

Zentralkasse der Bremischen Evangelischen Kirche, Bremen

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Bilanz

AKTIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
I. Kassenbestand	12.052,37	9.832,46
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>8.529.404,22</u>	<u>5.102.604,29</u>
	<u>8.541.456,59</u>	<u>5.112.436,75</u>
B. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere	71.297.547,83	75.844.296,19
2. Beteiligungen	<u>968.086,38</u>	<u>718.226,38</u>
	<u>72.265.634,21</u>	<u>76.562.522,57</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	370.340,00	26.768,00
2. Schiff "Verandering"	1,00	1,00
3. Inventar	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
	<u>370.342,00</u>	<u>26.770,00</u>
	<u>72.635.976,21</u>	<u>76.589.292,57</u>
C. Übergangsforderungen	<u>4.270.431,51</u>	<u>5.945.765,82</u>
D. Haushaltsabgrenzungen	<u>1.187.811,05</u>	<u>1.132.514,10</u>
	<u>86.635.675,36</u>	<u>88.780.009,24</u>
Treuhandvermögen	23.367,26	19.712,04

	PASSIVA	
	31.12.2023	31.12.2022
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. Eigenmittel		
I. Rücklage Teil A: Allgemeiner Bereich		
1. Stand am 01.01.	62.786.312,47	65.047.496,10
2. Einstellung in die Rücklagefondsrechnung Überschuss aus der Rücklagefondsrechnung	3.753.850,59	0,00
3. Verwendung gemäß § 11 Wirtschaftsordnung in die Haushaltsrechnung Teil A übertragener Anteil	0,00	-2.769.338,14
4. Entnahme/Unterdeckung (Vorjahr: Einstellung/Überdeckung) Haushaltsrechnung Teil A	<u>-1.556.779,86</u>	<u>508.154,51</u>
	<u>64.983.383,20</u>	<u>62.786.312,47</u>
II. Rücklage Teil B: Bereich der Kindertagesstätten Rücklage für Pflegesatzabrechnung		
1. Stand am 01.01.	1.820.157,81	2.115.553,96
2. Entnahme/Unterdeckung Haushaltsrechnung Teil B	<u>-150.000,00</u>	<u>-295.396,15</u>
	<u>1.670.157,81</u>	<u>1.820.157,81</u>
	<u>66.653.541,01</u>	<u>64.606.470,28</u>
B. Rückstellungen		
1. Verpflichtungen aus Haushaltsverfügungen und abzuführenden Mehreinnahmen aus Betriebskostenzuschüssen	12.138.311,77	13.830.798,90
2. Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarungen	1.906.000,00	2.105.916,37
3. Fremdkirchensteuer	<u>3.140.000,00</u>	<u>4.980.000,00</u>
	<u>17.184.311,77</u>	<u>20.916.715,27</u>
C. Verbindlichkeiten gegenüber der Versorgungskasse für die Pfarrer und Kirchenbeamten der Bremischen Evangelischen Kirche	<u>0,00</u>	<u>16.916,81</u>
D. Übergangsverbindlichkeiten	<u>2.797.822,58</u>	<u>3.239.906,88</u>
	<u>86.635.675,36</u>	<u>88.780.009,24</u>
Treuhandkapital	23.367,26	19.712,04
Haftungsverhältnisse aus langfristigen Verpflichtungen gegenüber der Versorgungskasse der Bremischen Evangelischen Kirche	75.957.041,98	78.452.451,63