

| | Bezeichnung | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|--|----------------------|----------------------|
| | | in € | |
| | AKTIVA | | |
| | 1. Anlagevermögen | 28.173.545,27 | 26.630.461,25 |
| 01 | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 66.032,38 | 60.128,50 |
| 02-09 | 1.2 Sachanlagen | 26.609.660,10 | 25.084.978,71 |
| 02 | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.839.344,08 | 1.755.836,17 |
| 021 | 1.2.1.1 Grünflächen | 709.395,39 | 702.740,80 |
| 022 | 1.2.1.2 Ackerland | 448.206,71 | 448.206,71 |
| 023 | 1.2.1.3 Wald, Forsten | 221.625,64 | 181.621,68 |
| 029 | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 460.116,34 | 423.266,98 |
| 03 | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 8.948.976,28 | 8.112.131,87 |
| 032 | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 0,00 | 0,00 |
| 033 | 1.2.2.2 Schulen | 4.116.019,42 | 3.819.250,34 |
| 031 | 1.2.2.3 Wohnbauten | 311.762,58 | 336.277,02 |
| 034 | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 4.521.194,28 | 3.956.604,51 |
| 04 | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 13.186.051,76 | 12.652.842,82 |
| 041 | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 2.213.856,09 | 2.227.830,86 |
| 042 | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 0,00 | 0,00 |
| 043 | 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 044 | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 18.891,67 | 18.107,24 |
| 045 | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 10.659.346,20 | 10.113.055,31 |
| 046 | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 293.957,80 | 293.849,41 |
| 05 | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 1.233.611,67 | 1.272.724,81 |
| 06 | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 78.024,47 | 75.544,43 |
| 07 | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 1.072.768,44 | 1.031.153,52 |
| 08 | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsaustattung | 187.404,92 | 162.830,64 |
| 09 | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im | 63.478,48 | 21.914,45 |
| | 1.3 Finanzanlagen | 1.497.852,79 | 1.485.354,04 |
| 10 | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 51.575,89 | 51.575,89 |
| 11 | 1.3.2 Beteiligungen | 3.940,00 | 4.440,00 |
| 12 | 1.3.3 Sondervermögen | 1.022.583,76 | 1.022.583,76 |
| 13 | 1.3.4 Ausleihungen | 419.753,14 | 406.754,39 |
| 1315 | 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1300-1314, 1316-1399 | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen | 414.753,14 | 401.754,39 |
| 1400-1411, 14202-14209, 14212-14219, 14222-14229, 14232-14239, 14242-14249, 14252-14259, 14262-14269, 14272-14279, 14282-14289, 14292-14999 | 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Umlaufvermögen | 747.730,42 | 2.423.486,43 |
| 15 | 2.1 Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| 151-153 | 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 |
| 1551, 156 | 2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen | 0,00 | 0,00 |
| 154, 1552 | 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren | 0,00 | 0,00 |
| 157-159 | 2.1.4 Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 612.653,99 | 671.130,46 |
| 161 | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 47.857,41 | 62.910,56 |
| 169 | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 201.027,04 | 277.673,62 |
| 171 | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 1.210,00 | 270,35 |
| 179 | 2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 160.850,65 | 225.183,46 |
| | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände | 201.708,89 | 105.092,47 |
| | 2.2.5.9 Buchbestand Nahbereichsschulverbaus VWG-Konto | 91.996,40 | 0,00 |
| 178 | 2.2.5.10 Treuhandvermögen | 109.712,49 | 105.092,47 |
