

Jahresabschluss zum 31.12.2018

MARO Genossenschaft für selbstbestimmtes nachbarschaftliches Wohnen eG

Ohlstadt

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31. Dezember 2018 Gewinn- und Verlustrechnung für 2018 Anhang des Jahresabschlusses 2018

2. Inventar 2018

Erläuterungen zur Bilanz
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

3. Anlagen

- I - Entwicklung des Anlagevermögens
- II - Immaterielle Vermögensgegenstände /
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- III - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
mit Wohnbauten
- IV - Grundstücke ohne Bauten
- V - Anlagen im Bau
- VI - Bauvorbereitungskosten
- VII - Sonstige Vermögensgegenstände
- VIII - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- IX - andere aktivierte Eigenleistungen
- X - Zuschüsse

1.

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Gewinn- und Verlustrechnung für 2018

Anhang des Jahresabschlusses 2018

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.876,07	8.206,29
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	15.949.864,67	15.603.208,60
2. Grundstücke ohne Bauten	2.483.012,53	864.261,37
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.754,71	7.265,27
4. Anlagen im Bau	15.886.591,14	8.262.534,06
5. Bauvorbereitungskosten	1.445.610,48	783.382,22
6. Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	1.439,90
	35.771.833,53	
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	2.500,00	2.500,00
2. Sonstige Ausleihungen	50.000,00	50.000,00
3. Andere Finanzanlagen	<u>5.600,00</u>	<u>2.500,00</u>
	<u>58.100,00</u>	
	35.835.809,60	25.585.297,71
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Unfertige Leistungen	90.318,88	44.000,25
2. Andere Vorräte	<u>8.388,16</u>	8.443,26
	98.707,04	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Vermietung	4.448,65	1.066,15
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	1.384,58	3.353,98
3. Forderungen aus Bauleistungen	1.837,63	5.183,99
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>7.130,60</u>	368.392,11
	14.801,46	
III. Flüssige Mittel		
Guthaben bei Kreditinstituten	3.695.332,12	1.210.585,13
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>47.150,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	<u>39.691.800,22</u>	<u>27.226.322,58</u>

Passiva

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
A. EIGENKAPITAL		
I. Geschäftsguthaben		
1. der verbleibenden Mitglieder	10.288.000,00	7.405.500,00
- rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile: € 332.000,00 (Vorjahr: € 510.000,00)		
2. aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>177.500,00</u>	81.000,00
	10.465.500,00	
II. Ergebnisrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage	192.339,00	82.603,00
- davon aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr eingestellt: € 109.736,00 (Vorjahr: € 51.510,00)		
2. Andere Ergebnisrücklagen	<u>643.156,03</u>	240.564,27
- davon aus Bilanzgewinn Vorjahr eingestellt: € 402.591,76 (Vorjahr: € 240.564,27)		
	835.495,03	
III. Bilanzgewinn	<u>987.623,13</u>	<u>463.580,76</u>
	12.288.618,16	8.273.248,03
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	34.220,00	20.850,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.906.811,50	18.249.216,08
2. Erhaltene Anzahlungen	113.203,52	55.776,16
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	0,00	175,11
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	337.881,94	606.166,61
5. Sonstige Verbindlichkeiten	11.065,10	20.890,59
- davon aus Steuern: € 1.065,10 (Vorjahr: € 2.995,99)		
	<u>27.368.962,06</u>	
Bilanzsumme	<u>39.691.800,22</u>	<u>27.226.322,58</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1. bis 31.12.2018

	2018	2017
	€	€
1. Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	580.876,01	302.091,58
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	46.318,63	12.212,19
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	226.553,43	91.579,39
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.292.753,07	769.083,71
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	<u>155.919,75</u>	<u>67.566,09</u>
Rohergebnis	1.990.581,39	1.107.400,78
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	95.573,58	36.532,06
b) Soziale Abgaben	<u>19.803,86</u>	7.087,04
	115.377,44	
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	217.409,63	126.133,71
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	213.712,21	242.725,57
9. Erträge aus Finanzanlagen	5.050,63	5.050,00
10. Erträge aus Ausleihungen	250,00	250,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	352.024,79	185.131,64
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-1,18</u>	<u>0,00</u>
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	1.097.359,13	515.090,76
13. Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in Ergebnisrücklagen	<u>-109.736,00</u>	<u>-51.510,00</u>
Bilanzgewinn	<u>987.623,13</u>	<u>463.580,76</u>

Anhang des Jahresabschlusses 2018

A. Allgemeine Angaben

Die MARO Genossenschaft für selbstbestimmtes nachbarschaftliches Wohnen eG mit Sitz in Ohlstadt ist eingetragen in das Genossenschaftsregister beim Amtsgericht München (GnR 2617).

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach Gesamtkostenverfahren entspricht den Bestimmungen der Formblattverordnung für Wohnungsunternehmen.

Die Genossenschaft ist kleines Unternehmen im Sinne des § 267 HGB; von entsprechenden Erleichterungsvorschriften wurde Gebrauch gemacht.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, abzüglich erhaltener Investitionszuschüsse und vermindert um linear planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen bewertet.

Aktivierungswahlrechte wurden genutzt.

Geringwertige Vermögensgegenstände zwischen 250 € (bis 2017 € 150) und 1.000 € wurden in einem jahrgangsbezogenen Sammelposten linear über 5 Jahre abgeschrieben.

Das Umlaufvermögen wurde grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bzw. zum Nennwert bewertet und erforderlichenfalls auf den beizulegenden Wert abgeschrieben.

Die Bildung der Rückstellungen erfolgte in Höhe des voraussichtlich notwendigen Erfüllungsbetrages unter Einbeziehung künftiger Preis- und Kostensteigerungen.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag bewertet.

