

**Jahresrechnung
2018**

**EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE
8187 Weiach**

Geht an:

abgeliefert am:

Ablieferung an Vorsteherschaft

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

Uebergabe an Kirchenrat

mit Jahres-
Rechnung

Erstellt:

Unterland Treuhand
Martin Senn

**Jahresrechnung
2018**

EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE
8187 Weiach

Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Inhaltsverzeichnis		2
2. Übersicht	- Übersicht laufende Rechnung	3 – 4
3. Laufende Rechnung	- Zusammenzug nach Sachgruppen	5
4. Laufende Rechnung	- Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	6
5. Laufende Rechnung	- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	7 – 15
6. Investitionsrechnung	- Zusammenzug nach Sachgruppen	16
7. Investitionsrechnung	- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	17
8. Bilanzzusammenzug		18
9. Bestandesrechnung	- Einzelkonten	19
10. Bestandesrechnung	- Einzelkonten	20
11. Bestandesrechnung	- Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	21
12. Abschreibungstabelle		22
13. Interne Verzinsung - Einzelheiten		23
14. Verpflichtungskreditkontrolle		24
15. Inventarveränderungen		25
16. Sonderrechnungen	- Stiftungen, Legate, Fonds	26 - 27
17. Prüfbericht		28
18. Rechnungsabschiede	- Rechnungsführerin	29
	- Kirchenpflege	30
	- Rechnungsprüfungskommission	31
	- Gemeindeversammlung	32

Finanzvorstand:
Rechnungsführerin:

Daniel Elsener
Unterland Treuhand
Martin Senn

2. Uebersicht

Rechnung 2017		Voranschlag 2018						Rechnung 2018			
Soll	Haben	Soll	Haben					Soll	Haben		
411'121.91		339'551.40		1. Laufende Rechnung							
	457'397.45		260'130.00					Total Aufwand	301'248.38		
46'275.54			79'421.40					Total Ertrag		283'411.04	
								Aufwandüberschuss		17'837.34	
<u>457'397.45</u>	<u>457'397.45</u>	<u>339'551.40</u>	<u>339'551.40</u>	2. Investitionen im Verwaltungsvermögen				<u>301'248.38</u>	<u>301'248.38</u>		
				a) Nettoinvestitionen							
				Total Ausgaben		0.00					
				Total Einnahmen				-			
				Nettoinvestitionen				0.00			
				Einnahmenüberschuss							
<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	b) Finanzierung I				<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		
				Nettoinvestitionen							
				Einnahmenüberschuss							
				Abschreibungen Verwaltungsvermögen				0.00			
				Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		17'837.34					
				Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung				0.00			
				Finanzierungsfehlbetrag I				17'837.34			
				Finanzierungsüberschuss I							
46'275.54	46'275.54	79'421.40	79'421.40			0.00					
<u>46'275.54</u>	<u>46'275.54</u>	<u>79'421.40</u>	<u>79'421.40</u>			<u>17'837.34</u>		<u>17'837.34</u>			

2. Uebersicht

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				3. Investitionen im Finanzvermögen a) Nettoveränderung Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoveränderung		
46'275.54	46'275.54	79'421.40	79'421.40	b) Finanzierung II Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I Finanzierungsfehlbetrag II Finanzierungsüberschuss II	17'837.34	17'837.34
<u>46'275.54</u>	<u>46'275.54</u>	<u>79'421.40</u>	<u>79'421.40</u>	4. Bilanzübersicht Finanzvermögen Verwaltungsvermögen Fremdkapital Verrechnungen Spezialfinanzierungen Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital	<u>17'837.34</u>	<u>17'837.34</u>
2'173'398.90	39'901.01				2'137'869.29	40'298.16
	2'133'497.89					-18'089.42
<u>2'173'398.90</u>	<u>2'173'398.90</u>				<u>2'137'869.29</u>	<u>2'115'660.55</u>
<u>2'173'398.90</u>	<u>2'173'398.90</u>				<u>2'137'869.29</u>	<u>2'137'869.29</u>

3. Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
				Aufwand		
72'891.73		114'400.00		30 Personalaufwand	87'394.03	
108'311.44		167'450.00		31 Sachaufwand	158'386.45	
249.18		200.00		32 Passivzinsen	100.60	
-				33 Abschreibungen	-	
44'287.10		46'191.40		34 Beiträge/Zentralkasse	46'191.40	
-				35 Entschädigung für DL Gemeinwesen	-	
-				36 Betriebs- und Defizitbeträge	-	
184'395.45		8'000.00		37 Durchlaufende Beiträge	7'316.95	
987.01		1'000.00		38 Einlage Vorfinanzierung Renovation Kirche		
				39 Interne Verrechnungen	1'858.95	
<u>411'121.91</u>	-	<u>337'241.40</u>	-	Total Aufwand	<u>301'248.38</u>	-
				Ertrag		
	142'809.29		180'950.00	40 Steuern	7'652.03	166'324.77
	142'809.29		180'950.00	Steuerertrag netto		158'672.74
	128'452.71	2'310.00	70'340.00	41 Regalien und Konzessionen		107'321.20
	840.00		840.00	42 Vermögenserträge		840.00
	900.00			43 Pachtzinse		900.00
	-			44 Rückerstattung von Gemeinwesen		6'501.20
	184'395.45		8'000.00	45 Rückerstattung von Dritten		7'316.95
				46 Beiträge mit Zweckbindung		1'858.95
				47 Durchlaufende Beiträge		
				38 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		
				49 Interne Verrechnungen		
				Buchgewinn Bewertung FV		
-	<u>457'397.45</u>	<u>339'551.40</u>	<u>260'130.00</u>	Total Ertrag	-	<u>283'411.04</u>
411'121.91	457'397.45	339'551.40	260'130.00	Total Aufwand	301'248.38	
			79'421.40	Total Ertrag		283'411.04
46'275.54				<i>Aufwandüberschuss</i>		17'837.34
				<i>Ertragsüberschuss</i>		
<u>457'397.45</u>	<u>457'397.45</u>	<u>339'551.40</u>	<u>339'551.40</u>		<u>301'248.38</u>	<u>301'248.38</u>

4. Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018		
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag	Abw.	Soll	Haben
				Kirchenwesen			
58'421.25		61'200.00		390 Verwaltung Kirchgemeinde		60'676.41	840.00
50'339.26		50'250.00		391 Gottesdienst		53'807.58	977.00
		20'000.00		392 Diakonie und Seelsorge			
13'519.79		22'700.00		393 Bildung		24'188.07	820.00
9'424.60	3'920.00	13'750.00	3'000.00	394 Kultur		7'964.35	3'685.70
49'498.27	46'150.00	113'950.00	38'900.00	396 Liegenschaften VV		98'056.04	46'228.50
				Finanzen und Steuern			
	142'809.29	2'310.00	203'690.00	900 Gemeindesteuern Netto			158'672.74
44'287.10		46'191.40		920 Zentralkassenbeitrag		46'191.40	
249.18	79'282.71	200.00	5'700.00	940 Kapitaldienst		1'188.63	64'030.15
				941 Buchgewinne und Buchverluste			
987.01	840.00	1'000.00	840.00	942 Liegensch.Finanzvermögen,Interne Verzinsung		1'858.95	840.00
10'004.45	10'004.45	8'000.00	8'000.00	990 Abschreibungen			
174'391.00	174'391.00			995 Neutrale Aufwendungen und Erträge		7'316.95	7'316.95
				996 Neubewertung Grundstück			
<u>411'121.91</u>	<u>457'397.45</u>	<u>339'551.40</u>	<u>260'130.00</u>			<u>301'248.38</u>	<u>283'411.04</u>
			<u>79'421.40</u>	Abschluss der Laufenden Rechnung			
<u>46'275.54</u>				999 .9121 Aufwandüberschuss			<u>17'837.34</u>
				999 .9120 Ertragsüberschuss			
<u>457'397.45</u>	<u>457'397.45</u>	<u>339'551.40</u>	<u>339'551.40</u>			<u>301'248.38</u>	<u>301'248.38</u>

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
				390 Verwaltung Kirchgemeinde		
20'000.00		25'000.00		3001 Entschädigung Kirchenpflege	23'510.80	
2'830.00		4'000.00		3002 Tag-/Sitzungsgeld Kirchenpflege		
				3003 Entschädigung RPK	2'200.00	
		1'000.00		3004 Entschädigung weiterer Kommissionen		
600.00				3006 Spesen		
1'777.95		2'000.00		3031 AHV/IV/ALV-FAK	1'679.44	
976.25		1'200.00		3033 BU/NBU/KTG	1'249.60	
696.00				3091 Aus- & Weiterbildungskosten	550.00	
1'595.60		1'500.00		3093 Übriger Personalaufwand		
1'132.00		1'200.00		3101 Büromaterial	451.50	
465.80		1'000.00		3102 Drucksachen und Publikationen	707.05	
5'029.35		5'500.00		3105 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	5'992.50	
619.95		600.00		3106 Aufwand Gemeindeseiten reformiert	621.40	
				3112 Anschaffung Informatik	1'281.20	
19.45		250.00		3131 Mitarbeiterkonvent		
184.25		300.00		3151 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	24.15	
145.35				3162 Fotokopiergerät	144.95	
325.35		700.00		3171 Reisekosten	633.80	
		100.00		3172 Verpflegung		
1'074.00		1'000.00		3173 Geschenke	2'103.05	
865.10		650.00		3181 Kommunikationskosten	1'480.00	
404.35		500.00		3182 Porti	346.90	
11'817.10		6'000.00		3183 Externe Rechnungsfüh. Unterstützung + Beratung	15'005.67	
2'235.80		2'500.00		3184 Haftpflicht- & Sachversicherungprämien	2'188.00	
5'431.60		6'000.00		3250 Mitgliederbeiträge, Hilfsorg., priv. Hilfswerke	276.40	
196.00		200.00		3266 Abonnemente	230.00	
				3267 Übrige Erlöse/div. Einnahmen		840.00
58'421.25	-	61'200.00	-	390 Total	60'676.41	840.00

