten	5.986	5.911	8.289	5.330	7.288	6.176							38.980
6														
7	Versicherungen, Beiträge													
8	KFZ - Kosten													
9	Werbung, Repräsentation													
10	Reisekosten													
11	Kosten der Warenabgabe													
12	Provisionen, Fremdarbeiten													
13	Leasing													
14	Abschreibungen	7.033	7.071	7.075	7.074	7.108	7.074							42.435
15	Zinsaufwendungen	25	25	25	25	25	-125							
16	Sonst. betriebl. Aufwendungen	24.303	7.152	7.102	9.382	5.642	6.561							60.142
17	Summe Kosten	129.276	110.978	115.017	112.490	113.491	104.585							685.838

18	Betriebsergebnis	54.429	66.050	44.070	-58.810	27.829	25.345							158.912
19	Neutraler Ertrag		618											618
20	Neutraler Aufwand	-5.762	-416	-46	-242									-6.465
21	Erlöse Anlagenverkäufe			2		150	50							202
22	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.			-2		-2	-690							-694
23	Kontenklassen 5/6/7													
24														
25	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	48.667	66.252	44.024	-59.052	27.977	24.705							152.572

26	Steuern vom Einkommen und Ertrag													
27	Gewerbesteuer													
28	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...													
29	Gewinn/Verlust (vorläufig)	48.667	66.252	44.024	-59.052	27.977	24.705							152.572