C. Erläuterungen zu den Bilanz-Posten

Anlagevermögen

Aktivierungswahlrechte für Zinsen und Grundsteuer während der Bauzeit sowie anteilige Verwaltungskosten wurden genutzt für die Objekte Penzberg (€ 3.012,03) Landsham (€ 89.366,44), Buch am Erlbach (€ 13.584,79), Dietramszell (€ 119.770,17), Prien (€ 390,00) sowie Unterhaching (€ 430,00).

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten linear unter Zugrundelegung folgender Nutzungsdauern bzw. Abschreibungssätze:

- Immaterielle Vermögensgegenstände	20%
- Gebäude	80 Jahre
- Außenanlagen	10 Jahre
- Carports	10 Jahre
- Erbbaurechtsgrundstücke	nach Laufzeit (98 Jahre)
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12,5 - 20%

Das Projekt VE 123 Schleching wurde abgeschrieben, da das Projekt nicht realisierbar ist.

Bei Position Andere Anlagen und BGA wurden Investitionszuschüsse der ZBFS in Höhe von 3.684,50 € von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Umlaufvermögen

Die Position unfertige Leistungen enthält € 90.318,88 (Vorjahr: € 44.000,25) noch nicht abgerechnete Betriebs- und Heizkosten.

Die Bewertung der unter den anderen Vorräten ausgewiesenen Pelletsvorräte erfolgte zu Anschaffungskosten nach der FiFo-Methode.

Erkennbaren Risiken bei Mietforderungen wurde im Wege der Einzelbewertung Rechnung getragen.

Von den Sonstigen Vermögensgegenständen hat eine gezahlte Kautions für Carsharing mit € 1.011,00 eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Verbindlichkeiten

Angaben über die Fristigkeiten und Besicherung der Verbindlichkeiten ergeben sich aus der Aufstellung am Ende des Anhangs (Seite 8).

D. Erläuterungen zu den GuV-Posten

In den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung sind unter den Erträgen Zuschüsse für KfW-Darlehen, EOF-Förderung und anderen Investitionszuschüssen in Höhe von € 1.288.389,72 in Fortführung der bisherigen Bilanzierungspraxis und einer Mindermeinung folgend von außergewöhnlicher Größenordnung oder Bedeutung enthalten.

In der Position "Aufwendungen für Hausbewirtschaftung" sind Erbbauzinsen aus Vorjahren in Höhe von € 7.795,00 enthalten.

E. Sonstige Angaben

1. Im Geschäftsjahr waren ohne Mitglieder des Vorstandes durchschnittlich vier Arbeitnehmer in Teilzeit beschäftigt.

2. Mitgliederbewegung 2018

Bestand 01.01.	638
Zugang	224
Abgang	<u>27</u>
Bestand 31.12.	<u><u>835</u></u>

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr um 2.882.500,00 € erhöht.

3. Zuständiger Prüfungsverband ist der Verband bayerischer Wohnungsunternehmen e. V., Stollbergstr. 7, 80539 München.

4. finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen in Höhe von insgesamt T€ 14.244,3, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind. Sie resultieren aus im Berichtsjahr bereits begonnenen Neubaumaßnahmen bzw. dafür erteilten Aufträgen, denen bereits zugesagte Darlehensfinanzierungen in Höhe von T€ 16.009,4 und Zuschüsse in Höhe von T€ 1.392,0 gegenüberstehen.

5. Mitglieder des Vorstandes

Martin Okrslar	Projektentwickler
Inge Schmidt-Winkler	Finanzberaterin

6. Mitglieder des Aufsichtsrates

Dr. Anne Katrin Werenskiold - ab 23.06.2018 -	Naturwissenschaftlerin	- Vorsitzende -
Christine Fremmer - bis 23.06.2018 -	Steuerberaterin und Coach	- Vorsitzende -
Franz Münz	Softwareentwickler	
Dr. Kathrin Klaffl	Geschäftsführerin	- stellv. Vorsitzende -
Brigitte Wittmann	Notarfachangestellte im Ruhestand	
Wolfgang Pfaffl - bis 23.06.2018 -	Seminarleiter	
Jürgen Ongert - ab 23.06.2018 -	Jurist in Rente	

Ohlstadt, den 14.05.2019

(Der Vorstand)

Die Fristigkeiten der Verbindlichkeiten sowie die zur Sicherheit gewährten Pfandrechte o.ä. Rechte stellen sich wie folgt dar:
(Vorjahreswerte in Klammern)

Verbindlichkeiten	insgesamt	davon Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	davon Restlaufzeit über 1 Jahr
	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.906.811,50 <u>(18.249.216,08)</u>	1.560.788,15 <u>(3.711.045,21)</u>	25.346.023,35 <u>14.538.170,87</u>
Erhaltene Anzahlungen	113.203,52 <u>(55.776,16)</u>	113.203,52 <u>(55.776,16)</u>	0,00 <u>0,00</u>
Verbindlichkeiten aus Vermietung	0,00 <u>(175,11)</u>	0,00 <u>(175,11)</u>	0,00 <u>0,00</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	337.881,94 <u>(606.166,61)</u>	337.881,94 <u>(606.166,61)</u>	0,00 <u>0,00</u>
Sonstige Verbindlichkeiten	11.065,10 <u>(20.890,59)</u>	11.065,10 <u>(20.890,59)</u>	0,00 <u>0,00</u>
Gesamtbetrag	27.368.962,06 <u>(18.932.224,55)</u>	2.022.938,71 <u>(4.394.053,68)</u>	25.346.023,35 <u>14.538.170,87</u>

Der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt € 21.787.285,35.

