KATHOLISCHE
KIRCHGEMEINDE
BISCHOFSZELL

Übernahme-bilanz

Übernahmebilanz
vereinigte Kirchgemeinde Bischofszell-Sitterdorf
per 31.12.2018/1.1.2019

Sehr geehrte Kirchbürgerinnen und Kirchbürger

Sie finden nachstehend:

Übernahmebilanz (alle Konti einzeln) bei Seite 2;

Protokoll zu Übernahmebilanz (Erläuterungen/Nachweise und Details zu den Veränderungen) bei Seite 7.

Übernahmebilanz (alle Konti einzeln)

Legende:
Katholische Kirchgemeinde **Sitterdorf** per 31.12.2018/01.01.2019
Katholische Kirchgemeinde **Bischofszell** per 31.12.2018/01.01.2019
Fusionierte Katholische Kirchgemeinde Bischofszell per *01.01.2019*
Buchhalterische Darstellung der Passiven (Haben) mit einem Minuszeichen

Sitter-dorf	Bischofs-zell	Fusionierte KG		Saldo		Erläuterung siehe S.7
HRM2	HRM2	HRM2		31.12.2018 /	Umgliederung	
Konto	Konto	Konto	Bezeichnung	01.01.2019	Veränderung	
		1	**AKTIVEN**	**3'722'318.13**	**-121'343.21**	
	1		**AKTIVEN**	**2'909'402.26**		
1			**AKTIVEN**	**934'259.08**		
		10	**Finanzvermögen (FV)**	**3'645'215.13**	**-121'343.21**	
	10		**Finanzvermögen (FV)**	**2'832'304.26**		
10			**Finanzvermögen (FV)**	**934'254.08**		
		100	***Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen***	***2'831'817.29***	***299'800.00***	
		1001	**Post**	**50'998.62**		
	1001	1001.01	Postkonto Bischofszell	50'998.62		
		1002	**Bank**	**1'780'818.67**	**-200.00**	
	1002.01	1002.01	TKB Bischofszell	729'035.40		
	1002.02	1002.02	RB Bischofszell	32'486.80		
	1002.03	1002.03	RB Waldkirch	469'612.75		
1002.01		1002.04	TKB Kontokorrent Sitterdorf 1605.67	478'195.19		
1002.02		1002.05	RB Sparkonto Sitterdorf 1605.36	71'488.53		
1002.05			RB Genossenschafts-Anteilschein 2599	0.00	-200.00	1
		1003	**Kurzfristige Geldmarktanlagen**	**1'000'000.00**	**300'000.00**	
		1003.01	Festgeld Raiffeisen	1'000'000.00	300'000.00	
	1003		Festgeld Raiffeisen	700'000.00		
1023			Festgeld Raiffeisen	300'000.00	300'000.00	8
		101	***Forderungen***	***288'055.35***	***-114'348.81***	
		1010	**Ford. aus Lieferungen u. Leistungen Dritter**	**1'212.80**		
		1010.01	Verrechnungssteuer	1'212.80		
	1010.01		Verrechnungssteuer	521.90		
1010			Verrechnungssteuer	690.90		
		1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**0.00**	**-121'343.21**	
	1011.01		Kontokorrent mit Kath. Sitterdorf	0.00	-121'343.21	2
		1012	**Steuerforderungen**	**286'482.55**	**6'994.40**	
	1012.01	1012.01	Steuerguthaben Bischofszell	130'091.05		
	1012.02	1012.02	Steuerguthaben Hauptwil	46'705.82		
		1012.03	Steuerguthaben Hohentannen	12'412.00		
	1012.03		Steuerguthaben Hohentannen	3'990.65		
1012.02			Steuerguthaben Hohentannen	8'421.35		
1012.03		1012.04	Steuerguthaben Muolen	15'616.02		
	1012.05	1012.05	Steuerguthaben St. Pelagiberg	1'022.64		
	1012.04	1012.06	Steuerguthaben Waldkirch	4'325.97		
1012.01		1012.07	Steuerguthaben Zihlschlacht-Sitterdorf	51'505.20		
	1012.06	1012.08	Grundstückgewinnsteuern Bischofszell	17'809.45		
1041		1012.10	Grundstückgewinnst. Zihlschlacht-Sitterd.	6'994.40	6'994.40	1
	1014	**1014**	**Transferforderungen**	**360.00**		

