

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2023

Im Berichtsjahr haben wir den Kontoplan der Landeskirche übernommen. Dadurch mussten verschiedene Anpassungen vorgenommen werden. Wir hoffen mit dem aktuellen Kontoplan in Zukunft arbeiten zu können, damit die Jahresrechnung wieder vergleichbarer wird.

Bei allen Gehältern zusammen resultierten, gegenüber dem Budget, Einsparungen von circa CHF 19'000.00. Dies ist vor allem auf die Vakanz im Pfarrteam zurückzuführen.

Bei den Sozialleistungen konnte das Budget von CHF 99'000.00 bis auf CHF 200.00 eingehalten werden.

Das Bankkonto Renovationen 100.211 haben wir im Februar 2024 mit CHF 55'000.00 belastet und dem Kontokorrent 100.201 gutgeschrieben, somit stimmt der Saldo des Renovationskontos mit dem Konto 208.501 Vorfinanzierungen für Renovationen wieder überein. Die Steuererträge beliefen sich im Berichtsjahr auf CHF 982'518.35, im Rahmen des Vorjahres.

Im Berichtsjahr resultierte ein Gewinn von CHF 2'816.14.

Aktiven**- Konto 100.212 Projekte**

Hier wurden anfangs 2023 CHF 40'000.00 für das Projekt IT entnommen und auf dem Konto - korrent gutgeschrieben. Somit ergibt sich auf diesem Konto der gleiche Stand wie auf dem Konto Vorfinanzierungen für Projekte.

- Konto 104.001 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Hier sind über CHF 967'000.00 Steuererträge aus dem Jahr 2023 verbucht, die wir erst im Februar 2024 gutgeschrieben erhielten.

Passiven**- Konto 200.002 Kreditoren**

Die Entschädigung für die Capella Vivace, Rottweil, EWD-Rechnungen, die Rechnung für das 2. Semester der Buchhaltung und unser Anteil für das Weihnachtsprojekt sind hier enthalten. Nebst anderen Rechnungen, die das Jahr 2023 betrafen, aber erst anfangs 2024 bei uns eintrafen, wurde auch noch eine Rechnung der AHV hier verbucht.

- Konto 206.002 Hypothek Promenade 35

Im Berichtsjahr konnten wiederum CHF 12'000.00 amortisiert werden. Die Hypothek beträgt noch CHF 839'000.00

- Konto 208.501 Vorfinanzierungen für Renovationen

Da wir im Berichtsjahr fast CHF 200'000.00 für Unterhalt in unsere Gebäude investiert haben, haben wir CHF 55'000.00 im Februar 2024 von dem obigen Konto bezogen und dem Kontokorrent gutgeschrieben. Somit weist dieses Konto den gleichen Saldo auf wie das entsprechende Bankkonto.

- Konto 298.000 Eigenkapital

Der Gewinn von CHF 2'816.14 wurde diesem Konto gutgeschrieben.

- Konto 330.000.390.000 Ordentliche Abschreibungen

Es konnten hier verschiedene neu ersetzte Küchengeräte auf einen Franken abgeschrieben werden.

- Konto 317.000.392.000 Reisekosten und Spesen

Im Berichtsjahr wurden die Reisespesen nach effektivem Aufwand abgerechnet.

- Konto 317.105.392.000 Abendmusiken

Bei diesem Konto wurde das Budget sehr gut eingehalten. Wir mussten nur CHF 600.81 als Defizitgarantie vom Kanton einfordern.

- Konto 319.801.392.000 Kosten Kirchenregion

Hier sind im Laufe des Jahres noch Aufgaben dazugekommen die wir ausgleichen mussten.

- Konto 314.401.395.000 Unterhalt Gebäude Kirche St. Johann

Im Berichtsjahr haben wir die restlichen Leuchtkörper noch auf LED umgerüstet. Auch wurde die Beleuchtung des Chors verbessert. Ebenso haben wir einen neuen Handlauf in der Kirche, zur Empore links, montiert. Ein Stück Blech des Kirchendaches musste geflickt werden. Verschiedene Unterhaltsarbeiten mussten zudem ausgeführt werden.

