

## Eigenbetrieb Friedhofs- und Bestattungsbetrieb Magdeburg - FBM -, Magdeburg

Bilanz zum 31. Dezember 2003

## Aktiva

	31.12.2003	31.12.2002
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.122,00	6.053,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	9.097.440,67	8.932.950,67
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	990.957,00	1.019.192,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	343.553,84	366.579,35
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	204.895,36
	10.431.951,51	10.523.617,38
	<b>10.436.073,51</b>	<b>10.529.670,38</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	408,02	742,31
2. Waren	3.721,63	2.779,88
	4.129,65	3.522,19
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.181,36; 31.12.2002 € 0,00	186.404,32	245.126,73
2. Forderungen an den Aufgabenträger einschließlich Forderungen an dessen Einrichtungen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 960.036,58; 31.12.2002 € 1.053.436,58	3.188.593,05	2.954.476,67
3. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00; 31.12.2002 € 0,00	10.557,64	6.766,91
	3.385.555,01	3.206.370,31
III. Kassenbestand	731,24	667,26
	<b>3.390.415,90</b>	<b>3.210.559,76</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.390,00</b>	<b>1.465,00</b>
	<b>13.827.879,41</b>	<b>13.741.695,14</b>

Passiva

	31.12.2003	31.12.2002
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	5.112.919,00	5.112.919,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	17.889,94	17.889,94
2. Zweckgebundene Rücklagen	126.694,97	127.822,97
	144.584,91	145.712,91
III. Verlust		
Verlust des Vorjahres	257.195,22	17.306,79
Ausgleich durch den Haushalt des Aufgabenträgers	239.888,43	0,00
	-17.306,79	-17.306,79
Jahresverlust	470.964,99	239.888,43
	488.271,78	257.195,22
	<b>4.769.232,13</b>	<b>5.001.436,69</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	<b>1.301.600,00</b>	<b>1.628.700,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.938.462,72	3.030.134,11
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
€ 149.550,87; 31.12.2002 € 146.083,80		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115.114,66	45.825,09
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
€ 115.114,66; 31.12.2002 € 45.016,41		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	23.947,05	36.792,64
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
€ 23.947,05; 31.12.2002 € 36.762,64		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	30.541,21	36.632,28
- davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 30.541,21;		
31.12.2002 € 36.632,28		
b) aus Steuern € 0,00; 31.12.2002 € 0,00		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit € 23.695,40;		
31.12.2002 € 26.262,30		
	<b>3.108.065,64</b>	<b>3.149.384,12</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.648.981,64</b>	<b>3.962.174,33</b>
	<b>13.827.879,41</b>	<b>13.741.695,14</b>

## Eigenbetrieb Friedhofs- und Bestattungsbetrieb Magdeburg - FBM -, Magdeburg

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2003

	2003	2002
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.866.523,41	4.058.531,05
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	18.740,38	51.678,58
3. Sonstige betriebliche Erträge	494.686,43	505.247,00
	4.379.950,22	4.615.456,63
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	119.493,61	146.971,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	50.251,23	58.713,43
	169.744,84	205.684,64
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.610.685,21	2.616.111,74
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung € 131.969,96; Vorjahr € 38.963,73	714.090,53	598.080,28
	3.324.775,74	3.214.192,02
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	461.175,26	447.488,74
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	772.016,45	787.452,35
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.582,15	83.448,89
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	165.376,89	170.353,26
<b>10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-452.556,81</b>	<b>-126.265,49</b>
11. Außerordentliche Erträge	0,00	6.866,31
12. Außerordentliche Aufwendungen	11.530,53	113.754,50
<b>13. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.530,53</b>	<b>-106.888,19</b>
14. Sonstige Steuern	6.877,65	6.734,75
<b>15. Jahresverlust</b>	<b>470.964,99</b>	<b>239.888,43</b>

## Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes:

Auf neue Rechnung vorzutragen

470.964,99

0,00

Aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen

0,00

239.888,43

**Anlagennachweis ; Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens  
zum 31. Dezember 2003**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand
1	€ 2	€ 4	€ 5	€ 6	€ 7
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b> Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.211,11	1.113,60	0,00	0,00	26.324,71
<b>II. Sachanlagen</b>					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	9.792.658,89	182.376,67	0,00	243.756,75	10.218.792,31
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.243.647,68	41.954,05	0,00	0,00	1.285.601,73
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	851.978,25	103.275,19	23.553,98	0,00	931.699,46
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	204.895,36	38.861,39	0,00	-243.756,75	0,00
	12.093.180,18	366.467,30	23.553,98	0,00	12.436.093,50
	<b>12.118.391,29</b>	<b>367.580,90</b>	<b>23.553,98</b>	<b>0,00</b>	<b>12.462.418,21</b>

Abschreibungen						Kennzahlen	
Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
€	€	€	€	€	€	%	%
8	10	12	13	14	15	16	17
19.158,11	3.044,60	0,00	22.202,71	4.122,00	6.053,00	11,6	15,7
859.708,22	261.643,42	0,00	1.121.351,64	9.097.440,67	8.932.950,67	2,6	89,0
224.455,68	70.189,05	0,00	294.644,73	990.957,00	1.019.192,00	5,5	77,1
485.398,90	126.298,19	23.551,47	588.145,62	343.553,84	366.579,35	13,6	36,9
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.895,36	-	-
1.569.562,80	458.130,66	23.551,47	2.004.141,99	10.431.951,51	10.523.617,38	3,7	83,9
<b>1.588.720,91</b>	<b>461.175,26</b>	<b>23.551,47</b>	<b>2.026.344,70</b>	<b>10.436.073,51</b>	<b>10.529.670,38</b>	<b>3,7</b>	<b>83,7</b>