Vom Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten sind € 26.811.893,35 durch Grundpfandrechte, vollstreckbare Buchgrundschuld und Abtretung gesichert.

2.

Inventar 2018

Erläuterungen zur Bilanz per 31.12.2018

Aktiva

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	€	€
Stand 31.12.2018 - unverändert -		11.651,06
Abschreibungen in früheren Jahren	3.444,77	
im Geschäftsjahr 2018	<u>2.330,22</u>	<u>5.774,99</u>
Stand 31.12.2018		<u>5.876,07</u>

- Anlage II -

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten

	€	€
Gebäudekosten		
Stand 01.01.2018		13.897.886,56
Zugang 2018		
Weilheim VE 102/3	39.680,92	
Peiting VE 108	194.638,21	
Windach VE 110	284.698,21	
Oberhaching VE 100	-557,22	
Carports VE 124	<u>20.000,00</u>	<u>538.460,12</u>
		14.436.346,68
Abschreibungen		
in früheren Jahren	183.849,00	
im Geschäftsjahr 2018	<u>208.830,00</u>	<u>392.679,00</u>
		14.043.667,68
Grund- und Bodenkosten		
Stand 01.01.2018		1.889.171,04
Zugang 2018		
Windach VE 110		<u>17.025,95</u>
		<u>1.906.196,99</u>
Stand 31.12.2018		<u>15.949.864,67</u>

- Anlage III -

2. Grundstücke ohne Bauten

	€	€
Stand 01.01.2018		864.261,37
Zugang 2018		
Penzberg VE 111	142,10	
Prien VE 116	24.065,03	
Unterwössen VE 124	1.872.670,73	
Marquartstein VE 125	80.902,72	
Andechs VE 126	<u>329.965,02</u>	2.307.745,60
Umbuchung auf Anlagen im Bau Buch am Erlbach VE 114		<u>688.291,52</u>
		2.483.715,45
Abschreibungen auf Erbbaurechtsgrundstücke im Geschäftsjahr 2018		<u>702,92</u>
Stand 31.12.2018		<u><u>2.483.012,53</u></u>

- Anlage IV -

3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	€	€
Stand 01.01.2018		9.307,01
Zugang 2018		
Andere Anlagen abzüglich Zuschüsse von ZBFS (€ 3.684,50)		<u>1.206,25</u>
		10.513,26
Abschreibungen		
in früheren Jahren	2.041,74	
im Geschäftsjahr 2018	<u>1.716,81</u>	<u>3.758,55</u>
Stand 31.12.2018		<u><u>6.754,71</u></u>

- Anlage II -

4. Anlagen im Bau

	€	€
Stand 01.01.2018		8.262.534,06
Zugang 2018		
Penzberg VE 111	1.507.746,06	
Buch am Erlbach VE 114	1.632.198,69	
Landsham VE 112	1.311.508,16	
Dietramszell VE 115	<u>1.136.071,83</u>	5.587.524,74
Umbuchungen von		
Bauvorbereitungskosten VE 111	764.871,84	
Bauvorbereitungskosten VE 114	583.368,98	
Grundstücke ohne Bauten VE 114	<u>688.291,52</u>	<u>2.036.532,34</u>
Stand 31.12.2018		<u>15.886.591,14</u>
(davon Grundstückskosten		4.789.376,03)

- Anlage V -

5. Bauvorbereitungskosten

	€	€
Stand 01.01.2018		783.382,22
Zugang 2018		
Penzberg VE 111	542.019,65	
Schleching VE 123	3.829,68	
Unterwössen VE 124	84.155,82	
Buch am Erlbach VE 114	263.209,87	
Prien VE 116	355.011,82	
Marquartstein VE 125	88.891,51	
Unterhaching VE 118	314.651,35	
Seefeld VE 119	254.431,08	
Andechs VE 126	97.998,95	
Seefeld PV-Anlage VE 119	1.250,00	
Bad Tölz VE 122	<u>8.849,03</u>	2.014.298,76
Abgang / Abschreibung 2018		
Schleching VE 123 nicht realisierbar		3.829,68
Umbuchungen auf Anlagen im Bau		
Penzberg VE 111	764.871,84	
Buch am Erlbach VE 114	<u>583.368,98</u>	<u>1.348.240,82</u>
Stand 31.12.2018		<u>1.445.610,48</u>

- Anlage VI -

6. Geleistete Anzahlungen

	€
kein Ausweis im Berichtsjahr (Vorjahr: € 1.439,90)	<u>0,00</u>

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

€

MARO Projektentwicklungs GmbH (10%)

2.500,00

2. Sonstige Ausleihungen

€

Darlehen an ÖkoMobil Pfaffenwinkel e.V.

50.000,00

3. Andere Finanzanlagen

€

GLS Gemeinschaftsbank eG
25 Geschäftsanteile à 100,00 €

2.500,00

Raiffeisenbank Pfaffenwinkel eG
1 Anteil à 500,00 €

500,00

Biomassehof Allgäu eG
1 Anteil à 2.600,00 €

2.600,00

5.600,00

€

Anlagevermögen insgesamt

35.835.809,60

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Unfertige Leistungen

€

noch nicht abgerechnete Heiz- und Betriebskosten 2018

90.318,88

2. Andere Vorräte

€

Heizmaterial

Pellets VE 102/3 3.700 kg zu 0,2639 €

976,43

Pellets VE 108 8.450 kg zu 0,2002 €

1.691,69

Pellets VE 110 26.250 kg davon 1.730 kg zu 0,2234 €,
11.500 kg zu 0,2240 € und 13.020 kg zu 0,2118 €