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
				391 Gottesdienst		
21'278.90		23'000.00		3311 Besoldung Organisten	20'912.70	
	326.51	300.00		3312 Weitere Löhne	377.70	
				3331 AHV/ALV/FAK	277.38	
				3332 PK		
				3333 KTG		
				3391 Aus- & Weiterbildungskosten		
				3392 Personalgewinnungskosten		
				3393 Übriger Personalaufwand		
235.60		500.00		3401 Büromaterial		
5'548.65		4'700.00		3402 Drucksachen und Publikationen	4'170.85	
13.00		100.00		3403 Aufwand Fiire mit de Chline		
		1'300.00		3405 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften		
5'535.15		4'000.00		3431 Kirchenschmuck/Essen + Getränke	5'485.35	
244.80		1'000.00		3451 Unterhalt Mobiliar & Einrichtungsgegenstände	1'133.75	
582.45		500.00		3473 Geschenke	31.30	
1'280.00		2'500.00		3475 Spesen Pfarrer		
15'294.20		12'000.00		3480 Pfarrstelle Einzelvertretung	20'070.15	
		350.00		3481 Mitwirkende im Gottesdienst	1'348.40	
				3490 Erinnerungsabgaben		
				3567 Übrige Erlöse/div. Einnahmen		977.00
50'339.26	0.00	50'250.00	0.00	391 Total	53'807.58	977.00

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
-		20'000.00				
				392 Diakonie		
				3611 Löhne Sozialdiakoninnen		
				3631 AHV/ALV/FAK		
				3632 PK		
				3633 BU/NBU/KTG		
				3691 Aus-& Weiterbildungskosten, Kurse		
				3692 Personalgewinnungskosten		
				3693 Übriger Personalaufwand		
				3701 Büromaterial		
				3702 Drucksachen und Publikationen		
				3705 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften		
<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20'000.00</u>	<u>0.00</u>	392 Total		
					<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
				393 Bildung		
3'437.75		14'000.00		3711 Löhne Unterrichtende	12'101.62	
269.25		550.00		3712 Weitere Löhne		
360.85		650.00		3731 AHV/IV/ALV/FAK	924.29	
		100.00		3732 PK	662.51	
		300.00		3733 BU/NBU/KTG		
				3791 Aus- & Weiterbildungskosten, Kurse	200.00	
				3792 Personalgewinnungskosten		
1'375.00		1'800.00		3793 Übriger Personalaufwand/Dominohelferinnen	4'268.00	
54.40		300.00		3801 Büromaterial		
		200.00		3802 Drucksachen un Publikationen		
346.10		200.00		3805 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	612.00	
372.10		300.00		3806 Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	522.45	
408.45		500.00		3831 Lebensmittel, Getränke	2'183.40	
1'711.35		1'200.00		3832 Übriges Material	2'229.20	
		100.00		3871 Reisekosten	254.60	
		100.00		3872 Verpflegung		
672.34		100.00		3873 Geschenke		
1'357.70		1'000.00		3874 Exkursionen, Reisen, Lager		
				3881 Kommunikationskosten		
74.50		100.00		3882 Porti- & Frachtgebühren		
				3883 Externe Unterstützung und Beratung		
2'850.00				3885 Externe Schulung für Jugendliche		
230.00		1'200.00		3951 Beiträge Boldern	230.00	
				3952 Beiträge an weitere Bildungsinsitutionen		
				4364 Beiträge Pro Senectute/Gemeinde		
				4367 Rückerstattung Konfirmandenlager		820.00
<u>13'519.79</u>	<u>0.00</u>	<u>22'700.00</u>	<u>0.00</u>	393 Total	<u>24'188.07</u>	<u>820.00</u>

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
				394 Kultur		
				4411 Entschädigung Kantor/Innen		
				4493 Weitere Löhne		
				4501 Büromaterial		
				4502 Drucksachen und Publikationen		
				4531 Lebensmittel, Getränke		
				4532 Übriges Material		
				4571 Reisekosten		
				4572 Verpflegung		
				4573 Geschenke		
				4574 Exkursionen, Reisen, Lager, Seniorennachmittag/Reise	3'326.35	
				4581 Kommunikationskosten		
				4582 Porti		
				4651 Mitgliederbeiträge, Chöre etc.	4'638.00	
				4364 Rückerstattung Seniorenreise/-Nachmittage		
				4520 Gemeindeanteil Seniorenreise/-Nachmittage		
				4667 Übrige Erlöse/diverse Einnahmen		3'685.70
				4691 Beiträge von Dritten		
				394 Total	<u>7'964.35</u>	<u>3'685.70</u>
331.00		200.00				
153.40		300.00				
360.30		100.00				
		50.00				
328.55		50.00				
1'641.15		4'000.00				
		50.00				
6'610.20		9'000.00				
	3'920.00		2'000.00			
			1'000.00			
<u>9'424.60</u>	<u>3'920.00</u>	<u>13'750.00</u>	<u>3'000.00</u>			

