

**Statistik der Jahresabschlüsse
kaufmännisch buchender öffentlicher
Fonds, Einrichtungen und Unternehmen
für das Geschäftsjahr 2017**
JAB

 Ansprechpartner/-in für Rückfragen
(freiwillige Angabe)

Name:

Telefon:

E-Mail:

Vielen Dank für Ihre Mitarbeit.

 Bitte beachten Sie bei der Beantwortung der Fragen die Erläuterungen zu **1** bis **53** in der separaten Unterlage.

Berichtsstellenummer

A Angaben zum Jahresabschluss
Bitte Zutreffendes ankreuzen.

- | | |
|--|---|
| <p>1 Abschluss nach ... Code 0120</p> <p>... Eigenbetriebs-/Landeshaushaltsrecht <input type="checkbox"/> 1</p> <p>... HGB <input type="checkbox"/> 2</p> <p>... KHBV, PBV <input type="checkbox"/> 3</p> <p>... IAS/IFRS <input type="checkbox"/> 4</p> <p>... sonstiger Rechnungslegung 1 <input type="checkbox"/> 5</p> <p>2 Ohne Anlagenachweis weil ... Code 0125</p> <p>... kleine Kapitalgesellschaft (§ 267 (I) HGB)
(ausgenommen Krankenhäuser und
Pflegeheime) 2 <input type="checkbox"/> 1</p> <p>... kein Anlagevermögen oder gesamtes
Anlagevermögen z. B. geleast ist <input type="checkbox"/> 2</p> <p>... Befreiung von Offenlegungspflicht
(§ 264 (III) HGB) <input type="checkbox"/> 3</p> <p>... keine Aufstellungsverpflichtung nach
Publizitätsgesetz 3 <input type="checkbox"/> 4</p> | <p>3 Erfolgsneutrale Behandlung von Zuschüssen
(Wahlmöglichkeit nach R 6.5 EStR) <input type="checkbox"/> 3</p> <p>4 Stand des Abschlusses (Datenbasis) Code 0130</p> <p>Abschluss ist noch nicht aufgestellt, Daten
wurden aus lfd. Buchhaltung abgeleitet
(inkl. Schätzungen) <input type="checkbox"/> 5</p> <p>Abschluss ist aufgestellt, aber noch nicht
(abschließend) geprüft/testiert <input type="checkbox"/> 1</p> <p>Abschluss ist aufgestellt und geprüft/testiert <input type="checkbox"/> 9</p> |
|--|---|

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

Code	Anzahl
------	--------

- | | | | | | |
|---|--|------|---------------|------|---------------|
| <p>5 Beschäftigte insgesamt (gemäß § 285 Nr. 7 i. V. m. § 267 (V) HGB) 4</p> <p>darunter: weiblich</p> | <table border="1"> <tr> <td style="width: 50px;">0180</td> <td style="width: 100px;"> _ _ _ _ _ _ _ </td> </tr> <tr> <td>0185</td> <td> _ _ _ _ _ _ _ </td> </tr> </table> | 0180 | _ _ _ _ _ _ _ | 0185 | _ _ _ _ _ _ _ |
| 0180 | _ _ _ _ _ _ _ | | | | |
| 0185 | _ _ _ _ _ _ _ | | | | |

Bemerkungen

Zur Vermeidung von Rückfragen unsererseits können Sie hier auf besondere Ereignisse und Umstände hinweisen, die Einfluss auf Ihre Angaben haben.

[Empty box for remarks]

B Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom

Code 0100 bis Code 0110
TT MM JJJJ TT MM JJJJ

Table with columns: Posten der Gewinn- und Verlustrechnung, Code, Volle Euro, Σ. Rows include Umsatzerlöse, Bestandsveränderung, Materialaufwand, Personalaufwand.

**Nur bei Abschluss nach HGB, KHBV/PBV, IAS/IFRS,
sonstiger Rechnungslegung auszufüllen.**

	Code	Volle Euro	Σ
28			
28.1	0501		+
28.2	0502		-
28.3	0510		+
28.4	0511		-
28.5	0520		-
28.6	0521		+
28.7	0525		+
28.8	0526		-
28.9	0550		=
28.10	0551		
29			
29.1	0561		
29.2	0562		
29.3	0563		
29.4	0564		
29.5	0565		
29.6	0566		

**Nur bei Abschluss nach Eigenbetriebs-/Landeshaushaltsrecht
auszufüllen.**

	Code	Volle Euro	Σ
30			
30.1	0569		+
30.2	0570		-
30.3	0571		-
30.4	0572		+
30.5	0573		-
30.6	0574		+
30.7	0575		-
30.8	0576		+
30.9	0577		
30.10	0578		=