5.720,04

Stand 31.12.2018

8.388,16

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Vermietung

€

aus rückständigen Mieten

VE 103

4.301,25

VE 108

147,40

4.448,65

2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen

€

Erstattungen div. Betriebskostenabrechnungen 2018

Stand 31.12.2018

1.384,58

3. Forderungen aus Bauleistungen

€

Sonderwünsche von Mietern und Baustrom VE 114

Stand 31.12.2018

1.837,63

4. Sonstige Vermögensgegenstände

€

Forderungen an das Finanzamt

5.869,60

geleistete Kautionen

1.011,00

übrige

250,00

7.130,60

- Anlage VII -

III. Flüssige Mittel

Guthaben bei Kreditinstituten

	€
Guthaben bei Kreditinstituten	
Girokonten	
GLS 8215635800 Giro Vermögen	2.311.906,40
GLS 8215635803 Giro Mieten	<u>102.226,23</u>
	2.414.132,63
Tagesgeldkonto 8215635801 GLS	1.222,11
Sperrkonto BfS 1406504	<u>1.279.977,38</u>
	<u><u>3.695.332,12</u></u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten

Erschließungskosten Erbbaurechtsgrundstücke

	€
Stand 01.01.2018	0,00
Zugang 2018	47.150,00
Abschreibung über Laufzeit ab 01.01.2019 mit Übergang Besitz, Nutzen und Lasten des Erbbaurechtsgrundstücks	<u>0,00</u>
Stand 31.12.2018	<u><u>47.150,00</u></u>

	€
SUMME DER AKTIVA	<u><u>39.691.800,22</u></u>

Passiva

A. Eigenkapital

I. Geschäftsguthaben

	€
der verbleibenden Mitglieder	10.288.000,00
aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>177.500,00</u>
	<u>10.465.500,00</u>

(rückständige Einzahlungen auf Geschäftsanteile 332.000,00 € Vorjahr: 510.000,00 €)

II. Ergebnisrücklagen

1. Gesetzliche Rücklage

	€
Stand 01.01.2018	82.603,00
Zugang 2018	
Zuweisung aus dem Jahresüberschuss lt. § 40 der Satzung	<u>109.736,00</u>
Stand 31.12.2018	<u>192.339,00</u>

2. Andere Ergebnisrücklagen

	€
Stand 01.01.2018	240.564,27
Zugang 2018	
Einstellung aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres	
lt. Mitgliederversammlung vom 23.06.2018	<u>402.591,76</u>
Stand 31.12.2018	<u>643.156,03</u>

III. Bilanzgewinn

	€	€
Stand 01.01.2018		463.580,76
Einstellung in andere Ergebnisrücklagen	-402.591,76	
Ausschüttung Dividende für 2017	-60.989,00	
Jahresüberschuss 2018	1.097.359,13	
Einstellung von 10 % des Jahresüberschusses in die gesetzliche Rücklage gem. § 40 Abs. 2 der Satzung	<u>-109.736,00</u>	<u>524.042,37</u>
Stand 31.12.2018		<u>987.623,13</u>
Eigenkapital insgesamt		<u>12.288.618,16</u>

B. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

	01.01.2018 €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Zuführung €	31.12.2018 €
Jahresabschluss- kosten	9.500,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.500,00
Steuerberatungs- kosten	4.000,00	4.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00
Prüfungskosten	6.500,00	6.500,00	0,00	6.700,00	6.700,00
Kosten der Veröffentlichung	250,00	250,00	0,00	270,00	270,00
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	600,00	0,00	0,00	150,00	750,00
Rückstellung für Personalkosten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.000,00</u>	<u>6.000,00</u>
	<u>20.850,00</u>	<u>20.250,00</u>	<u>0,00</u>	<u>33.620,00</u>	<u>34.220,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	€
Darlehen zur Finanzierung für das Anlagevermögen	26.811.893,35
abgegrenzte Zinsen	68.012,12
abgegrenzte Verwaltungskostenbeiträge	8.286,50
aufgelaufene Tilgungen	<u>18.619,53</u>
Stand 31.12.2018	<u>26.906.811,50</u>

- Anlage VIII -

2. Erhaltene Anzahlungen

€

Anzahlungen auf Betriebs- und Heizkosten

113.203,52

3. Verbindlichkeiten aus Vermietung

€

kein Ausweis im Berichtsjahr (Vorjahr: € 175,11)

0.00

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

€

Verbindlichkeiten aus

Bau- und Instandhaltungsleistungen

270.483,97

Verbindlichkeiten aus der Hausbewirtschaftung

7.902,16

sonstige Lieferungen und Leistungen

59.495,81

337.881,94

5. Sonstige Verbindlichkeiten

	€
Verbindlichkeiten aus Steuern:	
Lohnsteuer 12/2018	1.065,10
erhaltener Zuschuss für Investitionen 2019	<u>10.000,00</u>
	<u>11.065,10</u>

	€
SUMME DER PASSIVA	<u>39.691.800,22</u>

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1. bis 31.12.2018

1. Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung

	€
Sollmieten	
Wohnungen	523.757,18
Garagen und Abstellplätze	21.997,17
Erlösschmälerungen	<u>-11.302,47</u>
	534.451,88
Umlagen	<u>46.424,13</u>
	<u><u>580.876,01</u></u>

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen

	€
Bestandserhöhungen bei unfertigen Leistungen	90.318,88
Bestandsvermindierungen bei unfertigen Leistungen	<u>-44.000,25</u>
	<u>46.318,63</u>

3. Andere aktivierte Eigenleistungen

	€
aktivierte Grundsteuer während der Bauzeit	744,17
aktivierte Bauzeitzinsen	222.583,26
aktivierte Verwaltungskosten	<u>3.226,00</u>
	<u><u>226.553,43</u></u>

