AKTIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	2015	2016
1. Anlagevermögen	100.675.654,23	99.434.737,99
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	149.377,31	120.283,93
1.2 Sachanlagevermögen	98.211.025,82	96.999.202,96
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.282.775,08	8.320.237,55
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.427.961,17	33.637.536,14
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturverm. u. sonstiger Sonderflächen	51.097.938,64	52.908.987,37
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.173,99	85.473,99
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	876.274,47	730.066,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.097.938,64	52.908.987,37
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.958.226,39	816.239,26
1.3 Finanzanlagevermögen	2.315.251,10	2.315.251,10
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	1,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1.115.129,92	1.115.129,92
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	200.120,18	200.120,18
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.000.000,00	1.000.000,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5 sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	18.994.710,98	18.514.861,46
2.1 Vorräte	714.615,05	807.262,59
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	338.056,56	338.056,56
2.1.2 sonstiges Vorratsvermögen	376.186,49	468.834,03
2.1.3 geleistete Anzahlungen	372,00	372,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.187.208,06	1.367.684,68
2.2.1 Öff. rechtl. Ford. u. Ford. a. Transferl.	1.045.089,39	1.149.380,58
2.2.1.1 Gebühren	261.593,97	201.412,11
2.2.1.2 Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3 Wertberichtigungen aus Gebühren u. Beiträge	-24.965,14	-25.865,08
2.2.1.4 Steuern	1.329.511,67	1.066.034,58
2.2.1.5 Transferleistungen	106.286,09	104.813,50
2.2.1.6 sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	-184.553,42	257.697,86
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferl. u. sonst. öff.-rechtl. Forder	-442.783,78	-454.712,39
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	130.884,41	217.382,02
2.2.2.1 ggü. dem priv. und öff. Bereich	150.104,96	239.280,22
2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6 Wertberichtigungen aus privatrechtlichen Forderungen	-19.220,55	-21.898,20
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	11.234,26	922,08
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Kassenbestnd, Bundesbankguthaben, Guthaben Kreditinst. und Schecks	17.092.887,87	16.339.914,19
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.778,56	18.465,00
Summe AKTIVA	119.688.143,77	117.968.064,45

PASSIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	2015	2016
1. Eigenkapital	70.122.711,32	71.376.172,01
1.1 Basis-Reinvermögen	37.551.292,09	37.551.292,09
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	32.571.419,23	33.824.879,92
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	29.647.712,04	30.910.286,32
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	2.923.707,19	2.914.593,60
1.3 Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2 Fehlbetrag aus außerord. Ergebnis	0,00	0,00
2. Sonderposten	38.615.489,87	37.507.978,65
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öff. Hand	4.616.391,49	4.353.396,17
2.2 Sonderp. a. Beitr.,Baukosten u. Inv.zusch.	25.183.324,44	24.391.312,64
2.3 sonstige Sonderposten	8.815.773,94	8.763.269,84
3. Rückstellungen	3.888.084,64	3.161.863,64
3.1 Rückst. für Pensionen u. ähnliche Verpfl.	1.337.887,00	1.327.923,00
3.2 Rückst. für unterl. Instandhaltung	0,00	0,00
3.3 Rückst. f.d.Rekultiv. u. Nachs. v. Abfalldep.	0,00	0,00
3.4 Rückst. für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5 sonstige Rückstellungen	2.550.197,64	1.833.940,64
4. Verbindlichkeiten	6.775.345,26	5.632.713,48
4.01 Anleihen	0,00	0,00
4.02 Vbl.a.Kreditaufn.f.Inv.und.Inv.förderungsm.	5.499.990,00	3.999.990,00
4.03 Vbl. aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.04 Vbl.a.Rechtsg.,d.Kreditaufn.wirtsch.gleichk.	0,00	0,00
4.05 Erhaltene Anzahlungen	203.413,77	201.902,25
4.06 Verbindlichkeiten a. Lieferungen u. Leist.	1.046.560,47	1.058.652,97
4.07 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-92.821,03	299.693,03
4.08 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00	0,00
4.09 Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11 Verbindlichkeiten ggü. sonst. Beteiligungen	0,00	0,00
4.12 sonstige Verbindlichkeiten	118.202,05	72.475,23
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	286.512,68	289.336,67
Summe PASSIVA	119.688.143,77	117.968.064,45

AKTIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	Beschreibung	2015	2016
	AKTIVA		
1.	Anlagevermögen	100.675.654,23	99.434.737,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	149.377,31	120.283,93
01310001	DV-Software	141.934,16	113.854,36
01410001	Sonstige Rechte und Werte	4.188,00	4.535,00
01610001	Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter	3.255,15	1.894,57
1.2	Sachanlagevermögen	98.211.025,82	96.999.202,96
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.282.775,08	8.320.237,55
02110001	Brachland	8.937,16	8.937,16
02210001	Ackerland	107.127,75	107.127,75
02310001	Wald, Forsten	160.816,84	160.816,84
02911001	Erbbaurechte	3.792.713,65	3.792.713,65
02912001	Pacht	2.958.202,70	2.852.462,95
02913001	sonstige unbebaute Grundstücke	1.235.946,48	1.379.148,70
02914001	Wasserflächen	19.030,50	19.030,50
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.427.961,17	33.637.536,14
03110001	Grund und Boden bei Wohnbauten	3.045.405,12	3.045.405,12
03120001	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	3.793.559,09	3.702.703,18
03210001	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	706.283,00	706.283,00
03220001	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	12.069.695,29	11.778.374,41
03230001	Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	23.537,63	20.146,60
03310001	Grund und Boden mit Gebäuden für schulische Zwecke	2.499.300,00	2.499.300,00
03320001	Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke	6.212.389,44	5.942.267,29
03330001	Betriebsvorrichtungen bei Schulen	1,00	1,00
03420001	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	36.484,33	34.942,00
03910001	Grund und Boden mit sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden	734.120,00	734.120,00
03920001	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden	5.307.186,27	5.173.993,54
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens	51.097.938,64	52.908.987,37
04110001	Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	13.820.975,04	13.910.047,92
04112001	Grund und Boden Sonderflächen	1.401.729,20	1.404.320,39
04210001	Brücken und Tunnel	2.763.867,75	3.243.721,08
04410001	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.478.846,20	1.435.255,35
04510001	Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verk.lenk.anl.	31.320.344,23	32.186.243,45
04610001	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	134.855,16	161.483,21
04710001	Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	177.321,06	567.915,97
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.173,99	85.473,99
06110001	Kunstgegenstände	21.172,99	85.472,99
06510001	Baudenkmäler die im Wes. als Gebäude genutzt werden	1,00	1,00
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	876.274,47	730.066,07
07110001	Fahrzeuge	756.435,83	623.924,64
07210001	Maschinen	25.883,65	21.435,83
07310001	Technische Anlagen	93.954,99	84.705,60
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	546.676,08	500.662,58
08210001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	269.276,72	263.819,27
08220001	Geringwertige Wirtschaftsgüter 150 - 1000 €	277.399,36	236.843,31
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.958.226,39	816.239,26
09610001	Anlagen im Bau - Hochbau	2.958.226,39	816.239,26
1.3	Finanzanlagevermögen	2.315.251,10	2.315.251,10
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	1,00

AKTIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	Beschreibung	2015	2016
10140001	Sonstige Anteilsrechte	1,00	1,00
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1.115.129,92	1.115.129,92
11150001	Zweckverbände	1.115.129,92	1.115.129,92
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	200.120,18	200.120,18
11140001	Sonstige Anteilsrechte ohne Zweckverbände	200.120,18	200.120,18
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.000.000,00	1.000.000,00
14373001	Geldmarktpap.(Kreditinst.),Lfz.> 5 J.	1.000.000,00	1.000.000,00
1.3.6	Ausleihungen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	18.994.710,98	18.514.861,46
2.1	Vorräte	714.615,05	807.262,59
15100001	Grundstücke in Entwicklung	338.056,56	338.056,56
15300001	Waren, unfertige/fertige Erz., unfertige Leist.	376.186,49	468.834,03
15400001	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	372,00	372,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.187.208,06	1.367.684,68
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen a. Transferleistungen	0,00	0,00
2.2.1.1	Gebühren	261.593,97	201.412,11
16110001	Gebühren	159.491,57	201.412,11
16111001	Gebühren kreditorische Debitoren	102.102,40	0,00
2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	1.329.511,67	1.066.034,58
16910001	Steuern	1.066.770,09	1.066.034,58
16911001	Steuern kreditorische Debitoren	262.741,58	0,00
2.2.1.4	Transferleistungen	106.286,09	104.813,50
16920001	Forderungen aus Transferleistungen	12.882,06	104.813,50
16921001	Kreditorische Debitoren	93.404,03	0,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	-184.553,42	257.697,86
16990001	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	203.098,85	197.752,95
16991001	Forderungen aus AHE	38.975,26	59.944,91
16992001	sonst. öff. Forderungen kreditorische Debitoren	-426.627,53	0,00
2.2.1.6	Wertberichtigungen	-442.783,78	-454.712,39
16931001	Wertberichtigung auf Steuern	-354.113,49	-362.067,70
16932001	Wertberichtigung auf Transferleist.	-35.999,86	-35.999,86
16939001	Wertberichtigung auf sonstige öff.-rechtl.Ford.	-52.670,43	-56.644,83
2.2.1.7	Wertberichtigungen	-24.965,14	-25.865,08
16131001	Wertberichtigung auf Gebühren	-24.965,14	-25.865,08
2.2.2.0	Privatrechtliche Forderungen	130.884,41	217.382,02
2.2.2.1	Privatrechtliche Forderungen gegenüber privaten u. öffentlichen Bereich	150.104,96	239.280,22
17110001	Privatrechtl. Ford. ggü.d.öff.u.d.priv.Ber.	244.070,32	270.489,76
17110002	Privatrechtl. Ford. ggü.d.öff.u.d.priv.Ber. AH	-6.651,27	21.442,82
17110003	Privatrechtl. Ford. ggü.d.öff.u.d.priv.Ber. GEHUS	-733,66	2.307,59
17111001	Privatrechtl. Ford. öff./priv. kreditorisch Deb.	-86.580,43	-54.959,95
2.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3	Privatrechtliche Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4	Privatrechtliche Forderungen gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6	Wertberichtigungen aus privatrechtlichen Forderungen	-19.220,55	-21.898,20
17171001	Wertber.a.privatr.Ford.ggü.d.öff.u.d.priv.Ber.	-19.220,55	-21.898,20
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	11.234,26	922,08
17920001	Sonstige Vermögensgegenstände	11.234,26	922,08

AKTIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	Beschreibung	2015	2016
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	17.092.887,87	16.339.914,19
18110001	Sparkasse MOL	484.358,72	1.985.804,87
18112001	Sparkasse MOL Blitzer	3.084,50	275,14
18113001	Treuhandkonto Alexandra HV	38.319,27	32.119,87
18114001	Treuhandkonto GeHUS	210.624,67	271.097,20
18116001	Tagegeld 1740002128	2.190.382,60	382,60
18116002	Tagegeld 1020076350	3.142.641,39	2.992.685,50
18116901	KIK Anlage 2800012672	502.002,00	505.270,32
18116911	KIK Anlage 2800012698	502.002,00	505.270,32
18116921	KIK Anlage 2800012706	502.002,00	505.270,32
18116931	KIK Anlage 2800012656	502.002,00	505.270,32
18116941	KIK Anlage 2800012680	502.002,00	505.270,32
18116951	KIK Anlage 2800012664	502.002,00	505.270,32
18116952	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116953	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116954	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116955	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116956	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116957	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116958	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116959	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116960	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116961	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116962	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116963	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116964	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116965	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116966	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116967	KIK Anlage	500.000,00	500.500,13
18116968	DKB Blitzer	0,00	6.473,07
18121001	Barkasse	2.397,88	1.357,35
18121150	Barkasse Hort Schatztruhe	0,00	5,20
18121200	Barkasse Büro Bürgermeister	92,54	30,49
18122001	Kassenautomat	8.974,30	10.058,90
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.778,56	18.465,00
19110001	RAP aus Zahlungen	4.753,55	4.832,73
19910001	Übrige RAP	13.025,01	13.632,27
09999	Summe AKTIVA	119.688.143,77	117.968.064,45

PASSIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	Beschreibung	2015	2016
	PASSIVA		
1.	Eigenkapital	70.122.711,32	71.376.172,01
1.1	Basis-Reinvermögen	37.551.292,09	37.551.292,09
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	32.571.419,23	33.824.879,92
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	29.647.712,04	30.910.286,32
20210001	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	29.647.712,04	30.910.286,32
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl Ergebnisses	2.923.707,19	2.914.593,60
20220001	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.	2.923.707,19	2.914.593,60
1.3	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2	Fehlbetrag aus außerord. Ergebnis	0,00	0,00
2	Sonderposten	38.615.489,87	37.507.978,65
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öff. Hand	4.616.391,49	4.353.396,17
23110001	Sonderposten aus Zuw.d.öff.Hand(Bund)	-5.714,34	-5.716,34
23110002	Z Sonderposten aus Zuw.d.öff.Hand(Bund)	5.719,34	5.719,34
23111001	Sonderposten aus Zuw.d.öff.Hand(Land)	4.616.386,49	4.353.393,17
2.2	Sonderp. a. Beitr.,Baukosten u. Inv.zusch.	25.183.324,44	24.391.312,64
23210001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Bund)	46.655,38	43.563,07
23211001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Land)	4.181.734,87	4.026.956,12
23212001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Gem.(GV))	2.565.632,31	2.425.789,27
23214001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Sonst.öff.Ber.)	203.910,77	194.130,38
23218001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Sonst.inl.Ber.)	2.964.700,90	2.849.290,74
23218004	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch.(Straßenausbau)	1.018.596,53	1.009.901,48
23219001	Sonderp.a.Betr.,Bau.u.Inv.zusch. (SEW)	14.202.093,68	13.841.681,58
2.3	sonstige Sonderposten	8.815.773,94	8.763.269,84
23310001	Sonst.Sonderposten(Bund)	99.852,07	99.852,07
23311001	Sonst.Sonderposten(Land)	111.894,00	111.894,00
23312001	Sonst.Sonderposten(Gem.(GV))	30.407,50	30.407,50
23314101	Sonstige Sonderposten aus Schenkungen	18.729,40	77.814,35
23315001	Sonst.Sonderposten(Verb.Unt.,Bet.u.SV)	157,80	157,80
23317001	Sonst.Sonderposten (private Unternehmen)	8.553.893,17	8.242.314,98
23318001	Sonst.Sonderposten(Sonst.inl.Ber.)	840,00	840,00
23510001	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	199.989,14
3.	Rückstellungen	3.888.084,64	3.161.863,64
3.1	Rückst. für Pensionen u. ähnliche Verpf.	1.337.887,00	1.327.923,00
25110001	Pensionsrückstellungen	1.107.125,00	1.091.098,00
25120001	Beihilferückstellungen	230.762,00	236.825,00
3.2	Rückst. für unterl. Instandhaltung	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Reaktiv. u. Nachs. v. Abfalldeponie	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	2.550.197,64	1.833.940,64
28310001	Weitere ungewisse Verpflichtungen die vor d. Bilanzstichtag	831.272,64	824.939,64
28410001	Rückstellungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.718.925,00	1.009.001,00
4.	Verbindlichkeiten	6.775.345,26	5.632.713,48
4.01	Anleihen	0,00	0,00
4.02	Verbindlichkeiten Kreditaufnahme für Inv. und. Inv.förderungsm.	5.499.990,00	3.999.990,00
32173101	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (Kreditinst.),Lfz.> 5 Jahre	5.499.990,00	3.999.990,00
4.03	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00

PASSIVA-Bilanz zum 31.12.2016

Rennbahngemeinde Hoppegarten

	Beschreibung	2015	2016
4.04	Verbindlichkeiten a. Rechtsg.,d.Kreditaufn.wirtsch.gleichk.	0,00	0,00
4.05	Erhaltene Anzahlungen	203.413,77	201.902,25
38150001	Betriebskosten und Heizkosten Vorauszahlung	186.789,93	185.259,91
38160001	Heizkosten Vorauszahlung	16.623,84	16.642,34
4.06	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.046.560,47	1.058.652,97
35110001	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	714.236,32	748.940,83
35111001	debitorische Kreditoren	95.519,40	85.360,75
35112001	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten	236.804,75	224.351,39
4.07	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-92.821,03	299.693,03
36110001	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23.075,99	64.129,52
36111001	Verbindlichkeiten aus Verwahrpachten	224.490,53	231.257,99
36111101	Verbindlichkeiten aus Kreditorische Debitoren	-351.937,56	0,00
36113001	Verbindlichkeiten aus Übernahme OPOS DATEV	11.550,01	4.305,52
4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.09	Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11	Verbindlichkeiten gegenüber sonstiger Beteiligungen	0,00	0,00
4.12	sonstige Verbindlichkeiten	118.202,05	72.475,23
37910001	Übrige Verbindlichkeiten	489,78	-376,70
37951101	Verbindlichkeit Lohnsteuer Beamte	2.405,92	0,00
37951201	Verbindlichkeit Lohnsteuer tarifl. Beschäftigte	64.886,16	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	286.512,68	289.336,67
39110001	RAP aus Zahlungen	286.512,68	289.336,67
	Summe PASSIVA	119.688.143,77	117.968.064,45