Sitter-dorf	Bischofs-zell	Fusionierte KG		Saldo		Erläuterung siehe S.7
HRM2	HRM2	HRM2		31.12.2018 /	Umgliederung	
Konto	Konto	Konto	Bezeichnung	01.01.2019	Veränderung	
		102	***Kurzfristige Finanzanlagen***	***0.00***	***-300'000.00***	
		1023	**Festgelder**	**0.00**	**-300'000.00**	
1023			Festgeld Raiffeisenbank	0.00	-300'000.00	8
		104	***Aktive Rechnungsabgrenzungen***	***1'142.49***	***-6'994.40***	
		1041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'142.49**	**-6'994.40**	1
1041			Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'136.89		
		107	***Finanzanlagen***	***200.00***	***200.00***	
		1070	**Aktien und Anteilscheine**	**200.00**	**200.00**	
1002.05		1070.01	Anteilschein RB	200.00	200.00	1
		108	***Sachanlagen im Finanzvermögen (FV)***	***524'000.00***		
		1080	**Grundstücke FV**	**54'000.00**		
	1080		Landwirtschaftsland St. Pelagiberg	54'000.00		
		1084	**Gebäude FV**	**470'000.00**		
	1084		Liegenschaft Pfarrhaus St. Pelagiberg	470'000.00		
		14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**77'103.00**	**0.00**	
	14		**Verwaltungsvermögen (VV)**	**77'098.00**		
14			**Verwaltungsvermögen (VV)**	**5.00**		
		140	***Sachanlagen im VV***	***77'103.00***	***0.00***	
		1404	**Hochbauten (VV)**	**77'102.00**	**2.00**	
	1404		Pelagiuskirche Bischofszell	1.00		
	1404		Michaelskapelle Bischofszell	1.00		
	1404		Kirche Maria Geburt St. Pelagiberg	1.00		
	1404		Geräteschuppen St. Pelagiberg	1.00		
	1404		Pfarrhaus Schottengasse 2	1.00		
	1404		Schottengasse 4	1.00	1.00	3
	1404		Schottengasse 6	1.00	1.00	
	1404		Stiftsamtei Schottengasse 7	1.00		
	1404		Antoniuskirche Hauptwil	1.00		
	1404		Sanierung Heizung Schottengasse 2/4/6	77'090.00		
1404.01			Kirche Sitterdorf	1.00		
1404.02			Kapelle Degenau	1.00		
1404.03			Pfarrhaus Sitterdorf	1.00		
		1405	**Land (VV)**	**1.00**		
1405.01			Land 157 Aren	1.00		
		1406	**Mobilien (VV)**	**0.00**	**-2.00**	
	1406		Mobilien allgemein	0.00	-1.00	4
1406.01			Mobilien	0.00	-1.00	
			TOTAL AKTIVEN	**3'722'318.13**	**-121'343.21**	
Kontrollspalte			**Total Aktiven & Total Aktiven**	**3'843'661.34**	**-121'343.21**	