- Anlage IX -

4. Sonstige betriebliche Erträge

	€
aus früheren Jahren	644,64
Versicherungserstattungen	448,25
Erträge aus Zuschüssen	1.288.389,72
Stornogebühren	3.270,38
Ausbuchung von Verbindlichkeiten	<u>0,08</u>
	<u>1.292.753,07</u>

5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

Aufwendungen für Hausbewirtschaftung

	€
Betriebs- und Heizkosten	
Kaltwasser / Abwasser	13.762,87
Heizkosten	22.795,53
Aufzugskosten	7.965,57
Strom	5.584,72
Sach- und Haftpflichtversicherung	10.319,01
Müll	4.315,45
Kabelgebühren	1.501,09
Hausmeisterleistungen	2.697,89
Grundsteuer	7.292,11
Winterdienst	1.968,86
Gartenpflege	44,75
Wartungen	<u>6.213,01</u>
	84.460,86
Instandhaltungskosten	13.460,51
Erbbauszinsen	43.015,00
Kosten für Gemeinschaftsräume	558,24
Verbrauchsmaterial	57,60
Hausgeld	14.328,00
sonstige	<u>39,54</u>
	<u>155.919,75</u>

€

Rohergebnis 1.990.581,39

6. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

€

Löhne, Gehälter, KK, LSt 95.573,58

b) Soziale Abgaben

€

soziale Aufwendungen 19.803,86

7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

€

Immaterielle Vermögensgegenstände	2.330,22
Wohnbauten	208.830,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Andere Anlagen	1.716,81
Grundstücke ohne Bauten	702,92
Bauvorbereitungskosten	<u>3.829,68</u>

- Anlage II, III, IV, VI 217.409,63

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	€
sächliche Aufwendungen	
Post- und Fernsprechkosten	2.496,99
Büromaterial, Zeitschriften, Bücher, etc.	1.743,23
Fahrt- und Reisekosten	2.195,63
EDV-Kosten	13.467,57
Kosten des Jahresabschlusses	9.929,06
Kosten der Steuerberatung	21.895,83
Prüfungskosten	6.893,16
Kosten der Generalversammlung und Veröffentlichung	572,03
Aufwendungen für den Aufsichtsrat	1.500,00
Beiträge	1.126,61
Repräsentationskosten	1.169,90
Nebenkosten des Geldverkehrs	2.157,14
Versicherungen	2.253,86
Bewirtung	525,47
Geschenke	104,00
Kosten für Buchhaltung	11.954,74
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	150,00
Seminare und ähnliches	3.986,94
übrige Vertriebskosten	26.385,72
Rechts- und Beratungskosten, Gutachten	8.084,15
Bürohilfe Verwaltungsdienstleistung	21.663,67
Werbekosten	<u>23.874,32</u>
	164.130,02
Abschreibungen auf Forderungen und sonstige VGG	195,30
Finanzierungskosten	49.376,10
übrige Aufwendungen	<u>10,79</u>
	<u><u>213.712,21</u></u>

9. Erträge aus Finanzanlagen

	€
Dividende GLS-Gemeinschaftsbank eG	50,00
Dividende MARO GmbH	5.000,00
Dividende Raiffeisenbank Pfaffenwinkel eG	<u>0,63</u>
	<u><u>5.050,63</u></u>

10. Erträge aus Ausleihungen

	€
Zinsen 2018 für gegebenes Darlehen an ÖkoMobil	<u>250,00</u>

11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	€
Zinsen für Dauerfinanzierungsmittel	<u>352.024,79</u>

- Anlage VIII -

12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

	€
Korrektur Erstattung KapSt + Soli	<u>1,18</u>

€

Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss

1.097.359,13

**13. Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in
Ergebnisrücklagen**

€

Einstellung in die gesetzliche Rücklage gem. § 40 Abs. 2 Satzung

109.736,00

€

Bilanzgewinn

987.623,13

3.

Anlagen

Entwicklung des Anlagevermögens 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					(Kumulierte) Abschreibungen					Buchwert	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen		Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018 (kumuliert)	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abgänge	Stand 31.12.2018 (kumuliert)	31.12.2018	31.12.2017
				Zugänge	Abgänge							
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	11.651,06	0,00	0,00	0,00	0,00	11.651,06	3.444,77	2.330,22	0,00	5.774,99	5.876,07	8.206,29
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	11.651,06	0,00	0,00	0,00	0,00	11.651,06	3.444,77	2.330,22	0,00	5.774,99	5.876,07	8.206,29
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	15.787.057,60	555.486,07	0,00	0,00	0,00	16.342.543,67	183.849,00	208.830,00	0,00	392.679,00	15.949.864,67	15.603.208,60
2. Grundstücke ohne Bauten	864.261,37	2.307.745,60	0,00	0,00	688.291,52	2.483.715,45	0,00	702,92	0,00	702,92	2.483.012,53	864.261,37
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.307,01	4.890,75	3.684,50	0,00	0,00	10.513,26	2.041,74	1.716,81	0,00	3.758,55	6.754,71	7.265,27
4. Anlagen im Bau	8.262.534,06	5.587.524,74	0,00	2.036.532,34	0,00	15.886.591,14	0,00	0,00	0,00	0,00	15.886.591,14	8.262.534,06
5. Bauvorbereitungskosten	783.382,22	2.014.298,76	3.829,68	0,00	1.348.240,82	1.445.610,48	0,00	3.829,68	3.829,68	0,00	1.445.610,48	783.382,22
6. geleistete Anzahlungen	1.439,90	0,00	1.439,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.439,90
Summe Sachanlagen	25.707.982,16	10.469.945,92	8.954,08	2.036.532,34	2.036.532,34	36.168.974,00	185.890,74	215.079,41	3.829,68	397.140,47	35.771.833,53	25.522.091,42
III. Finanzanlagen												
1. Beteiligungen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
2. sonstige Ausleihungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
3. Andere Finanzanlagen	2.500,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	2.500,00
Summe Finanzanlagen	55.000,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	58.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.100,00	55.000,00
Anlagevermögen gesamt	25.774.633,22	10.473.045,92	8.954,08	2.036.532,34	2.036.532,34	36.238.725,06	189.335,51	217.409,63	3.829,68	402.915,46	35.835.809,60	25.585.297,71

* In den Zugängen des Postens Anlagen im Bau sind gem. § 255 Abs. 3 Satz 2 HGB aktivierte Fremdkapitalzinsen in Höhe von € 222.583,26 (Vorjahr: € 86.320,22) enthalten.