Vorjahresvergleich

Juni 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

WES: KG3

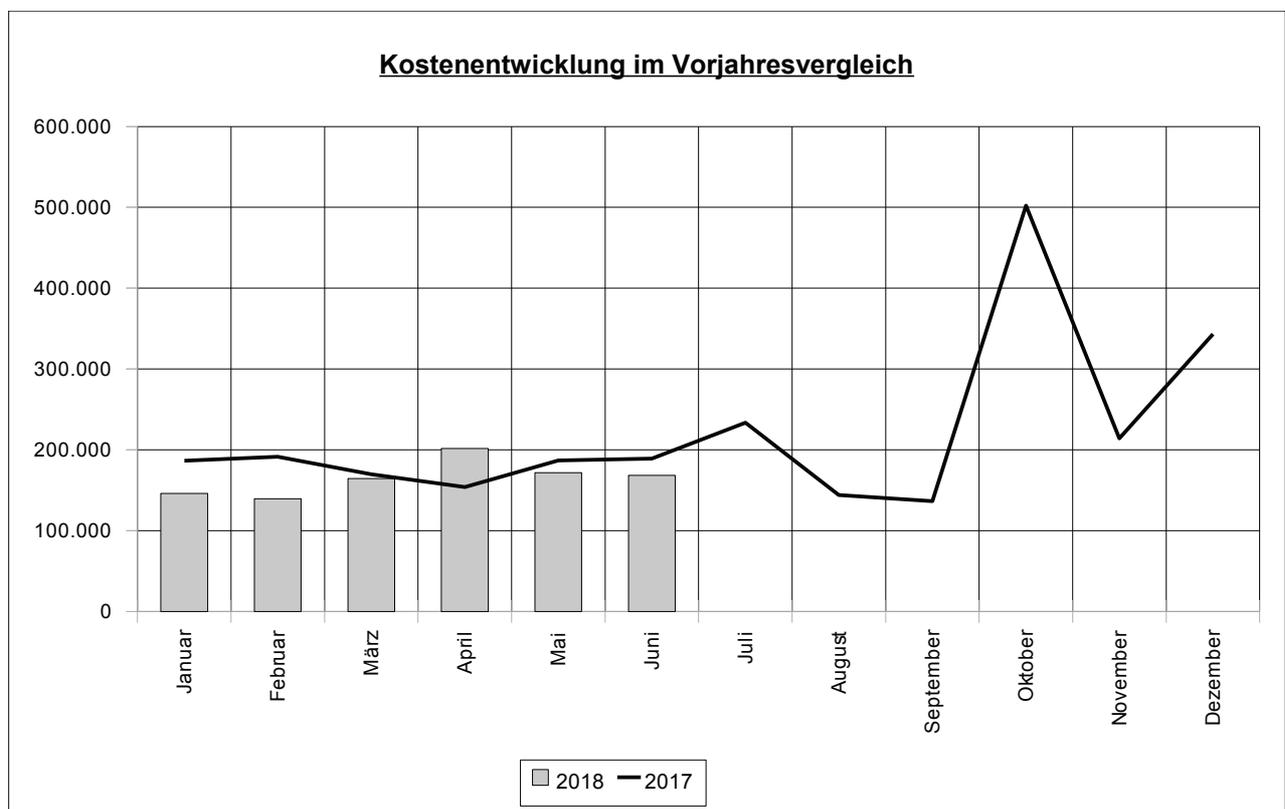
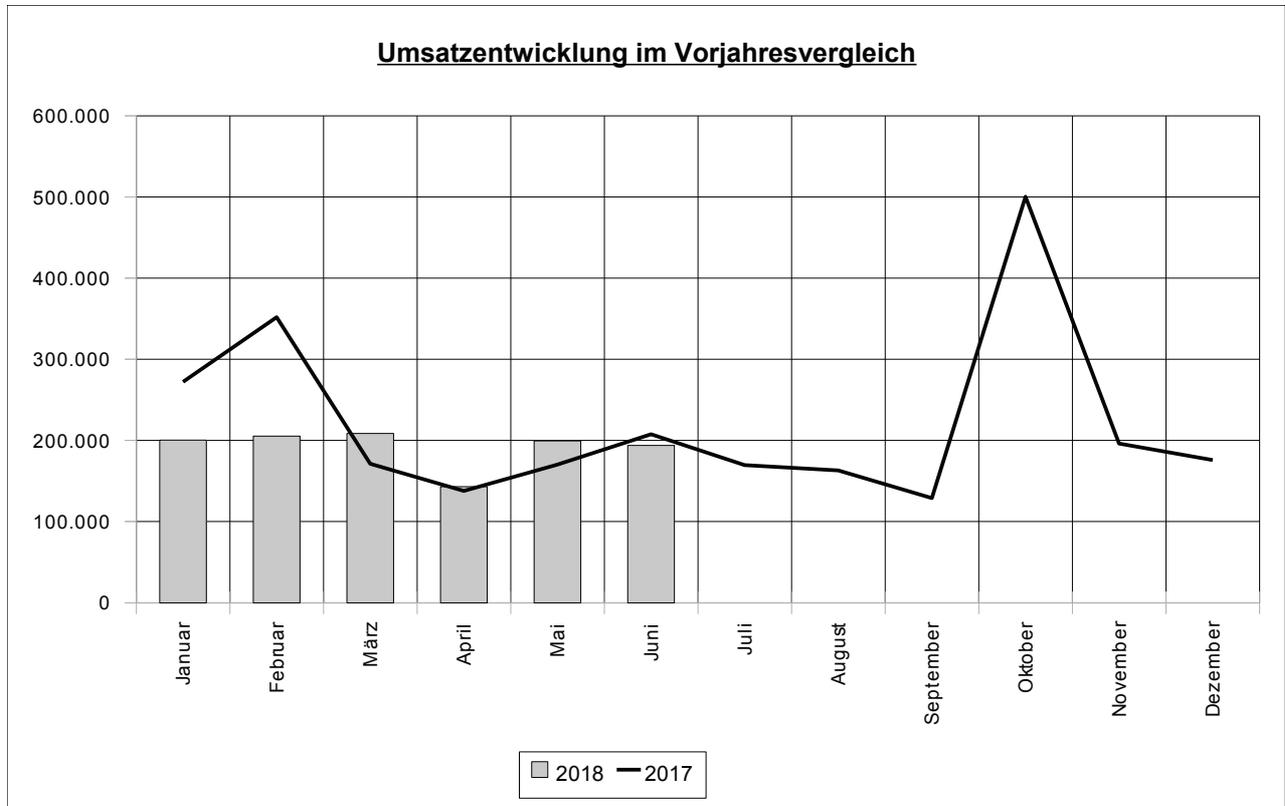
		Abrechnungsmonat			aufgelaufene Werte			
		2018	2017	Abweich.	2018	2017	Abweich.	GA*
		in €	in €	in %	in €	in €	in %	
Erlöse								
1	Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen	193.769	207.768	-6,74	1.150.606	1.311.390	-12,26	↓
2	Erlösschmälerungen, Skonti							
3	Provisionserlöse							
4	Sonstige Erlöse							
5	Eigenverbrauch, Sachbezug							
6								
7	Summe Erlöse	193.769	207.768	-6,74	1.150.606	1.311.390	-12,26	↓
8	Wareneinsatz	-63.839	-66.522	-4,03	-305.856	-316.182	-3,27	↑
9	Rohertrag	129.930	141.246	-8,01	844.750	995.208	-15,12	↓
Kosten								
10	Personalkosten	84.899	102.492	-17,17	544.282	623.421	-12,69	↑
11	Raumkosten	6.176	6.783	-8,95	38.980	41.165	-5,31	↑
12								
13	Versicherungen, Beiträge							
14	KFZ - Kosten							
15	Werbung, Repräsentation							
16	Reisekosten							
17	Kosten der Warenabgabe							
18	Provisionen, Fremdarbeiten							
19	Leasing							
20	Abschreibungen	7.074	5.338	32,52	42.435	31.958	32,78	↓
21	Zinsaufwendungen	-125	25	-600,00		150		↑
22	Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.561	8.110	-19,09	60.142	64.883	-7,31	↑
23	Summe Kosten	104.585	122.748	-14,80	685.838	761.578	-9,95	↑
24	Betriebsergebnis	25.345	18.498	37,01	158.912	233.630	-31,98	↓
25	Neutraler Ertrag				618	227	172,35	↑
26	Neutraler Aufwand				-6.465			↓
27	Erlöse Anlagenverkäufe	50			202	203	-0,49	↓
28	Abg. Buchw. aus Anl. Verk.	-690	-1	>1000	-694	-7	>1000	↓
29	Kontenklassen 5/6/7							
30								
31	Gewinn/Verlust (vor Steuern)	24.705	18.497	33,56	152.572	234.053	-34,81	↓
32	Steuern vom Einkommen und Ertrag							
33	Gewerbesteuer							
34	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, ...							
35	Gewinn/Verlust (vorläufig)	24.705	18.497	33,56	152.572	234.053	-34,81	↓