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Abw.	Soll	Haben
				- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag			
				396 Liegenschaften Verwaltungsvermögen			
16'316.40		18'000.00		4711 Besoldung Sigrist und Hausdienstangestellte		17'367.30	
				4712 Sitzung Baukommission		177.85	
1'051.27		1'000.00		4731 AHV/IV/ALV/FAK		934.84	
				4732 PK			
				4733 BU/NBU/KTG			
		100.00		4793 Übriger Personalaufwand			
		100.00		4801 Büromaterial			
		150.00		4802 Drucksachen, Publikationen			
				4805 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften			
				4819 Abschreibungen			
2'146.55		2'000.00		4821 Wasser, Abwasser		3'635.10	
6'604.15		7'000.00		4822 Strom		6'449.95	
13'505.60		6'000.00		4823 Gas, Oel, Fernheizung etc.		14'242.75	
		200.00		4832 Reinigungsmaterial			
2'217.45		3'000.00		4833 Übriges Material		6'505.60	
760.05		20'000.00		4841 Kirche ordentlicher Unterhalt			
2'484.00		30'000.00		4841 Kirche Proj.Kosten + Monitoring/Baukommission		45'311.20	
1'900.80		10'000.00		4842 Pfarrhaus ordentlicher Unterhalt		0.00	
				4842 Pfarrhaus Fenstersanierung			
337.75		10'000.00		4843 Pfarscheune		877.55	
				4871 Reisekosten			
				4872 Verpflegung			
				4873 Geschenke			
				4881 Kommunikationskosten			
		3'500.00		4882 Porti und Frachtgebühren		60.00	
2'174.25		2'500.00		4883 Externe Unterstützung und Beratung			
		400.00		4884 Sachversicherungsprämien		2'493.90	
	42'000.00		37'000.00	4887 Entsorgungsgebühren			
	3'250.00		1'000.00	4970 Ertrag Mietwertanteil Pfarrwohnung			42'000.00
	900.00		900.00	4971 Ertrag Pfarscheunevermietung			3'150.00
				4972 Gemeindeanteil Sigristenbesoldung			900.00
				5067 Übrige Erlöse/diverse Einnahmen			178.50
				5091 Beiträge von Dritten			
49'498.27	46'150.00	113'950.00	38'900.00	396 Total		98'056.04	46'228.50

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
647.24				900 Gemeindesteuern		
				6010 Steuerskonti und Zinsausgaben nat.Pers.	418.66	
490.68				6020 Steuerskonti und Zinsausgaben jur.Pers.	1.10	
				6100 Abschreibungen und Erlasse von Steuern nat.Pers.	1'956.77	
5'127.40				6110 Abschreibungen und Erlasse von Steuern jur. Pers.		
				6200 Steuerbezugskosten nat. Pers.	5'275.50	
				6210 Steuerbezugskosten jur. Pers.		
	123'274.95		180'950.00	6300 ordentliche steuern Rechnungsjahr nat. Per.		113'057.95
	40'956.45			6310 ordentliche steuern Rechnungsjahr jur. Per.		42'686.30
15'347.90			19'800.00	6400 ordentliche Steuern früherer Jahre nat. Pers.		2'030.65
				6410 ordentliche Steuern früherer Jahre jur. Pers.		8'835.38
			630.00	6500 Quellensteuern nat. Pers.		237.15
				6510 Quellensteuern jur. Pers.		
			2'310.00	6600 aktive Steuerauscheidungen nat. Pers.		806.55
		2'310.00		6610 aktive Steuerauscheidungen jur. Pers.		618.00
				6660 passive Steuerauscheidungen nat. Pers.		-1'218.70
				6670 passive Steuerauscheidungen jur. Pers.		-1'189.25
				6700 pauschale Steueranrechnung nat. Pers.		
				6710 pauschale Steueranrechnung jur. Pers.		
				6800 Nach- und Strafsteuern nat. Pers.		27.05
	191.11			6810 Nach- und Strafsteuern jur. Pers.		
				6900 Zinserträge nat. Pers.		433.69
				6910 Zinserträge jur. Pers.		
<u>21'613.22</u>	<u>164'422.51</u>	<u>2'310.00</u>	<u>203'690.00</u>	900 Total	<u>7'652.03</u>	<u>166'324.77</u>
				920 Finanzausgleich		
44'287.10		46'191.40		3610 Beiträge an die Zentralkasse, ordentlich	46'191.40	
				4364 Rückerstattung Gemeinde (in 394 und 396 enthalten)		
<u>44'287.10</u>	<u>0.00</u>	<u>46'191.40</u>	<u>0.00</u>	920 Total	<u>46'191.40</u>	<u>0.00</u>