- Konto 450.000.395.000 Entnahme aus Vorfinanzierungen

Hier haben wir die CHF 55'000.00 verbucht.

- Konto 314.401.395.002 Unterhalt Gebäude Haus Belfort

Hier musste die Stützmauer gegen die Promenade an verschiedenen Stellen ausgebessert werden, da sich bereits Steine gelöst hatten und das Passieren des Trottoirs gefährlich wurde. Es musste das Geländer demontiert und neu gerichtet werden, auch mussten einzelne Pfosten verlängert werden.

Ebenfalls wurde beim Wohnungswechsel einige Malerarbeiten ausgeführt.

- Konto 314.401.395.003 Unterhalt Gebäude Pfarrhaus

Nach dem Auszug unseres Pfarrers wurden einige Anpassungsarbeiten durchgeführt. Zudem mussten verschiedene Küchengeräte in der unteren Pfarrwohnung ausgewechselt werden. Ebenfalls wurde die Wohnung des Mesmers renoviert und die Küchengeräte wurden alle ersetzt. Im Untergeschoss musste eine Wand, wegen einem Wasserschaden, behandelt und neu gestrichen werden. Auch musste die Stützmauer im Garten ausgebessert werden und einige Sträucher wurden entfernt.

- Konto 447.001.395.003 Mietertrag Pfarrhaus

Hier hatten wir aufgrund von Renovationsarbeiten und späterem Mietantritt einen Mietausfall. Daraus resultierte ein Minderertrag gegenüber dem Budget von 4'000.00 Franken.

- Konto 400.000.399.000 Kirchengemeindesteuern

Die Steuererträge setzten sich wie folgt zusammen: Ordentliche Steuern CHF 890'803.10, Steuernachträge CHF 75'358.35 und Quellensteuern CHF 14'695.65. Zusammen fielen sie über CHF 70'000.00 höher aus als budgetiert. Sie beliefen sich im Rahmen des Vorjahres.

- Konto 361.100.399.200 Entschädigung Steuerinkasso

Da wir im Berichtsjahr mehr Steuererträge als budgetiert erhalten haben, fiel diese Position höher aus als vorgesehen.

- Kollekten Erträge

Im Berichtsjahr konnten folgende Kollekten eingenommen werden:

- Ordentliche Kollekten	CHF	13'328.17
- Abdankungen	CHF	9'274.82
- Trauungen	CHF	3'865.24
- Brot für Alle	CHF	2'589.74
- Abdankungen Hilfskasse	CHF	50.00
- Kollekten Hilfskasse	CHF	261.84
- Spenden Hilfskasse	CHF	1'205.70

Hilfskasse

Im Berichtsjahr resultierte ein Gewinn von CHF 1'040.84. Per 31.12.2023 weist die Hilfskasse ein Vermögen von CHF 44'611.02 aus.

Laufende Rechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Rechnung aktuelles Jahr		Budget aktuelles Jahr		Rechnung Vorjahr	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kostenstellen							
301.020.300.000	Löhne Fachperson Religion (Katecheten)	0.00	0.00	0.00	0.00	-40'565.05	0.00
305.000.300.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'503.40	0.00
305.200.300.000	Beiträge an Pensionskassen	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'979.55	0.00
305.300.300.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	-169.65	0.00
310.000.300.000	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	-458.65	0.00
317.000.300.000	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	-11.50	0.00
317.103.300.000	Kirchliche Angebote für Kinder u. Jugendliche	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'360.75	0.00
	Total Bildung und Kultur	0.00	0.00	0.00	0.00	-51'048.55	0.00
300.000.390.000	Entschädigung Behörden/Kommissionen	-37'644.00	0.00	-36'000.00	0.00	-36'007.35	0.00
301.000.390.000	Gehälter Verwaltungspersonal	-28'259.30	0.00	-29'000.00	0.00	-70'805.00	0.00
305.000.390.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-3'740.50	0.00	-3'900.00	0.00	-6'559.50	0.00
305.200.390.000	Beiträge an Pensionskassen	-2'266.80	0.00	-2'000.00	0.00	-7'114.60	0.00
305.300.390.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-739.65	0.00	-400.00	0.00	-1'959.10	0.00
310.000.390.000	Büromaterial	-3'810.59	0.00	-4'000.00	0.00	-3'397.35	0.00
310.100.390.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-3'867.17	0.00	-6'000.00	0.00	-2'211.75	0.00
310.200.390.000	Drucksachen, Publikationen	-7'755.90	0.00	-9'000.00	0.00	-4'174.13	0.00
311.300.390.000	Hardware EDV	0.00	0.00	0.00	0.00	-40'000.00	0.00
313.001.390.000	Telefon u. Porti	-5'989.40	0.00	-4'000.00	0.00	-6'434.95	0.00
313.200.390.000	Buchhaltung	-32'310.00	0.00	-33'000.00	0.00	-32'310.00	0.00
316.200.390.000	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	-5'766.08	0.00	-7'000.00	0.00	-6'179.20	0.00
317.000.390.000	Reisekosten und Spesen	-823.95	0.00	-1'000.00	0.00	-710.00	0.00
319.900.390.000	Übriger Betriebsaufwand	-8'644.85	0.00	-5'000.00	0.00	-5'964.80	0.00
330.000.390.000	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	-13'019.10	0.00	-5'000.00	0.00	-29'997.00	0.00
363.401.390.000	Vergabungen	-25'000.00	0.00	-25'000.00	0.00	0.00	0.00
363.500.390.000	Abos u. Mitgliedschaften	-5'989.65	0.00	-6'000.00	0.00	-4'822.90	0.00
	Total Behörden und Verwaltung	-185'626.94	0.00	-176'300.00	0.00	-258'647.63	0.00
301.011.392.000	Gehälter Pfarrpersonen	-210'677.75	0.00	-232'400.00	0.00	-219'252.95	0.00
301.013.392.000	Gehälter OrganistIn	-73'669.65	0.00	-76'000.00	0.00	-71'013.00	0.00
305.000.392.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-24'821.60	0.00	-32'500.00	0.00	-20'458.90	0.00
305.200.392.000	Beiträge an Pensionskassen	-22'821.30	0.00	-18'200.00	0.00	-29'229.45	0.00
305.300.392.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-7'445.65	0.00	-4'100.00	0.00	-5'330.00	0.00
305.901.392.000	Abzug Quellensteuer	-1'444.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1'042.30
310.000.392.000	Büromaterial	-735.46	0.00	-800.00	0.00	-393.60	0.00
310.100.392.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-3'627.59	0.00	-2'600.00	0.00	-4'497.85	0.00
310.200.392.000	Drucksachen, Publikationen	-4'343.43	0.00	-4'000.00	0.00	-8'767.20	0.00
312.000.392.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313.001.392.000	Telefon u. Porti	-3'415.90	0.00	-5'000.00	0.00	-1'705.55	0.00
314.402.392.000	Übriger Sachaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'060.45	0.00
317.000.392.000	Reisekosten und Spesen	-1'381.70	0.00	-4'500.00	0.00	-4'697.50	0.00

