

## Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen

Anlage 1

31.12.2003  
T EUR

## Bilanz zum 31.12.2004

31.12.2004  
EUR

## PASSIVA

|  | 31.12.2004<br>EUR    | 31.12.2003<br>T EUR |
|--|----------------------|---------------------|
| <b>AKTIVA</b>  |                      |                     |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   |                      |                     |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  | 688.529,00           | 516                 |
| 1.2 Sachanlagen  |                      |                     |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                            |                      |                     |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                              |                      |                     |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |                      |                     |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden   | 5.194,00             | 6                   |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  |                      |                     |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                                    | 64.618,00            | 66                  |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                      |                     |
| 1.2.7.1 Büromöbel und sonstige Geschäftsausstattung                                  | 137.829,00           | 143                 |
| 1.2.7.2 EDV-Hardware   | 220.368,00           | 425                 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau   |                      |                     |
| 1.3 Finanzanlagen  |                      |                     |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen   |                      |                     |
| 1.3.2 Beteiligungen  |                      |                     |
| 1.3.3 Sondervermögen   |                      |                     |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens  | 2.463.099,29         | 0                   |
| 1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                      |                     |
| 1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen  |                      |                     |
| 1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen   |                      |                     |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen  |                      |                     |
|  | <b>3.579.637,29</b>  |                     |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   |                      |                     |
| 2.1 Vorräte  |                      |                     |
| 2.1.1 Unfertige Leistungen   | 2.186.057,79         | 363                 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen   |                      |                     |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                    |                      |                     |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen       |                      |                     |
| 2.2.1.1 Gebühren   | 198.997,75           | 67                  |
| 2.2.1.2 Beiträge   |                      |                     |
| 2.2.1.3 Steuern  |                      |                     |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen   |                      |                     |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                   | 9.149.145,00         | 0                   |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen   |                      |                     |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 55,42                | 0                   |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich   | 3.005,64             | 11                  |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen   |                      |                     |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen  |                      |                     |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen   |                      |                     |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände  | 27.630,81            | 8.170               |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens  |                      |                     |
| 2.4 Liquide Mittel   | 2.323.184,10         | 4.708               |
|  | <b>13.888.076,51</b> |                     |
|  | <b>279.811,75</b>    | 238                 |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   |                      |                     |
|  | <b>17.747.525,55</b> | <b>14.713</b>       |
| <b>PASSIVA</b>   |                      |                     |
| <b>1. Eigenkapital</b>   |                      |                     |
| 1.1 Allgemeine Rücklage  | 78.742,25            | 39                  |
| 1.2 Sonderrücklagen  |                      |                     |
| 1.3 Ausgleichsrücklage   |                      |                     |
| 1.4 Überschussvortrag / Fehlbetragsvortrag   |                      |                     |
| 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | 540.095,40           | 40                  |
|  | <b>618.837,65</b>    |                     |
| <b>2. Sonderposten</b>   |                      |                     |
| 2.1 für Zuwendungen  |                      |                     |
| 2.2 für Beträge  |                      |                     |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich   |                      |                     |
| 2.4 Sonstige Sonderposten  |                      |                     |
| <b>3. Rückstellungen</b>   |                      |                     |
| 3.1 Pensionsrückstellungen   | 14.805.627,00        | 11.543              |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten  |                      |                     |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen  |                      |                     |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW                        | 357.936,70           | 199                 |
|  | <b>15.163.563,70</b> |                     |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>  |                      |                     |
| 4.1 Anleihen   |                      |                     |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 |                      |                     |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen  |                      |                     |
| 4.2.2 von Beteiligungen  |                      |                     |
| 4.2.3 von Sondervermögen   |                      |                     |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich   | 640.000,00           | 800                 |
| 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt   |                      |                     |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          |                      |                     |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen |                      |                     |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 72.427,39            | 153                 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 85.219,55            | 3                   |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten   | 243.362,70           | 37                  |
|  | <b>1.041.009,64</b>  |                     |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  |                      |                     |
|  | <b>924.114,56</b>    | <b>1.899</b>        |
|  | <b>17.747.525,55</b> | <b>14.713</b>       |