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Abw.	Soll	Haben
				- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag			
145.10		200.00		940 Kapitaldienst		1'088.03	
104.08				3180 Bank- und Postkontogebühren		100.60	
	67.50		700.00	3231 Anteil Kapitalzinsen			160.90
	78'228.20		4'000.00	4201 Bank- und Postkontozinsen			62'010.30
	987.01		1'000.00	4290 Kiesertrag			1'858.95
				4920 Aufteilung Kapitalzinsen			
249.18	79'282.71	200.00	5'700.00	940 Total		1'188.63	64'030.15
				941 Buchgewinne und Buchverluste			
				Buchverluste			
				Buchgewinne			
0.00	0.00	0.00	0.00	941 Total		0.00	0.00
				942 Liegenschaften Finanzvermögen			
				8011 Löhne HauswartInnen			
				8012 Weitere Löhne			
				8031 AHV/IV/ALV/FAK			
				8032 PK			
	840.00		840.00	8033 BU/NBU/KTG			840.00
987.01		1'000.00		8263 Pachtzinserträge		1'858.95	
				3920/8191 Anteil Kapitalzinsen, Interne Verzinsung			
987.01	840.00	1'000.00	840.00	942 Total		1'858.95	840.00
				990 Abschreibungen			
				Abschreibungen Finanzvermögen			
				Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
				Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
				Abschreibungen Bilanzfehlbetrag			
0.00	0.00	0.00	0.00	990 Total		0.00	0.00

5. Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Netto	Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	- Minder-/ + Mehraufwand bzw. -ertrag Abw.	Soll	Haben
5'481.50 4'522.95		8'000.00		995 Neutrale Aufwendungen 8400 Angeordnete Kollekten (Ausgang) 8401 Übrige Kollekten 8500 Angeordnete Kollekten (Eingang) 8501 Übrige Kollekten	6'013.35 1'303.60	
	5'481.50 4'522.95		8'000.00			6'013.35 1'303.60
<u>10'004.45</u>	<u>10'004.45</u>	<u>8'000.00</u>	<u>8'000.00</u>	995 Total	<u>7'316.95</u>	<u>7'316.95</u>
174'391.00				996 Neubewertung Grundstück 3709 Einlage Bewertungsgewinn ins Eigenkapital 4700 Bewertungsgewinn Grundstück		
	174'391.00					
<u>174'391.00</u>	<u>174'391.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	995 Total	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
46'275.54				999 Abschluss Passivierte Einnahmen Einnahmenüberschuss Investitionsrechnung Aktivierte Ausgaben Aufwand-/Ertragsüberschuss 9120 Ertragüberschuss 9121 Aufwandüberschuss		
		94'969.60				17'837.34
<u>46'275.54</u>	<u>0.00</u>	<u>94'969.60</u>	<u>0.00</u>	999 Total	<u>0.00</u>	<u>17'837.34</u>

6. Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen				
Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben		Soll	Haben
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		5 Ausgaben		
		50 Sachgüter		
		52 Darlehen und Beteiligungen		
0.00		56 Investitionsbeiträge	0.00	
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 übrige zu aktivierende Ausgaben		
<u>0.00</u>		Total Ausgaben	<u>0.00</u>	
		6 Einnahmen		
		60 Abgang von Sachgütern		
		61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		
		62 Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen		
		63 Rückerstattungen für Sachgüter		
		64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
		66 Beiträge mit Zweckbindung		
		67 Durchlaufende Beiträge		
	<u>0.00</u>	Total Einnahmen		<u>0.00</u>
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		Total Investitionsausgaben		
		5920 Uebertragungen in die Laufende Rechnung		
		5930 Uebertragungen in Spezialfinanzierungen		
		Total Investitionseinnahmen		
		Nettoinvestitionen		
		Einnahmenüberschuss		
		Investitionen im Finanzvermögen		
		7 Ausgaben für Sachwertanlagen		
		70 Erwerb, Veränderung von Grundeigentum		
		71 Erwerb, Veränderung von Mobilien		
		79 Buchgewinne (Uebertrag in die Laufende Rechnung)		
		8 Einnahmen für Sachwertanlagen		
		80 Verkauf, Veränderung von Grundeigentum		
		81 Verkauf, Veränderung von Mobilien		
		89 Buchverluste (Uebertrag in die Laufende Rechnung)		
<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		0.00	
		Nettoveränderungen bei den Sachwertanlagen:		
		Ausgabenüberschuss = Zuwachs		
		Einnahmenüberschuss = Verminderung		
			0.00	
<u>0.00</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

7. Investitionsrechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag 2018		Investitionen im Verwaltungs-, Finanzvermögen Kto. Objekt Bezeichnung	Rechnung 2018	
Soll	Haben		Soll	Haben
		396 Verwaltungsvermögen		
		396.5030 Kirche		
		396.5031 Pfarrscheune		
		396.5032 Pfarrhaus		
		396.5810 Planungsausgaben		
		396.6030 Bausubvention Kanton ZH		
<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	Total Verwaltungsvermögen	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		942 Finanzvermögen		
		keine		
<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	Total Verwaltungsvermögen	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