Laufende Rechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Rechnung aktuelles Jahr		Budget aktuelles Jahr		Rechnung Vorjahr	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317.105.392.000	Abendmusik	-18'600.81	0.00	-18'000.00	0.00	-13'159.40	0.00
317.107.392.000	Musik an Gottesdienst	-6'359.00	0.00	-7'000.00	0.00	-6'278.30	0.00
319.801.392.000	Kosten Kirchenregion	-17'404.25	0.00	-15'500.00	0.00	-15'121.00	0.00
319.900.392.000	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'040.00	0.00
363.500.392.000	Abos u. Mitgliedschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	-699.75	0.00
400.000.392.000	Kirchgemeindesteuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	970'638.15
430.001.392.000	diverse Einnahmen	0.00	1'400.00	0.00	1'000.00	0.00	1'622.05
	Total Seelsorge und Gottesdienste	-396'748.39	1'550.00	-420'600.00	1'000.00	-404'704.90	973'302.50
301.020.393.000	Löhne Fachperson Religion (Katecheten)	-35'114.05	0.00	-43'000.00	0.00	0.00	0.00
305.000.393.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-3'070.80	0.00	-4'100.00	0.00	0.00	0.00
305.200.393.000	Beiträge an Pensionskassen	-2'820.35	0.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00
305.300.393.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-919.60	0.00	-350.00	0.00	0.00	0.00
310.000.393.000	Büromaterial	-621.35	0.00	-1'000.00	0.00	0.00	0.00
	Total Bildung	-42'546.15	0.00	-51'450.00	0.00	0.00	0.00
301.030.394.000	Löhne der SozialdiakonIn	-66'963.80	0.00	-62'000.00	0.00	-55'600.00	0.00
305.000.394.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-5'854.50	0.00	-7'000.00	0.00	-3'421.20	0.00
305.200.394.000	Beiträge an Pensionskassen	-5'378.00	0.00	-4'000.00	0.00	-5'576.90	0.00
305.300.394.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-1'753.25	0.00	-900.00	0.00	-1'021.80	0.00
310.000.394.000	Büromaterial	-76.90	0.00	-300.00	0.00	-57.30	0.00
310.100.394.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-668.35	0.00	-700.00	0.00	0.00	0.00
317.101.394.000	Projekte	0.00	0.00	0.00	0.00	-405.00	0.00
317.103.394.000	Kirchliche Angebote für Kinder u. Jugendliche	-10'234.07	0.00	-12'000.00	0.00	-5'752.17	0.00
317.104.394.000	Kirchliche Angebote für Konfirmanden	-8'025.90	0.00	-10'000.00	0.00	-4'082.15	0.00
317.106.394.000	Weihnachten	-6'067.45	0.00	-8'000.00	0.00	-6'271.61	0.00
	Total Kinder-, Jugend- u. Familienarbeit	-105'022.22	0.00	-104'900.00	0.00	-82'188.13	0.00
301.017.395.000	Gehälter	-47'246.30	0.00	-39'900.00	0.00	-42'082.60	0.00
305.000.395.000	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-4'009.35	0.00	-5'000.00	0.00	-2'565.90	0.00
305.200.395.000	Beiträge an Pensionskassen	-3'798.15	0.00	-2'800.00	0.00	0.00	0.00
305.300.395.000	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-1'291.45	0.00	-600.00	0.00	-766.30	0.00
310.100.395.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-4'954.36	0.00	-1'500.00	0.00	-2'359.35	0.00
312.000.395.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	-41'751.20	0.00	-44'000.00	0.00	-58'569.95	0.00
312.001.395.000	Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren	-1'225.80	0.00	-1'610.00	0.00	-5'679.65	0.00
313.001.395.000	Telefon u. Porti	0.00	0.00	-200.00	0.00	-200.00	0.00
313.400.395.000	Sachversicherungsprämien	-2'174.10	0.00	-5'800.00	0.00	-5'716.10	0.00
313.401.395.000	Gebäudeversicherung	-6'771.30	0.00	-5'000.00	0.00	-4'992.65	0.00
314.401.395.000	Unterhalt Gebäude	-32'981.70	0.00	-5'000.00	0.00	-116'582.45	0.00
314.402.395.000	Übriger Sachaufwand	-8'793.65	0.00	-9'000.00	0.00	-8'850.40	0.00
315.100.395.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	-3'973.10	0.00	-2'000.00	0.00	-8'896.25	0.00
340.601.395.000	Hypothek (VV)	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'180.00	0.00
389.300.395.000	Einlagen in Vorfinanzierung	0.00	0.00	0.00	0.00	-80'000.00	0.00
424.000.395.000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'874.55
447.001.395.000	Mietertrag	0.00	2'400.00	0.00	2'000.00	0.00	149'292.00
450.000.395.000	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0.00	55'000.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00
	Total Kirche St. Johann	-158'970.46	57'400.00	-122'410.00	2'000.00	-352'441.60	213'166.55