* In der Position andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung sind in der Spalte Abgänge die abgesetzten Zuschüsse von 3.684,50 € enthalten.

Immaterielle Vermögensgegenstände, Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
31. Dezember 2018

Gegenstand	Anschaffungs- datum	Anschaffungs- kosten 1.1.2018	Zugang in 2018	Abgang in 2018	Anschaffungs- kosten 31.12.2018	Abschreibungen				Abschrei- bungs- satz	Bilanzwert 31.12.2018
						in früheren Jahren	in 2018	auf Abgang	insgesamt		
		€	€	€	€	€	€	€	€	%	€
Immaterielle Vermögensgegenstände											
DOMUS 4000	25.11.2015	5.234,93			5.234,93	2.268,48	1.046,99		3.315,47	20,00%	1.919,46
WinEV (Dividendenprogramm)	20.02.2017	6.416,13			6.416,13	1.176,29	1.283,23		2.459,52	20,00%	3.956,61
		11.651,06	0,00	0,00	11.651,06	3.444,77	2.330,22	0,00	5.774,99		5.876,07
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung											
Andere Anlagen											
Küche WG "Maria" VE102/3	14.12.2015	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Küche WG "Josef" VE 102/3	15.12.2015	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Couch VE 108 Gemeinschaftsraum	Sept 2017	863,00			863,00	57,53	172,60		230,13	20,00%	632,87
Küche VE 108	Sept 2017	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	20,00%	0,00
Küche VE 110	Sept 2017	1.760,68			1.760,68	73,36	220,08		293,45	12,50%	1.467,23
4 Tische VE 108	Sept 2017	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	20,00%	0,00
12 Stühle VE 108	Sept 2017	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	20,00%	0,00
Couchtisch VE 108	Sept 2017	314,00			314,00	20,93	62,80		83,73	20,00%	230,27
Effner Stuhlpalast 24 Holzstühle VE 110	20.07.2017	180,04			180,04	18,00	36,01		54,01	20,00%	126,03
Betzold Arnulf GmbH 6 Klappische VE 110	01.08.2017	140,60			140,60	11,72	28,12		39,84	20,00%	100,77
WEKO Küche VE 100	18.12.2017	1.435,60			1.435,60	14,95	179,45		194,40	12,50%	1.241,20
Bosch Waschmaschine VE 100	08.01.2018		594,95 *)	535,50	59,45		11,89		11,89	20,00%	47,56
Bosch Wärmepumpentrockner VE 100	08.01.2018		618,95 *)	557,00	61,95		12,39		12,39	20,00%	49,56
2 Schränke Abstellraum VE 108	11.12.2018		797,05	0,00	797,05		13,28		13,28	20,00%	783,77
1 Tisch Gemeinschaftsraum VE 100	16.01.2018		2.879,80 *)	2.592,00	287,80		57,56		57,56	20,00%	230,24
		4.693,92	4.890,75	3.684,50	5.900,17	196,50	794,19	0,00	990,69		4.909,48
Sammelposten 2016											
be-solutions 2 DECT-Basisstationen WLAN	28.09.2016	1.092,42	0,00	0,00	1.092,42	436,97	218,48		655,45	20,00%	436,96
Siemens WM14Y54D iQ 800 Waschmaschine 2x VE 102/3	01.02.2016	1.301,75	0,00	0,00	1.301,75	520,70	260,35		781,05	20,00%	520,70
Bosch WTW86271 Wärmepumpentrockner 2x VE 102/3	01.02.2016	1.181,75	0,00	0,00	1.181,75	472,70	236,35		709,05	20,00%	472,70
6 Trapezklappische Gemeinschaftsraum VE 102/3	06.04.2016	166,36 *)	0,00	0,00	166,36	66,54	33,27		99,82	20,00%	66,54
6 Rechteckklappische Gemeinschaftsraum VE 102/3	06.04.2016	120,71 *)	0,00	0,00	120,71	48,28	24,14		72,43	20,00%	48,28
Küche Gemeinschaftsraum VE 102/3	23.02.2016	612,50 *)	0,00	0,00	612,50	245,00	122,50		367,50	20,00%	245,00
Buffetschrank Gemeinschaftsraum VE 102/3	19.02.2016	69,90 *)	0,00	0,00	69,90	27,96	13,98		41,94	20,00%	27,96
Regal Gemeinschaftsraum VE 102/3	06.07.2016	27,90 *)	0,00	0,00	27,90	11,16	5,58		16,74	20,00%	11,16
Sofa Gemeinschaftsraum VE 102/3	13.04.2016	39,80 *)	0,00	0,00	39,80	15,92	7,96		23,88	20,00%	15,92
		4.613,09	0,00	0,00	4.613,09	1.845,24	922,62	0,00	2.767,86		1.845,23
		9.307,01	4.890,75	3.684,50	10.513,26	2.041,74	1.716,81	0,00	3.758,55		6.754,71

*) wurden von ZBFS subventioniert.