C Bilanz

Berichtsstellennummer

Posten der Bilanz	Code	Volle Euro	Σ
Aktivseite			
31		Anlagevermögen	
31.1	0207	Immaterielle Vermögensgegenstände	
31.2	0208	Sachanlagen	
31.3	0209	Finanzanlagen	
	0210	Anlagevermögen zusammen = 0207 bis 0209	+
32		Umlaufvermögen	
32.1		Vorräte	
32.1.1	0222	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
32.1.2	0223	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
32.1.3	0224	Fertige Erzeugnisse und Waren	
32.1.4	0225	Geleistete Anzahlungen	
32.1.5	0226	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten 25	
	0227	Vorräte zusammen = 0222 bis 0226	
32.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
32.2.1	0235	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
32.2.2	0236	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
32.2.3	0237	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
32.2.4	0238	Forderungen an Eigner, Träger, Gesellschafter und dgl. oder an andere Eigenbetriebe 26	
32.2.5	0239	Forderungen an andere Einrichtungsträger (einschließlich Forderungen an deren Einrichtungen) 27	
32.2.6	0240	Forderungen an andere Gebietskörperschaften (einschließlich Forderungen an deren Einrichtungen)	
32.2.7	0241	Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht 28	
	0242	darunter: nach KHEntgG und nach BPfIV 28	
32.2.8	0246	Sonstige Vermögensgegenstände	
	0247	Forderungen zusammen = 0235 bis 0241 + 0246	
	0248	darunter: mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr	
32.3		Wertpapiere	
32.3.1	0251	Anteile an verbundenen Unternehmen	
32.3.2	0253	Sonstige Wertpapiere	
	0254	Wertpapiere zusammen = 0251 + 0253	
32.4	0255	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
	0257	Umlaufvermögen zusammen = 0227 + 0247 + 0254 + 0255	+

Posten der Bilanz	Code	Volle Euro	Σ
33 Ausgleichsposten nach KHG und PBV	21 0258		+
34 Treuhandvermögen	29 0266		+
35 Rechnungsabgrenzungsposten	0260		+
36 Aktive latente Steuern	0261		+
37 Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0267		+
38 Sonderverlustkonto aus Rückstellungsbildung gemäß § 17 Absatz 4 des DMBilG	30 0263		+
39 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag, nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteile und Entnahmen	31 0265		+
40 Bilanzsumme – Aktiva	0299		=

Posten der Bilanz	Code	Volle Euro	Σ
-------------------	------	------------	---

Passivseite

41 Eigenkapital			
41.1 Gezeichnetes Grundkapital bzw. Stammkapital	32 0301		
41.2 Rücklagen			
41.2.1 Rücklagen bei Abschluss nach Eigenbetriebs-/ Landeshaushaltsrecht	0316		
41.2.2 Rücklagen bei Abschluss nach HGB, KHBV/PBV, IAS/IFRS, sonstiger Rechnungslegung			
41.2.2.1 Kapitalrücklage	33 0314		
41.2.2.2 Gewinnrücklage	33 0315		
Rücklagen zusammen = 0314 + 0315 + 0316	0310		
41.3 Gewinn/Verlust			
41.3.1 Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	34 0321		
41.3.2 Verlustvortrag aus dem Vorjahr	34 0322		
41.3.3 Jahresgewinn	34 0323		
41.3.4 Jahresverlust	34 0324		
41.3.5 Bilanzgewinn	35 0325		
41.3.6 Bilanzverlust	35 0326		
41.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag, nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteile und Entnahmen	31 0305		
Eigenkapital zusammen = (0301 + 0305 + 0310 + 0321 + 0323 + 0325) – (0322 + 0324 + 0326)	36 0328		+
42 Sonderposten mit Rücklageanteil (nicht für Krankenhäuser)	37 0330		+
43 Sonderposten für Investitionszuschüsse/Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens	38 0331		+
44 Empfangene Ertragszuschüsse (nicht für Krankenhäuser)	0335		+
45 Sonderposten anderweitig nicht genannt	39 0332		+

Posten der Bilanz	Code	Volle Euro	Σ
46	Rückstellungen		
46.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0341	
46.2	Steuerrückstellungen	0342	
46.3	Sonstige Rückstellungen	0343	
	Rückstellungen zusammen = 0341 bis 0343	0345	+
47	Verbindlichkeiten		
47.1	Anleihen	0355	
47.2	gegenüber Kreditinstituten	0356	
	darunter: gefördert nach dem KHG	28 0351	
47.3	gegenüber anderen Kreditgebern (nur Wohnungsunternehmen)	0357	
47.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0358	
47.5	aus Lieferungen und Leistungen	0359	
47.6	aus Annahme gezogener Wechsel und Ausstellung eigener Wechsel	0360	
47.7	nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	28 0352	
	darunter: nach KHEntgG und nach BPfIV	28 0353	
47.8	gegenüber verbundenen Unternehmen	0361	
47.9	gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0362	
47.10	gegenüber Eignern, Trägern, Gesellschaftern und dgl. oder ggü. anderen Eigenbetrieben	40 0363	
47.11	aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0354	
47.12	gegenüber anderen Einrichtungsträgern (einschließlich deren Einrichtungen)	41 0364	
47.13	gegenüber anderen Gebietskörperschaften (einschließlich deren Einrichtungen)	0365	
47.14	Ausgleichsverbindlichkeiten gemäß § 25 des DMBilG	30 0366	
47.15	Förderdarlehen (nur in Rheinland-Pfalz und Sachsen-Anhalt)	0367	
47.16	Treuhandverbindlichkeiten	29 0368	
47.17	Sonstige Verbindlichkeiten	0370	
	darunter: aus Steuern	0371	
	im Rahmen der sozialen Sicherheit	0372	
	Verbindlichkeiten zusammen = 0352 + (0354 bis 0368) + 0370	0375	+
	davon: mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	0376	
	mit Restlaufzeit 1 Jahr bis 5 Jahre	0379	
	mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	0377	
48	Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	21 0378	+
49	Rechnungsabgrenzungsposten	0380	+
50	Passive latente Steuern	0381	+
51	Bilanzsumme – Passiva	0399	=