* GA = Gewinnauswirkung

Die BWA basiert auf den vom Mandanten übergebenen und von uns gebuchten Unterlagen/Belegen.

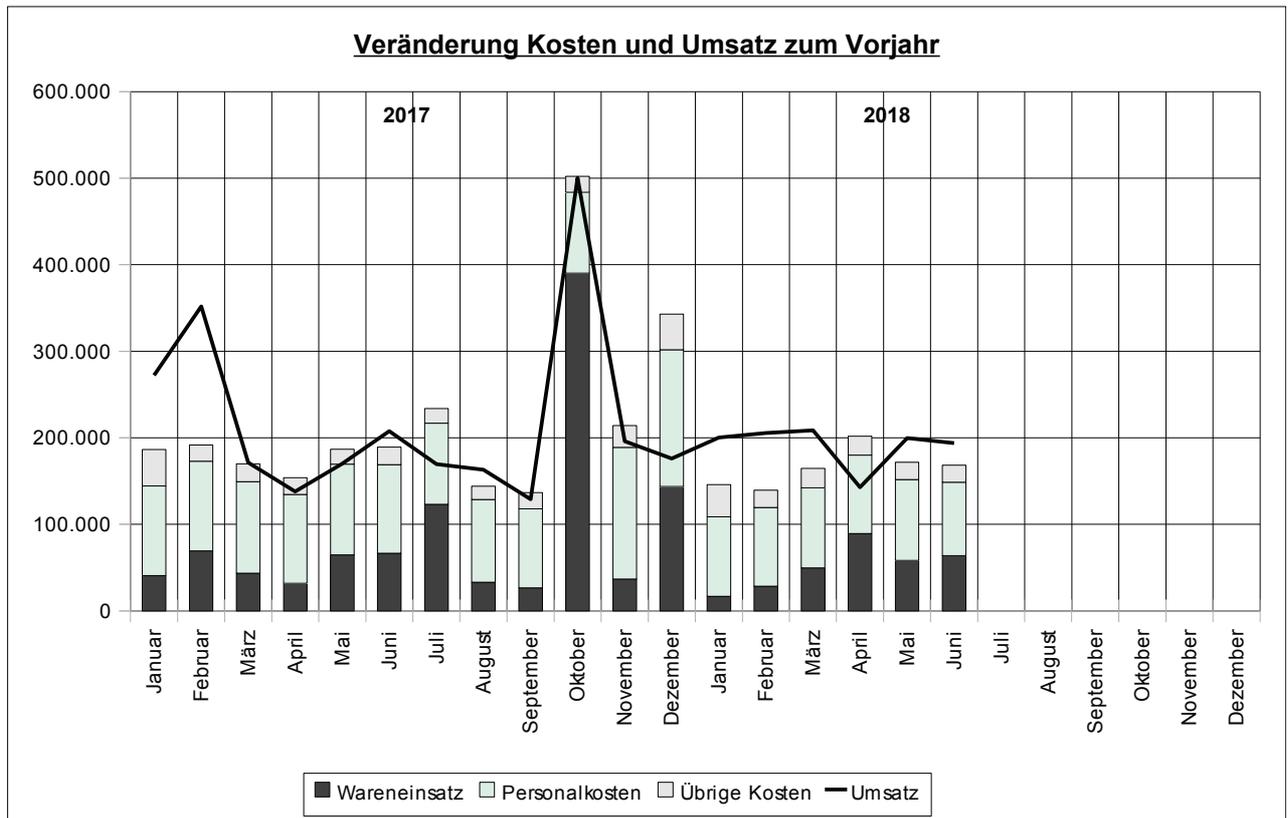
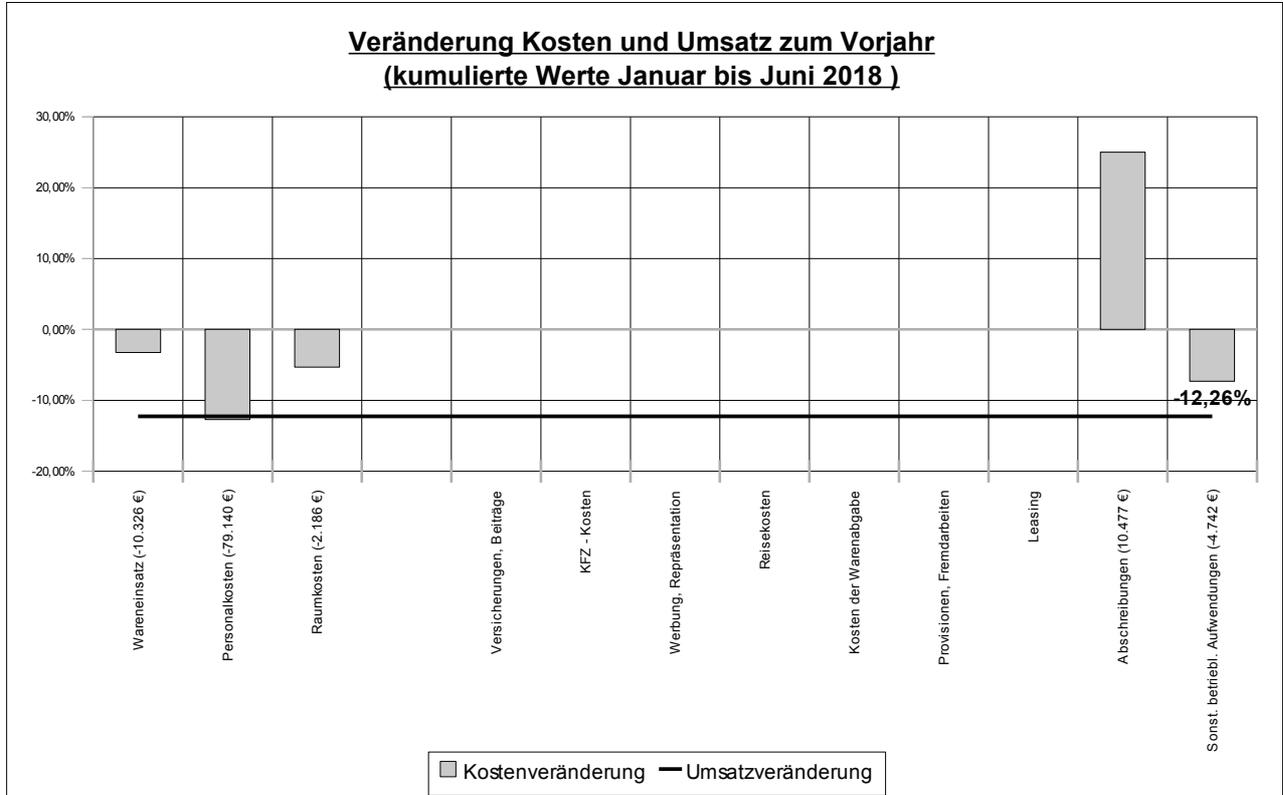
Umsatz- und Kostenentwicklung
Juni 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei



Umsatz- und Kostenentwicklung
Juni 2018

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei



Einzelkontennachweis

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 11700 Umsatzerlöse, Bestandsveränderungen

8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld		193.559,01 H	1.086.874,19 H	1.086.874,19 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein			55.699,07 H	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private		210,18 H	8.032,56 H	8.032,56 H
Summe			193.769,19 H	1.150.605,82 H	1.150.605,82 H

BWA-Zeile 12000 Wareneinsatz

3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		17.618,90 S	80.656,81 S	80.656,81 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen		213,82 S	6.812,13 S	6.812,13 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe		242,58 S	1.043,30 S	1.043,30 S
3005	Kraftstoff		6.809,87 S	35.925,78 S	35.925,78 S
3106	Fahrzeugkosten		9.864,51 S	83.444,82 S	83.444,82 S
3130	Fremdstg.Allgemein		26.978,27 S	88.542,42 S	88.542,42 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		2.193,30 S	9.866,06 S	9.866,06 S
Summe			63.921,25 S	306.291,32 S	306.291,32 S

BWA-Zeile 12100 Erhaltene Nachlässe

3730	Erhaltene Skonti		82,00 H	435,17 H	435,17 H
Summe			82,00 H	435,17 H	435,17 H

BWA-Zeile 13000 Personalkosten

4120	Gehälter		68.791,15 S	425.396,13 S	425.396,13 S
4121	Altersteilzeit		570,46 H	16.929,54 S	16.929,54 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		16.614,88 S	100.236,92 S	100.236,92 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei			1.388,80 S	1.388,80 S
4198	Pauschale Lst		63,26 S	330,51 S	330,51 S
Summe			84.898,83 S	544.281,90 S	544.281,90 S

BWA-Zeile 13100 Raumkosten

4210	Miete (unbewegliche WG)		3.486,03 S	20.916,18 S	20.916,18 S
4240	Gas,Strom,Wasser		1.487,55 S	12.444,30 S	12.444,30 S
4250	Reinigung		471,99 S	2.345,44 S	2.345,44 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		597,09 S	2.897,58 S	2.897,58 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.		133,52 S	376,02 S	376,02 S
Summe			6.176,18 S	38.979,52 S	38.979,52 S