Laufende Rechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Rechnung aktuelles Jahr		Budget aktuelles Jahr		Rechnung Vorjahr	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.017.395.001	Gehälter	-41'364.05	0.00	-42'000.00	0.00	0.00	0.00
305.000.395.001	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-3'617.50	0.00	-5'000.00	0.00	0.00	0.00
305.200.395.001	Beiträge an Pensionskassen	-3'321.35	0.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00
305.300.395.001	Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	-1'082.40	0.00	-650.00	0.00	0.00	0.00
312.000.395.001	Wasser, Energie, Heizmaterial	-8'681.90	0.00	-8'000.00	0.00	0.00	0.00
312.001.395.001	Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren	-912.75	0.00	-1'320.00	0.00	0.00	0.00
313.401.395.001	Gebäudeversicherung	-859.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314.401.395.001	Unterhalt Gebäude	-5'147.35	0.00	-5'000.00	0.00	0.00	0.00
315.100.395.001	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	-769.70	0.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00
424.000.395.001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	21'985.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00
447.001.395.001	Mietertrag	0.00	14'580.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00
	Total Kirchgemeindehaus	-65'756.05	36'565.00	-67'970.00	32'000.00	0.00	0.00
301.017.395.002	Gehälter	-3'000.00	0.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00
305.000.395.002	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-264.25	0.00	-1'000.00	0.00	0.00	0.00
312.000.395.002	Wasser, Energie, Heizmaterial	-10'069.60	0.00	-8'000.00	0.00	0.00	0.00
312.001.395.002	Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren	-2'413.15	0.00	-2'920.00	0.00	0.00	0.00
313.401.395.002	Gebäudeversicherung	-1'129.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314.401.395.002	Unterhalt Gebäude	-54'365.05	0.00	-5'000.00	0.00	-326.00	0.00
315.100.395.002	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	-5'247.95	0.00	-6'000.00	0.00	0.00	0.00
340.601.395.002	Hypothek (VV)	-9'823.20	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00
447.001.395.002	Mietertrag	0.00	86'044.00	0.00	86'000.00	0.00	0.00
	Total Haus Belfort	-86'313.00	86'044.00	-35'920.00	86'000.00	-326.00	0.00
301.017.395.003	Gehälter	-2'100.00	0.00	-2'100.00	0.00	0.00	0.00
305.000.395.003	Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	-182.25	0.00	-500.00	0.00	0.00	0.00
312.000.395.003	Wasser, Energie, Heizmaterial	-5'824.10	0.00	-5'000.00	0.00	0.00	0.00
312.001.395.003	Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren	-796.45	0.00	-1'150.00	0.00	0.00	0.00
313.401.395.003	Gebäudeversicherung	-764.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314.401.395.003	Unterhalt Gebäude	-105'587.65	0.00	-40'000.00	0.00	0.00	0.00
315.100.395.003	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	-9'428.85	0.00	-14'000.00	0.00	0.00	0.00
340.601.395.003	Hypothek (VV)	-5'184.00	0.00	-5'200.00	0.00	0.00	0.00
447.001.395.003	Mietertrag	0.00	49'280.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00
	Total Pfarrhaus	-129'867.60	49'280.00	-67'950.00	53'000.00	0.00	0.00
399.300.399.000	Zinsen / Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	-15.00	0.00
400.000.399.000	Kirchgemeindesteuern	0.00	982'518.35	0.00	910'000.00	0.00	13'585.75
	Total Ordentliche Steuern	0.00	982'518.35	0.00	910'000.00	-15.00	13'585.75
361.100.399.200	Entschädigung Steuerinkasso Registerführung der Gemeinde	-39'147.75	0.00	-36'000.00	0.00	-41'452.70	0.00
	Total Steuerabschreibungen/Inkassoprovision	-39'147.75	0.00	-36'000.00	0.00	-41'452.70	0.00
399.300.399.300	Zinsen / Spesen	-542.65	0.00	-500.00	0.00	-513.20	0.00
	Total Zinsen	-542.65	0.00	-500.00	0.00	-513.20	0.00

Laufende Rechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Rechnung aktuelles Jahr		Budget aktuelles Jahr		Rechnung Vorjahr	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.000.399.900	Ertragsüberschuss	-2'816.14	0.00	0.00	0.00	-8'717.09	0.00
	Total Abschluss	-2'816.14	0.00	0.00	0.00	-8'717.09	0.00
	Total Kirchgemeinde	-1'213'357.35	1'213'357.35	-1'084'000.00	1'084'000.00	-1'200'054.80	1'200'054.80

Bestandesrechnung per 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Bestand per 1. 1. 2023	Bestand per 31.12.2023	Zuwachs	Abgang
Aktiven					
100.201.	GKB KK DG 110.734.800	622'911.94	512'810.91	0.00	-110'101.03
100.211.	GKB CG 110.734.804 Renovationen	439'754.80	519'694.80	79'940.00	0.00
100.212.	GKB 00 110.734.803 Projekte	293'601.85	253'541.85	0.00	-40'060.00
100.213.	GKB 00 110.734.804 Twint	15.50	15.50	0.00	0.00
100.215.	GKB 00 110.734.806 Orgel	135'155.00	135'095.00	0.00	-60.00
	Total Flüssige Mittel	1'491'439.09	1'421'158.06	-70'281.03	-70'281.03
102.201.	Wertschriften	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
	Total Kurzfristige Finanzanlagen	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
104.001.	Aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	950'576.94	954'679.84	4'102.90	0.00
	Total Aktive Rechnungsabgrenzungen	950'576.94	954'679.84	4'102.90	4'102.90
	Total Finanzvermögen	2'450'016.03	2'383'837.90	-66'178.13	-66'178.13
140.301.	Kirche St. Johann	1.00	1.00	0.00	0.00
140.302.	Haus Belfort	1.00	1.00	0.00	0.00
140.304.	Kirchgemeindehaus	1.00	1.00	0.00	0.00
140.305.	Pfarrhaus	1.00	1.00	0.00	0.00
140.670.	Verschiedenes Mobiliar, Geräte	1.00	1.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	5.00	5.00	0.00	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	5.00	5.00	0.00	0.00
	Total Aktiven	2'450'021.03	2'383'842.90	-66'178.13	-66'178.13

Bestandesrechnung per 31.12.2023

Evang.-ref. Kirchgemeinde Davos Platz

Konto	Bezeichnung	Bestand per 1. 1. 2023	Bestand per 31.12.2023	Zuwachs	Abgang
	Passiven				
200.002.	Kreditoren (manuell)	-55'022.78	-53'088.51	0.00	-1'934.27
	Total Laufende Verbindlichkeiten	-55'022.78	-53'088.51	-1'934.27	-1'934.27
204.001.	Passive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	-10'260.00	-10'200.00	0.00	-60.00
	Total Passive Rechnungsabgrenzung	-10'260.00	-10'200.00	-60.00	-60.00
206.001.	Hypothek Rathausstutz 2	-360'000.00	-360'000.00	0.00	0.00
206.002.	Hypothek Promenade 35	-851'000.00	-839'000.00	0.00	-12'000.00
	Total Langfristige Verbindlichkeiten	-1'211'000.00	-1'199'000.00	-12'000.00	-12'000.00
208.501.	Vorfinanzierung für Renovationen	-520'000.00	-465'000.00	0.00	-55'000.00
208.502.	Vorfinanzierung für Projekte	-253'500.00	-253'500.00	0.00	0.00
208.503.	Vorfinanzierung Orgel	-135'000.00	-135'000.00	0.00	0.00
	Total Vorfinanzierungen	-908'500.00	-853'500.00	-55'000.00	-55'000.00
	Total Laufende Verbindlichkeiten	-2'184'782.78	-2'115'788.51	-68'994.27	-68'994.27
298.000.	Eigenkapital	-256'521.16	-265'238.25	8'717.09	0.00
	Total Übriges Eigenkapital	-256'521.16	-265'238.25	8'717.09	8'717.09
299.000.	Jahresergebnis	-8'717.09	-2'816.14	0.00	-5'900.95
	Total Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-8'717.09	-2'816.14	-5'900.95	-5'900.95
	Total Eigenkapital	-265'238.25	-268'054.39	2'816.14	2'816.14
	Total Passiven	-2'450'021.03	-2'383'842.90	-66'178.13	-66'178.13