Sitter-dorf	Bischofs-zell	Fusionierte KG		Saldo		Erläuterung siehe S.7
HRM2	HRM2	HRM2		31.12.2018 /	Umgliederung	
Konto	Konto	Konto	Bezeichnung	01.01.2019	Veränderung	
		2	**PASSIVEN**	**-3'722'318.13**	**121'343.21**	
	2		**PASSIVEN**	**-2'909'402.26**		
2			**PASSIVEN**	**-934'259.08**		
		20	**Fremdkapital**	**-408'699.25**	**196'672.76**	
	20		**Fremdkapital**	**-413'645.30**		
20			**Fremdkapital**	**-191'726.71**		
		200	***Laufende Verbindlichkeiten***	***-12'790.65***		
		2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**-11'290.65**		
	2001.01	2001.01	Kontokorrent mit AHV	-2'881.65		
	2001.02	2001.02	Kontokorrent mit BVG	-3'442.65		
	2001.03	2001.03	Kontokorrent mit UVG	-1'060.80		
	2001.04	2001.04	Kontokorrent mit KVG	-443.40		
	2001.21	2001.21	Kreditor Quellensteuer	-3'462.15		
	2004	**2004**	**Transfer-Verbindlichkeiten**	**-1'500.00**		
		204	***Passive Rechnungsabgrenzungen***	***-69'749.90***	***121'343.21***	
2040		**2040**	**Personalaufwand**	**-18'426.35**		
		2041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-14'558.40**	**121'343.21**	2
2041			**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-135'901.61**		
	2045	**2045**	**Übriger betrieblicher Ertrag**	**-16'000.00**		
	2049	**2049**	**Übrige passive Rechnungsabgrenzung ER**	**-20'765.15**		
		209	***Verb.keiten geg. Spez.finanz./Fonds im FK***	***-326'158.70***	***75'329.55***	
		2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK**	**-326'158.70**	**75'329.55**	
	2091.01	2091.01	Pfrundfonds Bischofszell	-120'000.00		
	2091.02	2091.02	Pfrundfonds St. Pelagiberg	-49'817.60		
	2091.03	2091.03	Jahrzeitenfonds Bischofszell	-85'413.10		
	2091.04	2091.04	Jahrzeitenfonds St. Pelagiberg	-33'529.25		
	2091.05		Fürsorgefonds	0.00	75'329.55	5
2091.01		2091.05	Jahrzeitenfonds Sitterdorf	-37'398.75		

Sitter-dorf	Bischofs-zell	Fusionierte KG		Saldo		Erläuterung siehe S.7
HRM2	HRM2	HRM2		31.12.2018 /	Umgliederung	
Konto	Konto	Konto	Bezeichnung	01.01.2019	Veränderung	
		29	**Eigenkapital**	**-3'313'618.88**	**-75'329.55**	
	29		**Eigenkapital**	**-2'495'756.96**		
29			**Eigenkapital**	**-742'532.37**		
		290	***Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber. SF***	***-318'591.65***		
		2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-318'591.65**		
	2900.01	2900.01	Pfarrhaus St. Pelagiberg	-295'370.15		
	2900.02	2900.02	Landwirtschaftsland	-23'221.50		
		291	***Fonds***	***-499'723.39***	***-75'329.55***	
		2910	**Fonds im Eigenkapital**	**-302'500.62**	**-89'982.65**	
	2091.05	2910.01	Fürsorgefonds	-75'329.55	-75'329.55	5
	2911.06	2910.02	Fonds Kirchenchor	-14'653.10	-14'653.10	6
2910.02		2910.03	Fonds Kapelle Degenau	-11'214.92		
2910.03		2910.04	Fonds Kirchenrenovation Sitterdorf	-201'303.05		
		2911	**Legate u. Stiftungen o. eig. Rechtspers. EK**	**-197'222.77**	**14'653.10**	
	2911.01	2911.01	Legat Antoniuskapelle	-31'368.53		
	2911.02	2911.02	Legat Forster	-723.84		
	2911.03	2911.03	Legat Horn	-39'944.46		
	2911.04	2911.04	Legat Reisacher	-12'492.97		
	2911.05	2911.05	Legat Anna Schirmer	-12'492.97		
	2911.06		Fonds Kirchenchor	0.00	14'653.10	6
2911.01		2911.06	Legat Pfr. Gregor Lüthi (Anschaff. u. Renov.)	-100'200.00		
		293	***Vorfinanzierungen***	***-640'177.70***		
		2930	**Vorfinanzierungen**	**-640'177.70**		
	2930.01	2930.01	Kirchenzentrum 2017 - 2022	-65'000.00		
	2930.02	2930.02	Allgemein 2016 - 2021	-470'000.00		
	2930.03	2930.03	Kommunionkleider 2016 - 2021	-5'177.70		
2930.01		2930.04	Turmsanierung Sitterdorf 2017 - 2022	-100'000.00		
		298	***Übriges Eigenkapital***	***-1'765'942.71***		
		2980	**Übriges Eigenkapital**	**-1'765'942.71**		
	2980		**Übriges Eigenkapital**	**-1'457'927.53**		
2980			**Übriges Eigenkapital**	**-308'015.18**		
		299	***Bilanzüberschuss / -fehlbetrag***	***-89'183.43***	***0.00***	
		2990	**Jahresergebnis**	**0.00**	**89'183.43**	
	2990		**Jahresergebnis 2018**	**0.00**	**67'384.21**	7
2990			**Jahresergebnis 2018**	**0.00**	**21'799.22**	
		2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-89'183.43**	**-89'183.43**	
	2999		**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-67'384.21**	**-67'384.21**	7
2999			**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-21'799.22**	**-21'799.22**	
			TOTAL PASSIVEN	**-3'722'318.13**	**121'343.21**	
Kontrollspalte			**Total Passiven & Total Passiven**	**-3'843'661.34**	**121'343.21**	