| 14200-14201, 14210-14211, 14220-14221, 14230-14231, 14240-14241, 14250-14251, 14260-14261, 14270-14271, 14280-14281, 14290-14291 | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| | 2.4 Liquide Mittel | 135.076,43 | 1.752.355,97 |
| 188501 | 2.4.1 Nord Ostsee Sparkasse | 99.997,76 | 1.676.136,86 |
| 188502 | 2.4.2 Hypo Vereinsbank | 2.056,29 | 7.615,11 |
| 188503 | 2.4.3 Postbank | 3.345,60 | 40.368,62 |
| 188504 | 2.4.4 Eckernförder Bank | 1.179,59 | 1.825,10 |
| 188505 | 2.4.5 Volks- und Raiffeisenbank | 8.642,82 | 16.565,03 |
| 188506 | 2.4.6 Commerzbank | 991,10 | 9.845,25 |
| 188511 | 2.4.13 Tagesgeld (Nospa) | 18.863,27 | 0,00 |
| 19 | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 3.348.304,16 | 3.219.736,66 |
| | Bilanzsumme AKTIVA | 32.269.579,85 | 32.273.684,34 |

| | Bezeichnung | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|
| | | in € | |
| | PASSIVA | | |
| 20 | 1. Eigenkapital | 3.649.204,64 | 3.558.620,77 |
| 201 | 1.1 Allgemeine Rücklage | 5.783.721,44 | 5.779.101,42 |
| 202 | 1.2 Sonderrücklage | 0,00 | 220.000,00 |
| 203 | 1.3 Ergebnisrücklage | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag | -1.055.064,49 | -2.134.516,80 |
| 205000, 4-5 | 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -1.079.452,31 | -305.963,85 |
| 23 | 2. Sonderposten | 16.024.060,66 | 15.361.056,23 |
| 231 | 2.1 für aufzulösende Zuschüsse | 21.303,60 | 21.312,53 |
| 232 | 2.2 für aufzulösende Zuweisungen | 9.756.204,08 | 9.290.925,47 |
| | 2.3 für Beiträge | 38.893,02 | 31.502,95 |
| 2331 | 2.3.1 aufzulösende Beiträge | 38.893,02 | 31.502,95 |
| 234 | 2.4 für Gebührenaussgleich | 535.430,45 | 753.994,66 |
| 235 | 2.5 für Treuhandvermögen | 0,00 | 0,00 |
| 236 | 2.6 für Dauergrabpflege | 0,00 | 0,00 |
| 239 | 2.7 Sonstige Sonderposten | 5.672.229,51 | 5.263.320,62 |
| 25-28 | 3. Rückstellungen | 8.195.067,37 | 8.351.012,15 |
| 251 | 3.1 Pensionsrückstellung | 7.632.395,00 | 7.858.892,00 |
| 281 | 3.2 Altersteilzeitrückstellung | 562.672,37 | 492.120,15 |
| 261 | 3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten | 0,00 | 0,00 |
| 262 | 3.4 Altlastenrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 282 | 3.5 Steuerrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 283 | 3.6 Verfahrensrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 284 | 3.7 Finanzausgleichsrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 3.8 Instandhaltungsrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 289 | 3.9 Sonstige andere Rückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 4. Verbindlichkeiten | 4.389.404,28 | 4.980.014,19 |
| 30 | 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 2.323.733,13 | 2.106.851,51 |
| 3215 | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 3200-3214, 3216 | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich | 1.242.238,83 | 1.155.868,23 |
| 3217-3219 | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt | 1.081.494,30 | 950.983,28 |
| | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | 897.373,70 | 1.896.293,97 |
| 331201 | 4.3.1 gegenüber Amt Kappeln-Land | 34.018,13 | 42.422,42 |
| 331202 | 4.3.2 gegenüber Stadt Kappeln | 0,00 | 0,00 |
| 331203 | 4.3.3 gegenüber Stadt Arnis | 343.857,83 | 432.224,25 |
| 331204 | 4.3.4 gegenüber Grödersby | 207.271,33 | 234.848,45 |
| 331205 | 4.3.5 gegenüber Oersberg | 78.239,49 | 136.587,65 |
| 331206 | 4.3.6 gegenüber Rabenkirchen-Faulück | 233.986,92 | 86.496,22 |
| 331209 | 4.3.9 gegenüber Nahbereichsschulverband | 0,00 | 963.714,98 |
| | 4.3.10 gegenüber Banken | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 17.600,00 | 8.000,00 |
| 35 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 167.929,78 | 228.860,11 |
| 36 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 308,86 |
| 37 | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 982.767,67 | 739.699,74 |
| 39 | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 11.842,90 | 22.981,00 |
| | Bilanzsumme PASSIVA | 32.269.579,85 | 32.273.684,34 |