BWA-Zeile 14000 Abschreibungen

4830	Abschr. Sachanlagen		7.074,00 S	42.435,00 S	42.435,00 S
Summe			7.074,00 S	42.435,00 S	42.435,00 S

Einzelkontennachweis

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 14100 Zinsaufwendungen

2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell		125,00 H		
Summe			125,00 H		

BWA-Zeile 14200 Sonst. betriebl. Aufwendungen

4360	Versicherungen			4.256,74 S	4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben		287,40 S	1.254,75 S	1.254,75 S
4520	Kfz-Versicherungen			16.262,71 S	16.262,71 S
4640	Repräsentationskosten			2,49 S	2,49 S
4650	Bewirtungskosten			99,72 S	99,72 S
4660	Reisekosten Arbeitnehmer			31,50 S	31,50 S
4668	Fahrtkosten		99,50 S	543,50 S	543,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		15,99 S	3.465,26 S	3.465,26 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		357,00 S	2.811,50 S	2.811,50 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		908,75 S	2.495,83 S	2.495,83 S
4910	Porto		43,50 S	109,90 S	109,90 S
4920	Telefon		428,75 S	2.594,90 S	2.594,90 S
4930	Bürobedarf			2.056,41 S	2.056,41 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)			69,45 S	69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		35,70 S	178,50 S	178,50 S
4955	Buchführungskosten		1.147,16 S	5.735,80 S	5.735,80 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.404,00 S	3.064,00 S	3.064,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		595,00 S	3.205,45 S	3.205,45 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)			4.038,86 S	4.038,86 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		33,56 S	2.821,69 S	2.821,69 S
4970	Kosten Geldverkehr			402,84 S	402,84 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		358,51 S	640,66 S	640,66 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		846,46 S	3.999,11 S	3.999,11 S
Summe			6.561,28 S	60.141,57 S	60.141,57 S

BWA-Zeile 14500 Neutraler Ertrag

2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei			617,87 H	617,87 H
Summe				617,87 H	617,87 H

BWA-Zeile 14600 Neutraler Aufwand

2020	Periodenfremde Aufwend.			6.465,47 S	6.465,47 S
Summe				6.465,47 S	6.465,47 S

BWA-Zeile 14700 Erlöse Anlagenverkäufe

8800	Erlöse Anlagenverkäufe		50,00 H	202,00 H	202,00 H
Summe			50,00 H	202,00 H	202,00 H

Einzelkontennachweis

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
BWA-Zeile 14800 Abg. Buchw. aus Anl. Verk.					
2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV		690,00 S	691,00 S	691,00 S
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG			3,00 S	3,00 S
Summe			690,00 S	694,00 S	694,00 S

BWA-Zeile 14990 Gewinn/Verlust (vor Steuern)					
2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei			617,87 H	617,87 H
2020	Periodenfremde Aufwend.			6.465,47 S	6.465,47 S
8800	Erlöse Anlagenverkäufe	50,00 H		202,00 H	202,00 H
2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV	690,00 S		691,00 S	691,00 S
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG			3,00 S	3,00 S
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld	193.559,01 H		1.086.874,19 H	1.086.874,19 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein			55.699,07 H	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private	210,18 H		8.032,56 H	8.032,56 H
3000	Splitt,Teer,Grd.-Aufbaum.	17.618,90 S		80.656,81 S	80.656,81 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen	213,82 S		6.812,13 S	6.812,13 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe	242,58 S		1.043,30 S	1.043,30 S
3005	Kraftstoff	6.809,87 S		35.925,78 S	35.925,78 S
3106	Fahrzeugkosten	9.864,51 S		83.444,82 S	83.444,82 S
3130	Fremdstg.Allgemein	26.978,27 S		88.542,42 S	88.542,42 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.	2.193,30 S		9.866,06 S	9.866,06 S
3730	Erhaltene Skonti	82,00 H		435,17 H	435,17 H
4120	Gehälter	68.791,15 S		425.396,13 S	425.396,13 S
4121	Altersteilzeit	570,46 H		16.929,54 S	16.929,54 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.	16.614,88 S		100.236,92 S	100.236,92 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei			1.388,80 S	1.388,80 S
4198	Pauschale Lst	63,26 S		330,51 S	330,51 S
4210	Miete (unbewegliche WG)	3.486,03 S		20.916,18 S	20.916,18 S
4240	Gas,Strom,Wasser	1.487,55 S		12.444,30 S	12.444,30 S
4250	Reinigung	471,99 S		2.345,44 S	2.345,44 S
4260	Instandh.betriebl.Räume	597,09 S		2.897,58 S	2.897,58 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.	133,52 S		376,02 S	376,02 S
4830	Abschr. Sachanlagen	7.074,00 S		42.435,00 S	42.435,00 S
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell	125,00 H			
4360	Versicherungen			4.256,74 S	4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben	287,40 S		1.254,75 S	1.254,75 S
4520	Kfz-Versicherungen			16.262,71 S	16.262,71 S
4640	Repräsentationskosten			2,49 S	2,49 S
4650	Bewirtungskosten			99,72 S	99,72 S
4660	Reisekosten Arbeitnehmer			31,50 S	31,50 S
4668	Fahrtkosten	99,50 S		543,50 S	543,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA	15,99 S		3.465,26 S	3.465,26 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.	357,00 S		2.811,50 S	2.811,50 S
4901	Arb.bekl./-Schutz	908,75 S		2.495,83 S	2.495,83 S
4910	Porto	43,50 S		109,90 S	109,90 S
4920	Telefon	428,75 S		2.594,90 S	2.594,90 S
4930	Bürobedarf			2.056,41 S	2.056,41 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)			69,45 S	69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		35,70 S	178,50 S	178,50 S

