



KONFERENZ DER KANTONALEN AUFSICHTSSTELLEN ÜBER DIE GEMEINDEFINANZEN
CONFERENCE DES AUTORITES CANTONALES DE SURVEILLANCE DES FINANCES COMMUNALES
CONFERENZA DELLE AUTORITA DI VIGILANZIA SULLE FINANZE DEI COMUNI
CONFERENZA DA LAS AUTORITADS DA SURVEGLIANZA CHANTUNALAS SUR LAS FINANZAS COMMUNALAS

Jahresrechnung 2016

Erstellt durch Iris Markwalder
26. Mai 2017

KKAG Jahresrechnung 2016

Bilanz		2016		2015		Veränderung	
1	Aktiven	Fr.	44'888.58	Fr.	43'683.53	Fr. 1'205.05	
10	Umlaufvermögen	Fr.	44'888.58	Fr.	43'683.53	Fr. 1'205.05	
100	Flüssige Mittel	Fr.	43'988.58	Fr.	42'106.88	Fr.	1'881.70
1020	Bankguthaben	Fr.	43'988.58	Fr.	42'106.88	Fr.	1'881.70
110	Forderungen	Fr.	-	Fr.	1'576.65	Fr.	-1'576.65
1100	Debitoren	Fr.	-	Fr.	1'576.65	Fr.	-1'576.65
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	Fr.	900.00	Fr.	-	Fr.	900.00
1300	Erfasster Aufwand des Folgejahres	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
1301	Noch nicht erhaltener Ertrag	Fr.	900.00	Fr.	-	Fr.	900.00
14	Anlagevermögen	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
150	Mobile Sachanlagen	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
1520	Büromaschinen, Informatik	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
1529	Wertberichtigung Büromaschinen, Informatik	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
2	Passiven	Fr.	44'888.58	Fr.	43'683.53	Fr. 1'205.05	
20	Kurzfristiges Fremdkapital	Fr.	5'492.00	Fr.	5'000.00	Fr. 492.00	
200	Verbindlichkeiten	Fr.	5'000.00	Fr.	5'000.00	Fr.	-
2000	Kreditoren	Fr.	5'000.00	Fr.	5'000.00	Fr.	-
230	Passive Rechnungsabgrenzung	Fr.	492.00	Fr.	-	Fr.	492.00
2300	Noch nicht erfasster Aufwand	Fr.	492.00	Fr.	-	Fr.	492.00
2301	Erhaltener Ertrag des Folgejahres	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
2330	Kurzfristige Rückstellungen	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
26	Langfristiges Fremdkapital	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
260	Rückstellungen	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
2600	Rückstellungen langfristig	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
28	Eigenkapital	Fr.	39'396.58	Fr.	38'683.53	Fr. 713.05	
2800	Eigenkapital	Fr.	38'683.53	Fr.	41'935.78	Fr.	-3'252.25
2801	Jahresergebnis	Fr.	713.05	Fr.	-3'252.25	Fr.	3'965.30

KKAG Jahresrechnung 2016

Erfolgsrechnung		2016		2015		Veränderung	
3	Ertrag	Fr.	14'760.00	Fr.	17'300.00	Fr.	-2'540.00
3400	Mitgliederbeiträge	Fr.	6'600.00	Fr.	7'500.00	Fr.	-900.00
3401	Tagungseinnahmen	Fr.	8'160.00	Fr.	9'800.00	Fr.	-1'640.00
4	Aufwand für Dienstleistungen	Fr.	11'899.25	Fr.	17'720.70	Fr.	-5'821.45
4400	Aufwand für Dritteleistungen	Fr.	11'899.25	Fr.	17'720.70	Fr.	-5'821.45
5	Personalaufwand	Fr.	1'442.05	Fr.	963.50	Fr.	478.55
5800	Übriger Personalaufwand	Fr.	1'442.05	Fr.	963.50	Fr.	478.55
6	Übriger betrieblicher Aufwand	Fr.	705.65	Fr.	1'868.05	Fr.	-1'162.40
6500	Verwaltungsaufwand	Fr.	98.90	Fr.	73.90	Fr.	25.00
6570	Informatikaufwand	Fr.	606.75	Fr.	1'821.75	Fr.	-1'215.00
6800	Abschreibungen und Wertberichtigungen	Fr.	-	Fr.	-	Fr.	-
6950	Finanzertrag	Fr.	-	Fr.	-27.60	Fr.	27.60
9	Abschluss	Fr.	713.05	Fr.	-3'252.25	Fr.	3'965.30
9200	Jahresgewinn oder Jahresverlust	Fr.	713.05	Fr.	-3'252.25	Fr.	3'965.30