Bischofszell, 31.12.19	Pflegerin:

Die vorliegende Übernahmebilanz und das Übernahmeprotokoll wurden von der Kirchenvorsteherschaft und den Revisoren geprüft und für richtig befunden.

Bischofszell, 27.2.20

Die Kirchenvorsteherschaft:		Unterschrift:
	Thomas Diethelm	_____
	Andreas Scheiwiler	_____
	Anita Hinder	_____
	Christian Hinder	_____
	Daniel Schilling	_____

Die vorliegende Übernahmebilanz und das Übernahmeprotokoll mit den dazugehörenden Belegen wurden von den Rechnungsrevisoren geprüft und für richtig befunden.

Bischofszell,

Die Revisoren:		Unterschrift:
	Markus Lüber	_____
	Bernhard Bischof	_____
		_____
		_____
		_____

Protokoll zu Übernahmebilanz per 31.12.2018 / 1.1.2019

Erläuterungen / Nachweise und Details zu den Veränderungen

Legende:
Katholische Kirchgemeinde **Sitterdorf** per 31.12.2018/01.01.2019
Katholische Kirchgemeinde **Bischofszell** per 31.12.2018/01.01.2019

Erläuterung zu Pos.	Konto-Bezeichnung / Sachverhalt / Berechnungen / Begründungen	HRM2 Konto	HRM2 Konto	Umgliederung Veränderung in CHF
1	Umgliederung nach Kontenplan HRM2:			
	RB Genossenschafts-Anteilschein	1002.05	1070.01	200.00
	Sach- u. übr. Betriebsaufwand Grundstückgewinnsteuern 2018	1041	1012.10	6'994.40
2	Auflösung Kontokorrent zwischen Kath. Bischofszell und Kath. Sitterdorf infolge der Fusion:			
	Kontokorrent mit Kath. Sitterdorf	1011.01		-121'343.21
	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2041		121'343.21
3	Aufteilung Anlagen VV in Anlagenbuchhaltung - Schottengasse 4/6 (Grund: einzelne Gebäude):	1404		
	Pfarrhaus Schottengasse 2		1404	0.00
	Schottengasse 4		1404	1.00
	Schottengasse 6		1404	1.00
4	Ausbuchung Mobiliarbestand:			
	Mobilien allgemein	1406		-1.00
	Mobilien	1406.01		-1.00
5	Umgliederung Fürsorgefonds von Fonds im FK zu Fonds im EK (Grund: die Rechte liegen grundsätzlich bei der Kirchgemeinde):			
	Fürsorgefonds	2091.05	2910.01	-75'329.55
6	Umgliederung von Legate im EK zu Fonds EK (Grund: falsch zugeordnet):	2911	2910	
	Fonds Kirchenchor	2911.06	2910.02	-14'653.10
7	Manuelle Einbuchung Jahresgewinn nach HRM2:			
	Jahresgewinn 2018/Kumm. Ergebnisse der Vorjahre	2990	2999	-67'384.21
	Jahresgewinn 2018/Kumm. Ergebnisse der Vorjahre	2990	2999	-21'799.22
8	Manuelle Umbuchung Festgeld Raiffeisen Zihlschlacht (Grund: Zuordnung der Festgelder in der gleichen Kontengruppe):			
	Neue Zuordnung Festgeld Raiffeisen Zihlschlacht	1003.01	1023	300'000.00

Datum:	Pflegerin: