



Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2003

AKTIVA		01.01.2003 EUR	PASSIVA	01.01.2003 EUR
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		166.272,00	1.1 Allgemeine Rücklage	38.705,29
1.2 Sachanlagen			1.2 Sonderrücklage	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.3 Ausgleichsrücklage	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4 Überschussvortrag / Fehlbetragsvortrag	
1.2.3 Infrastrukturvermögen			1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.705,29
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden				
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			2. Sonderposten	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			2.1 für Zuwendungen	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.2 für Beiträge	
1.2.7.1 Büromöbel und sonstige Geschäftsausstattung		139.818,00	2.3 für den Gebührenaussgleich	
1.2.7.2 EDV-Hardware		698.091,00	2.4 Sonstige Sonderposten	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				
1.3 Finanzanlagen			3. Rückstellungen	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			3.1 Pensionsrückstellungen	
1.3.2 Beteiligungen			3.2 Rückst. f.d. Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	
1.3.3 Sondervermögen			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			3.4 Sonstige Rückstellungen	20.520,00
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				20.520,00
1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	
1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen			4.1 Anleihen	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
		1.004.181,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	
			4.2.2 von Beteiligungen	
			4.2.3 von Sondervermögen	
2. Umlaufvermögen			4.2.4 vom öffentlichen Bereich	800.000,00
2.1 Vorräte			4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, fertige und unfertige Leistungen			4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	48.754,80
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	144.899,53
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.2.1.1 Gebühren			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.1.2 Beiträge				993.654,33
2.2.1.3 Steuern				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen			5. Passive Rechnungsabgrenzung	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		16,50		
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4 Liquide Mittel		16,50		
		48.682,12		
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00		
		1.052.879,62		1.052.879,62