8. Bilanzzusammenzug 2018

Bestand 31.12.17				Bestand 31.12.2018	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
2'173'398.90	0.00	1 Aktiven (Gesamtaktiven)		2'137'869.29	
2'173'398.90	0.00	10 Finanzvermögen		2'137'869.29	
1'701'938.29	0.00	100 Flüssige Mittel		1'687'364.74	
21'924.03	0.00	101 Guthaben		21'836.85	
371'793.00	0.00	102 Anlagen		371'793.00	
77'743.58	0.00	103 Transitorische Aktiven		56'874.70	
0.00	0.00	11 Verwaltungsvermögen		0.00	
0.00	0.00	114 Sachgüter		0.00	
0.00	0.00	115 Darlehen und Beteiligungen		0.00	
0.00	0.00	116 Investitionsbeiträge		0.00	
0.00	0.00	117 übrige aktivierte Ausgaben		0.00	
0.00	0.00	12 Spezialfinanzierungen		0.00	
0.00	0.00	128 Vorschüsse für Spezialfinanzierungen		0.00	
0.00	39'901.01	2 Passiven (Gesamtpassiven)			22'208.74
0.00	39'901.01	20 Fremdkapital			40'298.16
0.00	9'855.45	200 Laufende Verpflichtungen			1'786.87
0.00	0.00	201 Kurzfristige Schulden			0.00
0.00	0.00	202 Langfristige Schulden			0.00
0.00	20'116.74	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen			20'201.09
0.00	0.00	204 Rückstellungen			0.00
0.00	9'928.82	205 Transitorische Passiven			18'310.20
0.00	0.00	21 Verrechnungen (sofern Passivsaldo)			-18'089.42
0.00	0.00	218 Abschluss der Verrechnungskonten			-18'089.42
0.00	0.00	22 Spezialfinanzierungen			0.00
0.00	0.00	228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen			0.00
2'173'398.90	39'901.01	Gesamtaktiven/Gesamtpassiven		2'137'869.29	22'208.74
		Kapitalkonto			
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr			
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr			
		./ Absreibungen auf Bilanzfehlbetrag			
		Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des			
		Rechnungsergebnisses der Laufenden Rechnung			
		+ Ertragsüberschuss			
		./ Aufwandüberschuss			
		+ Neubewertung Finanzvermögen			
	2'133'497.89	Eigenkapital Ende Rechnungsjahr			2'115'660.55
		Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr			
2'173'398.90	2'173'398.90			2'137'869.29	2'137'869.29

Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital
	2'133'497.89
	17'837.34
	2'115'660.55

9. Bestandesrechnung 2018 Einzelkonten

Bestand 31.12.17			Veränderung	Bestand 31.12.18	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
1'031.45		1000 Kasse	-1'031.45	0.00	
163'541.45		1001.01 Postkonto	-68'289.08	95'252.37	
703'228.05		1001.02 E-Deposito	-700'001.00	3'227.05	
414'705.79		1002.01 ZKB Bülach Dep.Konto	52'533.43	467'239.22	
414'610.40		1002.02 ZKB Bülach Sparkonto	62.50	414'672.90	
4'821.15		1002.03 Bezirks-Sparkasse Sparkonto aufgelöst	-4'821.15	0.00	
		1002.04 Bezirks-Sparkasse KK/ÖRK	-12.30	-12.30	
		1002.05 Bezirks-Sparkasse Sparkonto	706'985.50	706'985.50	
1'701'938.29	0.00	100 Total flüssige Mittel	-14'573.55	1'687'364.74	0.00
0.00		1010 Betriebsvorschüsse	0.00	0.00	
0.00		1011 Kontokorrent Pfarrer	0.00	0.00	
21'924.03		1012 Restanzen Steuern	-21'924.03	0.00	
0.00		1012.18 Restanzen Steuern	15'528.89	15'528.89	
0.00		1012.17 Restanzen Steuern	3'661.09	3'661.09	
0.00		1012.16 Restanzen Steuern	2'164.80	2'164.80	
0.00		1012.15 Restanzen Steuern	482.07	482.07	
0.00		1013 Restanzen Kostenrückerstattung Gemeinden	0.00	0.00	
0.00		1015 Debitoren, Verrechnungssteuer	0.00	0.00	
0.00		1016 Festgeld ZKB	0.00	0.00	
0.00		1019 übrige Guthaben	0.00	0.00	
21'924.03	0.00	101 Total Guthaben	-87.18	21'836.85	0.00
0.00		1020 Obligationen	0.00	0.00	
371'793.00		1023 Grundeigentum Finanzvermögen	0.00	371'793.00	
0.00		1024 Mobilien	0.00	0.00	
0.00		1025 Vorräte	0.00	0.00	
0.00		1029 übrige Anlagen	0.00	0.00	
371'793.00	0.00	102 Total Anlagen	0.00	371'793.00	0.00
77'743.58		1030 Transitorische Aktiven	-20'868.88	56'874.70	
77'743.58	0.00	103 Total Transitorische Aktiven	-20'868.88	56'874.70	0.00
0.00		1140 Grundstücke	0.00	0.00	
0.00		1143 Hochbauten	0.00	0.00	
0.00		1145 Waldung	0.00	0.00	
0.00		1146 Mobilien, Einrichtungen	0.00	0.00	
0.00		1146 übrige Sachgüter	0.00	0.00	
0.00	0.00	114 Total Sachgüter	0.00	0.00	0.00
2'173'398.90	0.00	Total Aktiven	-35'529.61	2'137'869.29	0.00

10. Bestandesrechnung 2018 Einzelkonten

Bestand 31.12.17				Bestand 31.12.18		
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven	
				Veränderung		
	9'855.45		2000 Kreditoren	-9'855.45		0.00
	0.00		2002.14 Restanzen Steuern	207.69		207.69
	0.00		2010 Sozialversicherungen AHV/ALV	1'547.57		1'547.57
	0.00		2010.01 BVK/Pensionkasse	31.61		31.61
	0.00		2050 Quellensteuern ausländische ArbeitnehmerInnen	-		0.00
	0.00		2060 Kranken- und Unfallversicherungen	-		0.00
0.00	9'855.45		200 Total Laufende Verpflichtungen	-8'068.58	0.00	1'786.87
	15'936.40		2033.01 Guthaben Pfarrer, wohltätige Zwecke	63.45		15'999.85
	4'180.34		2033.02 Guthaben Domino, spez. Anlässe für Kinder	20.90		4'201.24
0.00	20'116.74		203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	84.35	0.00	20'201.09
	0.00		2040 Rückstellungen der Laufenden Rechnung	-		0.00
	0.00		2041 Rückstellungen der Investitionsrechnung	-		0.00
0.00	0.00		204 Total Rückstellungen	-	0.00	0.00
	9'928.82		2050 Transitorische Passiven	8'381.38		18'310.20
0.00	9'928.82		205 Total Transitorische Passiven	8'381.38	0.00	18'310.20
	0.00		2097 Durchlaufkonto Löhne mit AHV	2'578.19		2'578.19
	0.00		2097.01 Durchlaufkonto Löhne ohne AHV	300.00		300.00
	0.00		2189 Steuerabrechnungen LJ und Vorjahre	-20'967.61		-20'967.61
0.00	0.00		218 Total Abschluss Verrechnungskonten	2'578.19	0.00	-18'089.42
0.00	2'133'497.89		2390 Eigenkapital (nach Aufwand-/Ertragsüberschuss)	-17'837.34	0.00	2'115'660.55
0.00	2'173'398.90		Total Passiven	-14'862.00	0.00	2'137'869.29

11. Bestandesrechnung 2018 / Einzelheiten zu Vermögenswerten/Schulden

						31.12.17	2018	31.12.18
Kto.- gruppe	Kontobezeichnung	Verbuchungs- hinweis	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechn.jahr	Bestand Ende Rechn.jahr
102	<u>Obligationen</u> keine	10203						
	Total Obligationen							
102	<u>Festgeldanlagen</u> keine	10204						
	Total Festgeldanlagen							
202	<u>Langfristige Schulden</u> keine							
	Total Langfristige Schulden							
204	<u>Rückstellungen</u> keine	3090						
	Total Rückstellungen					<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

12. Abschreibungstabelle 2018

Verwaltungsvermögen		Mutmasslicher Buchwert Beginn Rechnungsjahr	Netto- investitionen Voranschlag	Mutmasslicher Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen			Mutmasslicher Buchwert Ende Rechnungsjahr
Nr.	Bezeichnung				%	ordentliche 990.3310	zusätzliche 990.3320	
1140	Grundstücke	-	-	-	10.00	-	-	-
1143	Hochbauten	-	-	-	10.00	-	-	-
1145	Waldung	-	-	-	10.00	-	-	-
1146	Mobilien, Einrichtungen	-	-	-	10.00	-	-	-
1149	übrige Anlagen	-	-	-	10.00	-	-	-
1171	Planungsausgaben (Projektierungskredit)	-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
						Total Abschreibungen 2018		-

13. Interne Verzinsung - Einzelheiten

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)

Beschluss Kirchenpflege Nr. 5 vom 6. Dezember 2017

Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
1023	Grundeigentum im Finanzvermögen	Verzinst wird der Wert gem. Eingangsbilanz	0.50%
2033.01	Guthaben Pfarrer, wohltätige Zwecke (2033.01)	Verzinst wird der Wert gem. Eingangsbilanz	0.50%
2033.02	Guthaben Domino, spez. Anlässe für Kinder (2033.02)	Verzinst wird der Wert gem. Eingangsbilanz	0.50%

14. Verpflichtungskreditkontrolle 2018

Kreditbeschluss				Kreditkontrolle			
Datum + Organ	Bruttokredit (B) Nettokredit (N)	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	kumulierte Gesamt- ausgaben	Saldo Restkredit und Kreditüber- schreitung	kumulierte Gesamt- einnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum + Organ
03.10.2017 / KP	30'000.00 B	396.4841	Projektierungskredit Renovation Kirche				
30.11.2017 / KGV			Beleg 17 427 "G. Trachsel, 1. Akonto" 2017	2'484.00	27'516.00		
			Beleg 18 441 "aundb bauphisik" 2018	1'018.00	26'498.00		
			Beleg 18 442 "G. Trachsel 2. Akonto" 2018	22'853.95	3'644.05		
			Beleg 18 443 "G. Trachsel Spesen" 2018	475.40	3'168.65		
			Beleg 18 461 "hb Tec AG, Büror" 2018	1'977.35	1'191.30		
			Der Kredit wird mit der Jahresrechnung abgeschlossen				KGV Juni 2019
29.11.2018 / KGV	940'000.00 B	HRM2	Baukredit zur Sanierung Kirche Weiach 2019 2020	-	940'000.00		Voraussichtlich 06.2021

16. Sonderrechnungen

Bezeichnung und Zweckbestimmung: 2033.01 Guthaben Pfarrer für wohltätige Zwecke					Jahresrechnung 2018	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
15'936.40	0.50	31.12.2018				79.70
15'936.40						
1.2 Übrige Erträge	Spendeneingänge 2018					335.00
2. Aufwand						
	Auslagen für BfA Versand				351.25	
Ertrags-/Aufwandüberschuss					351.25	414.70
					63.45	
					414.70	414.70
3. Abschluss						
	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					15'936.40
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					63.45
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					15'999.85
4. Bilanz						
	Zinstragend angelegte Kapitalien					
	Verrechnungssteuern					
Aktivenüberschuss = Reinvermögen					15'999.85	15'999.85

16. Sonderrechnungen

Bezeichnung und Zweckbestimmung: 2033.02 Guthaben Domino für spez. Anlässe für Kinder					Jahresrechnung 2018	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
4'180.34	0.50	31.12.2018				20.90
4'180.34						
1.2 Übrige Erträge						
2. Aufwand						
Ertrags-/Aufwandüberschuss					0.00	20.90
					20.90	
					20.90	20.90
3. Abschluss						
	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					4'180.34
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					20.90
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					4'201.24
4. Bilanz						
	Zinstragend angelegte Kapitalien					
	Verrechnungssteuern					
Aktivenüberschuss = Reinvermögen					4'201.24	4'201.24

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2018

an die Rechnungsprüfungskommission der Reformierten Kirchgemeinde Weiach

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Reformierten Kirchgemeinde Weiach, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12. 2018 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2018 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Zürich, 15. April 2019



Bruno Schärli
Revisionsleiter
Zugelassener Revisionsexperte



Marcel Reinhart
Revisor

18. Rechnungsabschiede 2018

Abschied der Kirchengutsverwaltung Weiach

Die Richtigkeit und Vollständigkeit von der Jahresrechnung 2018

und den Sonderrechnungen bestätigt:

Weiach, 31.3.2019

NAMENS DER KIRCHENGUTSVERWALTUNG WEIACH

Rechnungsführer:



Unterland Treuhand Martin Senn

18. Rechnungsabschiede

Zirkularbeschluss

Abschied der Kirchenpflege Weiach

Die Jahresrechnung 2018 wurde von der Kirchenpflege geprüft und ohne Bemerkungen genehmigt.

Die Jahresrechnung weist bei einem Aufwand von SFr. 301'248.38 und einem Ertrag von SFr. 283'411.04
einen Aufwandüberschuss von SFr. 17'837.34 auf.

In der Investitionsrechnung sind 2018 keine Investitionen getätigt worden.

Die Bilanz weist per Ende Jahr folgende Zahlen auf:

Gesamtaktiven	SFr. 2'137'869.29
Gesamtpassiven	SFr. 22'208.74
Eigenkapital	SFr. 2'115'660.55

Nachdem der Aufwandüberschuss in der Laufenden Rechnung im Betrag von SFr. 17'837.34 verbucht worden ist,
hat sich dieses von SFr. 2'133'497.89 am Anfang des Rechnungsjahres auf SFr. 2'115'660.55
am Ende des Rechnungsjahres reduziert.

Die Bilanz ist somit ausgeglichen.

Die Wertschriftenrevision hat Uebereinstimmung der Depotbescheinigungen mit der Rechnung ergeben.

Die Kirchenpflege b e a n t r a g t der Kirchgemeindeversammlung:

1. die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Weiach, 7.5.2019

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE WEIACH

Die Präsidentin: Aktuarin



Elsbeth Ziörjen

Moni Arnold

RPK

KGV