Einzelkontennachweis

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
4955	Buchführungskosten		1.147,16 S	5.735,80 S	5.735,80 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.404,00 S	3.064,00 S	3.064,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		595,00 S	3.205,45 S	3.205,45 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)			4.038,86 S	4.038,86 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		33,56 S	2.821,69 S	2.821,69 S
4970	Kosten Geldverkehr			402,84 S	402,84 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		358,51 S	640,66 S	640,66 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		846,46 S	3.999,11 S	3.999,11 S
Summe			24.704,65 H	152.572,08 H	152.572,08 H

BWA-Zeile 19000 Kasse

1000	Kasse	157,16 S	47,34 H	157,51 S	314,67 S
Summe		157,16 S	47,34 H	157,51 S	314,67 S

BWA-Zeile 19025 Banken, Transit

1210	KSK ABI 3301007847	982.416,80 S	65.784,59 S	156.088,33 S	1.138.505,13 S
1360	Geldtransit			600,00 S	600,00 S
Summe		982.416,80 S	65.784,59 S	156.688,33 S	1.139.105,13 S

BWA-Zeile 19125 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

1400	Forderungen aus LuL	156.465,61 S	6.016,69 H	38.014,52 S	194.480,13 S
1401	Forderungen aus LuL	22.614,55 S		22.614,55 H	
Summe		179.080,16 S	6.016,69 H	15.399,97 S	194.480,13 S

BWA-Zeile 19150 Bestände (Waren; Roh,- Hilfs- u. Betriebsstoffe)

3970	Bestand RHB-Stoffe	37.125,72 S			37.125,72 S
Summe		37.125,72 S			37.125,72 S

BWA-Zeile 19225 Sonstige kurzfristige Forderungen

1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	45,92 S			45,92 S
Summe		45,92 S			45,92 S

BWA-Zeile 19275 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1600	Verbindlichkeiten a. LuL	20.273,17 H	35.249,61 H	45.502,29 H	65.775,46 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	33.674,43 H		33.674,43 S	
Summe		53.947,60 H	35.249,61 H	11.827,86 H	65.775,46 H

Einzelkontennachweis

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €

Konto	Bezeichnung	EB-Wert	MVZ	JVZ	Saldo
-------	-------------	---------	-----	-----	-------

BWA-Zeile 19375 Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten

1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	14.190,73 H	87,86 S	5.828,20 S	8.362,53 H
Summe		14.190,73 H	87,86 S	5.828,20 S	8.362,53 H

BWA-Zeile 19425 Anlagevermögen KFZ

350	LKW	347.825,00 S			347.825,00 S
380	Sonstige Transportmittel	26.869,00 S			26.869,00 S
Summe		374.694,00 S			374.694,00 S

BWA-Zeile 19450 Anlagevermögen sonstige Wirtschaftsgüter

27	EDV-Software	288,00 S			288,00 S
210	Maschinen	50.380,00 S	690,00 H	2.464,76 S	52.844,76 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	22.129,00 S			22.129,00 S
240	Technische Anlagen	876,00 S			876,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S			2,00 S
420	Büroeinrichtung	1.885,00 S		4.352,06 S	6.237,06 S
440	Werkzeuge	7,00 S			7,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	129,00 S			129,00 S
485	Wirtsch.güter (Sammelp.)	10.922,00 S		1.582,63 S	12.504,63 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S			4,00 S
495	kalk.Abschreibung		7.074,00 H	42.435,00 H	42.435,00 H
Summe		86.622,00 S	7.764,00 H	34.035,55 H	52.586,45 S

BWA-Zeile 19475 Grundstücke und Gebäude

165	Geschäftsbauten	187.000,00 S			187.000,00 S
Summe		187.000,00 S			187.000,00 S

BWA-Zeile 19625 Rückstellungen

970	Sonstige Rückstellungen	144.634,01 H	695,46 S	15.924,18 S	128.709,83 H
977	Rückst.Abschl.-/Prüf.Kost	10.600,00 H	7.214,38 S	7.235,38 S	3.364,62 H
Summe		155.234,01 H	7.909,84 S	23.159,56 S	132.074,45 H

Sachkonten Saldenliste

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben

Kontenklasse 0							
27	EDV-Software	288,00 S					288,00 S
165	Geschäftsbauten	187.000,00 S					187.000,00 S
210	Maschinen	50.380,00 S		690,00	3.158,76	694,00	52.844,76 S
220	Maschinengeb. Werkzeuge	22.129,00 S					22.129,00 S
240	Technische Anlagen	876,00 S					876,00 S
350	LKW	347.825,00 S					347.825,00 S
380	Sonstige Transportmittel	26.869,00 S					26.869,00 S
410	Geschäftsausstattung	2,00 S					2,00 S
420	Büroeinrichtung	1.885,00 S			4.352,06		6.237,06 S
440	Werkzeuge	7,00 S					7,00 S
480	Geringwert.WG bis 150 €	129,00 S					129,00 S
485	Wirtsch.güter (Sammelp.)	10.922,00 S			1.592,53	9,90	12.504,63 S
490	Sonst.Betr.-u.Ges.-Ausst	4,00 S					4,00 S
495	kalk.Abschreibung			7.074,00		42.435,00	42.435,00 H
800	Gezeichnetes Kapital	50.000,00 H					50.000,00 H
841	Kapitalrücklage	279.525,85 H					279.525,85 H
842	Kap.Rückl.Neustrukturier.	82.706,05 H					82.706,05 H
860	Gewinnvotr. v.Verwendung	1.214.335,60 H					1.214.335,60 H
970	Sonstige Rückstellungen	144.634,01 H	695,46		33.549,18	17.625,00	128.709,83 H
977	Rückst.Abschl.-/Prüf.Kost	10.600,00 H	7.809,38	595,00	7.830,38	595,00	3.364,62 H
980	Aktive Rechnungsabgrenz.	2.798,08 S				2.798,08	
Summe Kontenklasse 0		651.114,08 S	8.504,84	8.359,00	50.482,91	64.156,98	656.715,45 S
		1.781.801,51 H					1.801.076,95 H

Kontenklasse 1							
1000	Kasse	157,16 S		47,34	685,88	528,37	314,67 S
1210	KSK ABI 3301007847	982.416,80 S	200.014,14	134.229,55	1.137.653,00	981.564,67	1.138.505,13 S
1360	Geldtransit				600,00		600,00 S
1400	Forderungen aus LuL	156.465,61 S	193.769,19	199.785,88	1.150.548,70	1.112.534,18	194.480,13 S
1401	Forderungen aus LuL	22.614,55 S				22.614,55	
1590	Durchlaufende Posten				532,54	532,54	
1600	Verbindlichkeiten a. LuL	20.273,17 H	43.720,68	78.970,29	382.221,02	427.723,31	65.775,46 H
1601	Verbindlichkeiten a. LuL	33.674,43 H			33.674,43		
1740	Verb.a. Lohn und Gehalt	45,92 S	45.129,08	45.129,08	281.166,54	281.166,54	45,92 S
1741	Verb. Lohn- u. Kirchenst.	14.190,73 H	8.525,71	8.437,85	57.481,08	51.652,88	8.362,53 H
1742	Verb. soziale Sicherheit		32.312,63	32.312,63	195.603,18	195.603,18	
1755	Lohn- u. Gehaltsverrechn.		86.256,27	86.256,27	530.599,20	530.599,20	
Summe Kontenklasse 1		1.161.700,04 S	609.727,70	585.168,89	3.770.765,57	3.604.519,42	1.333.945,85 S
		68.138,33 H					74.137,99 H

Sachkonten Saldenliste

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb

Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben

Kontenklasse 2							
2020	Periodenfremde Aufwend.				6.466,11	0,64	6.465,47 S
2144	Zinsaufw.Abzins.Rückstell			125,00	125,00	125,00	
2310	Anl.Abg.Sachanlagen BV		690,00		691,00		691,00 S
2315	Anl.Abg.Sachanlagen BG				3,00		3,00 S
2742	Vers.entsch.u.Sch.ers.lei					617,87	617,87 H
Summe Kontenklasse 2			690,00	125,00	7.285,11	743,51	7.159,47 S 617,87 H