D Anlagenachweis für das Jahr 2017 in vollen Euro

Bei Abschluss nach KHBV bitte Spaltenzuordnung beachten.

Berichtsstellenummer

Posten des Anlagevermögens	Code	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Code
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ⁴² +/-	Endstand = Spalte 01 + 02 - 03 + 04	
		01	02	03	04	05	
Immaterielle Vermögensgegenstände							
Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte u. Ä.	61						61
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. Ä. sowie Lizenzen	62						62
Geschäfts- oder Firmenwert	73						73
Geleistete Anzahlungen	75						75
Immaterielle Vermögensgegenstände zusammen = 61 + 62 + 73 + 75	60						60
Sachanlagen ⁴⁵							
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten (einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken):							
– mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	⁴⁶ 65						65
– mit Wohnbauten	⁴⁷ 66						66
– ohne Bauten	67						67
Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter ...	68						68
Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	⁴⁸ 80						80
Technische Anlagen und Maschinen	⁴⁹ 81						81
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	⁵⁰ 83						83
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	85						85
Sachanlagen zusammen = 65 bis 85	87						87
Finanzanlagen							
Anteile an verbundenen Unternehmen	91						91
Ausleihung an verbundene Unternehmen	92						92
Beteiligungen	93						93
Ausleihung an Unternehmen mit bestehendem Beteiligungsverhältnis	94						94
Wertpapiere des Anlagevermögens	95						95
Sonstige Ausleihungen (einschließlich Genossenschaftsanteile)	96						96
Finanzanlagen zusammen = 91 bis 96	97						97
Anlagevermögen insg. = 60 + 87 + 97	99						99

D Anlagenachweis für das Jahr 2017 in vollen Euro

i Bei Abschluss nach KHBV bitte Spaltenzuordnung beachten.

Berichtsstellennummer

Code	Abschreibungen					Endstand = Spalte 06 + 07 - 08 + 13 - 10 + 09	
	kumulierte Abschreibungen der Vorjahre	Abschrei- bungen des Geschäfts- jahres	Zuschreibungen des Geschäfts- jahres	Änderungen der gesamten Abschreibungen durch			
				Zugänge 43	Abgänge 44		Umbuchungen 42 +/-
06	07	08	13	10	09	11	
61							
62							
73							
75							
60							
65							
66							
67							
68							
80							
81							
83							
85							
87							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
99							

Abgleich Spalte 07 mit
GuV (Seite 3):
Code 60 +
Code 87 = Code 0431
Code 97 ≤ Code 0445

D Anlagenachweis für das Jahr 2017 in vollen Euro

Bei Abschluss nach KHBV bitte Spaltenzuordnung beachten.

Berichtsstellenummer

Code	Wiederholung: Endstand Anschaffungs- und Herstellungskosten	Wiederholung: Endstand Abschreibungen	Restbuchwerte = Spalte 05 – 11
	05	11	12
61			
62			
73			
75			
60			
65			
66			
67			
68			
80			
81			
83			
85			
87			
91			
92			
93			
94			
95			
96			
97			
99			

Abgleich Spalte 12 mit
Bilanz (Seite 5):
Code 60 = Code 0207
Code 87 = Code 0208
Code 97 = Code 0209
Code 99 = Code 0210

Zuschussart, Zuschussgeber und Art der Verbuchung	Code	Volle Euro	Σ
52.2.3 von Gemeinden/Gemeindeverbänden	4093		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4193		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4293		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4393		
52.2.4 von den Sozialversicherungsträgern	4094		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4194		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4294		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4394		
52.2.5 von Extrahaushalten des Bundes	4095		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4195		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4295		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4395		
52.2.6 von Extrahaushalten des Landes/der Länder	4096		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4196		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4296		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4396		
52.2.7 von Extrahaushalten der Gemeinden/Gemeindeverbände	4097		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4197		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4297		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4397		
52.2.8 von Extrahaushalten der Sozialversicherungsträger	4098		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4198		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4298		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4398		
52.2.9 von sonstigen öffentlichen Fonds, Einrichtungen und Unternehmen	4099		
davon: vereinnahmt als Umsatzerlöse	4199		
vereinnahmt als sonstige betriebliche Erträge	4299		
nicht Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung (erfolgsneutral)	55 4399		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke zusammen = 4091 + 4092 + 4093 + 4094 + 4095 + 4096 + 4097 + 4098 + 4099	4090		+
Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich insgesamt	4100		=