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten
31. Dezember 2018

Anwesen	Anzahl der				Wohn- und Nutzfläche qm	Bezug/ Fertigstellung	Herstellungskosten Stand 01.01.2018	Zugang 2018	Herstellungskosten Stand 31.12.2018	Abschreibungen			Gebäudewert 31.12.2018	Grund- und Bodenkosten 01.01.2018	Zugang/Abgang 2018	Grund- und Bodenkosten 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2018				
	Hs. Whg.	WG's	Stellplätze	Gewerbeeinheiten						in früheren Jahren	RND per 01.01. Jahre	in 2018						insgesamt			
VE	Ort	Straße / Hausnr.					€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€				
<u>Wohnbauten</u>																					
102/3	Weilheim	Paradeisstraße 20/20a	2	13	2	24	0	1.802,70	01.03.2016	6.450.557,00	32.370,02	6.482.927,02	147.404,00	78 linear	81.225,00	228.629,00	6.254.298,02	812.053,57		812.053,57	7.066.351,59
102/3	Weilheim	Außenanlage	-	-	-	-	-		01.04.2017	32.427,52	7.310,90	39.738,42	2.432,00	9 linear	4.145,00	6.577,00	33.161,42	0,00		0,00	33.161,42
100	Oberhaching	Kybergstr./Innerer Stockweg	1	0	1	3	0	351,40	18.12.2017	1.389.296,88	-557,22	1.388.739,66	1.447,00	79 linear	17.561,00	19.008,00	1.369.731,66	46.358,65		46.358,65	1.416.090,31
108	Peiting	Ammergauer Straße 3,7	2	14	0	14	0	1.073,40	19.08.2017	2.816.557,26	174.944,75	2.991.502,01	14.670,00	79 linear	37.681,00	52.351,00	2.939.151,01	340.855,70		340.855,70	3.280.006,71
108	Peiting	Außenanlage	-	-	-	-	-		01.12.2017	140.114,08	19.693,46	159.807,54	1.168,00	9 linear	17.627,00	18.795,00	141.012,54	0,00		0,00	141.012,54
110	Windach	Pfarrgasse 2 "Alter Pfarrhof"	1	15	0	25	0	1.206,70	01.08.2017	3.004.029,94	265.383,53	3.269.413,47	15.646,00	79 linear	41.187,00	56.833,00	3.212.580,47	689.903,12	17.025,95	706.929,07	3.919.509,54
110	Windach	Außenanlage	0	0	0	0	0		01.11.2017	64.903,88	19.314,68	84.218,56	1.082,00	9 linear	9.237,00	10.319,00	73.899,56	0,00		0,00	73.899,56
124	Unterwössen	5 Carports				5			12.12.2018	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	10,00 linear	167,00	167,00	19.833,00	0,00		0,00	19.833,00
Summe			6	42	3	71	0	4.434,20		13.897.886,56	538.460,12	14.436.346,68	183.849,00		208.830,00	392.679,00	14.043.667,68	1.889.171,04	17.025,95	1.906.196,99	15.949.864,67

Die in 2018 erhaltene Erstattung der in Vorjahren aktivierten Grundsteuer (564,06 €) wurde als negativer Zugang bei VE 100 gezeigt.

Grundstücke ohne Bauten
31. Dezember 2018

VE	Gemarkung	Bezeichnung	Flur-Nr.	Größe qm	Stand 01.01.2018 €	Zugang/ Abgang 2018 €	Abschreibung planmäßig Erbbaurecht €	Umbuchung 2018 €	Stand 31.12.2018 €	Bemerkung
111	Penzberg	Erbbaurecht bis 31.12.2115	Mathias-Flurl-Straße	865/47 und 865/53	3.119	68.744,43	142,10	702,92	68.183,61	Baugrundstück
114	Buch am Erlbach		Gastorfer Straße	1020/3, 1020/29, 523/9	3.072	688.291,52		688.291,52	0,00	Baugrundstück
116	Prien		Eglwies	785/7	2.148	35.809,74	24.065,03		59.874,77	Baugrundstück
117	Karlsfeld		Bayernwerkstraße	1042/2 und 1023/23	ca. 2750	35.700,00			35.700,00	Baugrundstück
118	Unterhaching	Erbbaurecht bis 26.06.2116	Biberger Straße	634/2	1.744	35.715,68			35.715,68	Baugrundstück
124	Unterwössen		Rathausplatz 4,5	47/6	7.183	0,00	1.872.670,73		1.872.670,73	Baugrundstück
125	Marquartstein		Brandäcker	262	7.597	0,00	80.902,72		80.902,72	Baugrundstück
126	Andechs		Nähe Raiffeisenstraße	230/19	401	0,00	329.965,02		329.965,02	Baugrundstück
					25.264	864.261,37	2.307.745,60	702,92	688.291,52	2.483.012,53

Anlagen im Bau
31. Dezember 2018

VE	Ort	Straße / Nr.	Datum der Fertigstellung	Anzahl der				Anschaffungs- und Herstellungskosten					
				Hs.	Whg.	WG's	Stpl.	Gewerbe- einheiten	Umbuchungen			Stand Grundstückskosten	davon
									Stand 01.01.2018	Zugang 2018	Zugang 2018		
€	€	€	€	€	€	€							
112	Landsham	An der Chaussee 1+3		2	15	2	40	7	6.652.113,14	1.311.508,16		7.963.621,30	3.238.446,15
115	Dietramszell	Am Kreuzfeld		2	8	2	16	0	1.610.420,92	1.136.071,83		2.746.492,75	862.638,36
114	Buch am Erlbach	Gastorfer Straße, Doktorgasse 2,4,6		1	26	0	33	0	0,00	1.632.198,69	1.271.660,50	2.903.859,19	688.291,52
111	Penzberg	Mathias-Flurl-Str. 4,6,8							0,00	1.506.219,38	764.871,84	2.271.091,22	0,00
111	Penzberg Außenanlage	Mathias-Flurl-Str. 4,6,8							0,00	1.526,68		1.526,68	0,00
				5	49	4	89	7	8.262.534,06	5.587.524,74	2.036.532,34	15.886.591,14	4.789.376,03

Bauvorbereitungskosten

VE Ort	Str:	Datum Baubeginn	Anzahl der					Anschaffungs- und Herstellungskosten				
			Hs.	Whg.	WG's	Stpl.	Gewerbe- einheiten	Stand 01.01.2018 €	Zugang 2018 €	Abschreibung / Abgang unrealisierbar 2018 €	Umbuchungen Abgang 2018 €	Stand 31.12.2018 €
			geplant									
111 Penzberg	Ma	04.06.2018	1	22	0	0	0	222.852,19	542.019,65		764.871,84	0,00
114 Buch am Erlbach	Ga	25.05.2018	1	26	0	18	0	320.159,11	263.209,87		583.368,98	0,00
116 Prien	Eglwies		1	17	0	33	0	77.092,51	355.011,82			432.104,33
117 Karlsfeld	Bayernwerkstraße		3	17	0	17	0	14.403,69				14.403,69
118 Unterhaching	Bibergerstraße		1	18	1	26	0	133.102,96	314.651,35			447.754,31
119 Seefeld	Ulrichstraße / Hedwigstraße		2	20	0	28	0	6.717,26	254.431,08			261.148,34
120 Murnau	James-Loeb-Straße							6.000,00				6.000,00
121 Ebersberg	Elsa-Plach-Straße							25,00				25,00
122 Wolfratshausen	Sauerlacher Straße 15		2	22		39	2	3.029,50	8.849,03			11.878,53
123 Schleching	-----								3.829,68	3.829,68		0,00
124 Unterwössen	Am Rathaus								84.155,82			84.155,82
125 Marquartstein									88.891,51			88.891,51
126 Andechs	Raiffeisenstraße		1	30					97.998,95			97.998,95
119 Seefeld PV-Anlage	Ulrichstraße / Hedwigstraße								1.250,00			1.250,00
			12	172	1	161	2	783.382,22	2.014.298,76	3.829,68	1.348.240,82	1.445.610,48

Sonstige Vermögensgegenstände
31. Dezember 2018

	€	€
a) Sonstige (# 25000)		
Zinsen 2018 für gegebenes Darlehen an ÖkoMobil		250,00
b) Forderungen an das Finanzamt (# 25001, # 25003)		
<u>Umsatzsteuer</u>		
Umsatzsteuer 2017	572,63	
Umsatzsteuer 2018	2.632,95	
<u>Ertragsteuer</u>		
KESt/Solz Dividende in 2017 GLS Bank	13,18	
KESt/Solz Dividende in 2017 MARO GmbH	1.318,75	
KESt/Solz Dividende in 2018 GLS Bank	13,18	
KESt/Solz Dividende in 2018 MARO GmbH	1.318,75	
KESt Dividende in 2018 Raiffeisenbank Pfaffenwinkel eG	0,16	5.869,60
c) geleistete Kautionen (# 25700)		
Stattauto (Spectrum Mobil GmbH)	500,00	
ÖkoMobil Pfaffenwinkel e.V.	511,00	1.011,00
		7.130,60

andere aktivierte Eigenleistungen 2018

VE	Grundsteuer während Bauzeit €	Bauzeitzinsen €	Verwaltungskosten €	Gesamt je VE €
111 Penzberg		2.312,03	700,00	3.012,03
112 Landsham	351,37	87.969,07	1.046,00	89.366,44
114 Buch am Erlbach	97,92	13.106,87	380,00	13.584,79
115 Dietramszell	294,88	119.195,29	280,00	119.770,17
116 Prien			390,00	390,00
118 Unterhaching			430,00	430,00
	<u>744,17</u>	<u>222.583,26</u>	<u>3.226,00</u>	<u>226.553,43</u>

Zuschüsse 2018

Zuschussgeber	VE	Art	Behandlung	Höhe Auszahlung €	Bemerkung
Wormland-Stiftung GmbH	112	Investitionszuschuss	erfolgsneutral	10.000,00 02.2017	Sonstige Verbindlichkeiten, da in 2017 und 2018 noch keine Anschaffung getätigt wurden.
ZBFS	100	Mischform	teilw. erfolgsneutral und erfolgswirksam	18.109,72 11.2018	
KfW	100	Tilgungszuschuss	erfolgswirksam	45.000,00 04.2018	
Labo (EOF)	114	EOF	erfolgswirksam	96.690,00 12.2018	
Regierung von Oberbayern	102/103	Investitionszuschuss	erfolgswirksam	374.300,00 07.2018	
Labo (EOF)	115	EOF	erfolgswirksam	308.700,00 09.2018	
Labo (Flüchtlinge)	108	Investitionszuschuss	erfolgswirksam	28.000,00 10.2018	
Labo (EOF)	111	EOF	erfolgswirksam	316.500,00 12.2018	
Bay. Landesstiftung	102/103	Investitionszuschuss	erfolgswirksam	100.000,00 12.2018	
Markt Peiting	108	Investitionszuschuss	erfolgswirksam	1.090,00 02.2018	

Alle EOF-Zuschüsse, KfW-Teilschulderlasse und andere wurden gem. Schreiben des Vorstandes und des Aufsichtsrates vom 25.04.2019 unter Bezugnahme des Schreibens vom 28.03.2018 erfolgswirksam behandelt.