Kontenklasse 3							
3000	Splitt,Teer,Grd.-Auftaum.		17.618,90		80.656,81		80.656,81 S
3001	Verkehrsleiteinrichtungen		213,82		6.812,13		6.812,13 S
3004	Roh-,Hilfs-,Betr.stoffe		242,58		1.043,30		1.043,30 S
3005	Kraftstoff		6.809,87		35.925,78		35.925,78 S
3106	Fahrzeugkosten		9.864,51		85.207,66	1.762,84	83.444,82 S
3130	Fremdstg.Allgemein		26.978,27		88.542,42		88.542,42 S
3131	Strom/Wart.Straßenausst.		2.289,56	96,26	9.962,32	96,26	9.866,06 S
3730	Erhaltene Skonti			82,00		435,17	435,17 H
3970	Bestand RHB-Stoffe	37.125,72 S					37.125,72 S
Summe Kontenklasse 3		37.125,72 S	64.017,51	178,26	308.150,42	2.294,27	343.417,04 S 435,17 H

Kontenklasse 4							
4120	Gehälter		69.105,29	314,14	427.335,48	1.939,35	425.396,13 S
4121	Altersteilzeit			570,46	17.500,00	570,46	16.929,54 S
4130	Gesetzl. soz. Aufw.		16.677,45	62,57	100.473,53	236,61	100.236,92 S
4140	Frw.soz.Aufw. Istfrei				1.388,80		1.388,80 S
4198	Pauschale Lst		63,26		330,51		330,51 S
4210	Miete (unbewegliche WG)		3.486,03		20.916,18		20.916,18 S
4240	Gas,Strom,Wasser		1.487,55		12.958,99	514,69	12.444,30 S
4250	Reinigung		471,99		2.345,44		2.345,44 S
4260	Instandh.betriebl.Räume		597,09		2.897,58		2.897,58 S
4290	Grundst.Aufwend.betriebl.		133,52		436,64	60,62	376,02 S
4360	Versicherungen				4.256,74		4.256,74 S
4390	Sonstige Abgaben		287,40		1.267,25	12,50	1.254,75 S
4520	Kfz-Versicherungen				16.262,71		16.262,71 S
4640	Repräsentationskosten				2,49		2,49 S
4650	Bewirtungskosten				107,07	7,35	99,72 S
4660	Reisekosten Arbeitnehmer				31,50		31,50 S
4668	Fahrtkosten		99,50		543,50		543,50 S
4805	Rep.,Inst.and.Anl.u.BGA		15,99		3.465,26		3.465,26 S
4806	Wartungskost.Hard-,Softw.		357,00		2.811,50		2.811,50 S
4830	Abschr. Sachanlagen		7.074,00		42.435,00		42.435,00 S
4901	Arb.bekl./-Schutz		908,75		2.495,83		2.495,83 S
4910	Porto		43,50		109,90		109,90 S
4920	Telefon		428,75		2.594,90		2.594,90 S
4930	Bürobedarf				2.056,41		2.056,41 S
4940	Zeitschriften, Bücher(FL)				69,45		69,45 S
4950	Rechts-,Beratungskosten		35,70		178,50		178,50 S

Sachkonten Saldenliste

Juni 2018

03575 125

Kommunaler Eigenbetrieb
Kreisstraßenmeisterei

Alle Werte in €		EB-Wert	Monatswerte		Jahresverkehrszahlen		Saldo
Konto	Bezeichnung	Soll/Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll/Haben
4955	Buchführungskosten		1.147,16		5.735,80		5.735,80 S
4956	Lohnbuchhaltungskosten		1.404,00		3.064,00		3.064,00 S
4957	Abschl.-u.Prüfungskosten		595,00		3.205,45		3.205,45 S
4960	Mieten Einricht.(bewg.WG)				4.038,86		4.038,86 S
4969	Aufwand Abfallbeseitigung		33,56		2.821,69		2.821,69 S
4970	Kosten Geldverkehr				402,84		402,84 S
4980	Sonstiger Betriebsbedarf		358,51		640,66		640,66 S
4985	Werkzeuge u. Kleingeräte		846,46		3.999,11		3.999,11 S
Summe Kontenklasse 4			105.657,46	947,17	689.179,57	3.341,58	685.837,99 S

Kontenklasse 8							
8000	Erlöse LK Anh.Bitterfeld			193.559,01		1.086.874,19	1.086.874,19 H
8001	Erlöse VWG,LK,Gem.,Verein					55.699,07	55.699,07 H
8002	Umsatzerlöse Private			210,18	240,38	8.272,94	8.032,56 H
8800	Erlöse Anlagenverkäufe			50,00		202,00	202,00 H
Summe Kontenklasse 8				193.819,19	240,38	1.151.048,20	1.150.807,82 H

Kontenklasse 9							
9000	EB-Sachkonten				1.829.666,67	1.693.474,23	136.192,44 S
9008	EB-Debitoren					156.465,61	156.465,61 H
9009	EB-Kreditoren				20.273,17		20.273,17 S
Summe Kontenklasse 9					1.849.939,84	1.849.939,84	156.465,61 S 156.465,61 H

Summe Sachkonten							
		1.849.939,84 S	788.597,51	788.597,51	6.676.043,80	6.676.043,80	3.183.541,41 S
		1.849.939,84 H					3.183.541,41 H