Journal Jahresrechnung 2016

Datum	Text	Konto Soll	Konto Haben	Aufwand	Ertrag
08.01.	Jahresbeitrag VD (2015)	1020	1100	Fr.	300.00
12.01.	Jahresbeitrag BE (2015)	1020	1100	Fr.	300.00
09.05.	Tagung NW	1020	3401	Fr.	180.00
09.05.	Tagung GL	1020	3401	Fr.	180.00
19.05.	Tagung SO	1020	3401	Fr.	720.00
27.05.	Tagung VS	1020	3401	Fr.	360.00
31.05.	Tagung JU	1020	3401	Fr.	360.00
01.06.	Tagung TI	1020	3401	Fr.	540.00
02.06.	Tagung AG	1020	3401	Fr.	900.00
02.06.	Tagung AG	1020	3401	Fr.	180.00
03.06.	Tagung LU	1020	3401	Fr.	180.00
06.06.	Tagung SZ	1020	3401	Fr.	360.00
07.06.	Tagung GR	1020	3401	Fr.	360.00
10.06.	Arya AG, Informatik (2 Rg)	6570	1020	Fr. 471.75	
20.06.	Tagung TG	1020	3401	Fr.	180.00
21.06.	Tagung NE	1020	3401	Fr.	180.00
21.06.	Tagung GE	1020	3401	Fr.	360.00
22.06.	Tagung VS	1020	3401	Fr.	180.00
24.06.	Tagung SH	1020	3401	Fr.	180.00
28.06.	Tagung SG	1020	3401	Fr.	360.00
15.07.	Tagung (FR)	1020	3401	Fr.	360.00
18.07.	Tagung BE	1020	3401	Fr.	900.00
08.08.	BMP Translations AG	4400	1020	Fr. 664.85	
19.09.	Geschenke Referenten (F. Gasser)	5800	1020	Fr. 500.00	
19.09.	Rückerst. Übernachtung (I. Markwalder)	5800	1020	Fr. 192.00	
19.09.	Arya AG, Informatik	6570	1020	Fr. 81.00	
19.09.	Essen El Prato	5800	1020	Fr. 262.60	
19.09.	Spesen Referenten (R. Ochsenbein)	5800	1020	Fr. 107.45	
20.09.	Spesen Referenten (Lichtenstein)	5800	1020	Fr. 188.00	
27.09.	Stadtführung Olten	4400	1020	Fr. 140.00	
27.09.	Gemeindeamt Zürich, Umfrage Aufsicht	4400	1020	Fr. 2'500.00	
30.09.	Tagung ZH	1020	3401	Fr.	1'080.00
05.10.	Tagung VD	1020	3401	Fr.	360.00
13.10.	Arte, Konferenzraum	4400	1020	Fr. 8'594.40	
21.11.	Mitgl. TG	1020	3400	Fr.	300.00
24.11.	Mitgl. SO	1020	3400	Fr.	300.00
24.11.	Mitgl. NW	1020	3400	Fr.	300.00
25.11.	Mitgl. SH	1020	3400	Fr.	300.00
25.11.	Mitgl. JU	1020	3400	Fr.	300.00
29.11.	Mitgl. Uri	1020	3400	Fr.	300.00
30.11.	Mitgl. ZH	1020	3400	Fr.	300.00
30.11.	Arya AG, Informatik	6570	1020	Fr. 54.00	
30.11.	Mitgl. GL	1020	3400	Fr.	300.00
02.12.	Mitgl. ZG	1020	3400	Fr.	300.00
06.12.	Mitgl. AR	1020	3400	Fr.	300.00
12.12.	Mitgl. AI	1020	3400	Fr.	300.00
15.12.	Mitgl. BE	1020	3400	Fr.	300.00
15.12.	Mitgl. AG	1020	3400	Fr.	300.00
16.12.	Mitgl. VS	1020	3400	Fr.	300.00
16.12.	Mitgl. SG	1020	3400	Fr.	300.00
16.12.	Mitgl. SZ	1020	3400	Fr.	300.00
16.12.	Mitgl. OW	1020	3400	Fr.	300.00
16.12.	Mitgl. LU	1020	3400	Fr.	300.00
19.12.	Mitgl. GE	1020	3400	Fr.	300.00
20.12.	Mitgl. FR	1020	3400	Fr.	300.00
22.12.	Mitgl. TI	1020	3400	Fr.	300.00
30.12.	Mitgl. NE	1020	3400	Fr.	300.00
31.12.	Bankgebühren	6500	1020	Fr. 22.25	
Saldo geldwirksame Buchungen				Fr. 13'778.30	Fr. 15'660.00
				Fr. 1'881.70	
				Fr. 15'660.00	Fr. 15'660.00
31.12.	Abschr. Mitgl. beiträge 2014	3400	1100	Fr. 300.00	
	Abschr. Mitgl. beiträge 2015	3400	1100	Fr. 600.00	
	Abschr. Vrst.	6500	1100	Fr. 76.65	
	Abgrenzung Rückerst.Tagung SO	3401	2300	Fr. 300.00	
	Abgrenzung Rückerst. Übern. (Leu P.)	5800	2300	Fr. 192.00	
	Abgrenzung Mitgl. BL, GR, VD (2017 bez.)	1301	3400	Fr.	900.00
				Fr. 17'128.65	Fr. 16'560.00
Saldo nichtgeldwirksame Buchungen				Fr.	568.65
				Fr. 17'128.65	Fr. 17'128.65
Saldo geldwirksame Buchungen				Fr.	1'881.70
davon nicht umsatzwirksam (Buchungen 1+2)				Fr.	-600.00
Saldo nichtgeldwirksame Buchungen				Fr. 568.65	
				Fr. 568.65	Fr. 1'281.70
Jahresergebnis (Ertragsüberschuss)				Fr. 713.05	

Es sind Anfang 2017 alle Mitgliederbeiträge für 2016 eingegangen -:
(alle Kantone bis auf BS, das nicht Mitglied ist)