



Jahresabschluss 2018 für den Betrieb gewerblicher Art "Epplesee der Gemeinde Kirchentellinsfurt"

Gremium:	öffentl./nichtöffentl.	Beschlussart:	Sitzungsdatum:
GR	öffentlich	Beschlussfassung	26.09.2019

Beschlussvorschlag: Der Jahresabschluss 2018 wird dem Gemeinderat zur Kenntnis gegeben. Der Jahresverlust mit 176.935,36 € wird als Verlustvortrag übertragen.

Finanzielle Auswirkungen:

HH-Stelle	HH-Mittel	Vergabesumme	Restmittel
Summe	- €	- €	

Sachdarstellung und Begründung:

Der beauftragte Steuerberater der Gemeinde hat den Jahresabschluss 2018 für den Betrieb gewerblicher Art "Epplesee" einschließlich der Steuererklärungen gefertigt. Kopien der Bilanz zum 31.12.2018, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie Erläuterungen liegen dieser Vorlage bei.

Das Wirtschaftsjahr 2018 schließt mit einem Verlust in Höhe von 176.935,36 € ab (im Vorjahr 126.540,47 €).

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind die Aufwands- und Ertragsposten des Abschlussjahres und des Vorjahres einander gegenübergestellt. Hierauf wird verwiesen.

Aufgrund des Verlustabschlusses fielen keine Körperschafts- und Gewerbesteuern an.

Kirchentellinsfurt, 08.08.2019
 Silvia Fischer, FB Finanzen

Anlagen: Bilanz, G&V, Erläuterungen

**Gemeinde Kirchentellinsfurt
Erholungsgebiet Epplesee**



Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVSEITE

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	64.153,03		65.814,64
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>3.970,47</u>		<u>4.388,41</u>
		68.123,50	<u>70.203,05</u>
B. Umlaufvermögen			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
		<u>68.123,50</u>	<u>70.203,05</u>

PASSIVSEITE

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Rücklagen			
Allgemeine Rücklagen		98.551,00	98.551,00
II. Verlust			
Verlust des Vorjahres	-126.540,47		-40.205,53
Ausgleich durch Gemeinde	126.540,47		40.205,53
Jahresverlust	<u>-176.935,36</u>		<u>-126.540,47</u>
		-176.935,36	-126.540,47
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		2.100,00	2.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.172,65		4.309,72
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	<u>114.235,21</u>		<u>91.882,80</u>
		144.407,86	<u>96.192,52</u>
		<u>68.123,50</u>	<u>70.203,05</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2018**

	2018		2017
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		27.977,98	29.966,39
2. sonstige betriebliche Erträge		678,15	678,15
			30.644,54
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.958,72		2.784,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen bezogene Leistungen	14.689,10		16.255,07
		17.647,82	19.039,80
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.079,55	2.079,55
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		185.864,12	136.065,66
		205.591,49	157.185,01
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit = Jahresverlust		<u>-176.935,36</u>	<u>-126.540,47</u>