

Abb. 1

2. Darstellung der Entwicklung der Instandhaltungsrückstellung inklusive Nachweis der Vermögenslage	
Instandhaltungsrückstellung (Soll) per 01.01.20xx	39.550,00 €
zzgl. Beitragsverpflichtung laut Wirtschaftsplan	5.000,00 €
Zinsen netto an Instandhaltungsrückstellung	150,00 €
abzgl. Entnahme aus Instandhaltungsrückstellung für Dachsanierung	- 10.000,00 €
Instandhaltungsrückstellung (Soll) per 31.12.20xx	
= Summe aller beschlossenen Zuweisungen abzgl. Entnahmen	34.700,00 €
abzgl. rückständige Beiträge zur Instandhaltungsrückstellung:	
Rückstand Vorjahre	- 1.000,00 €
Rückstand Abrechnungsjahr	- 100,10 €

Abb. 2

abzgl. Beträge, die aus der Instandhaltungsrückstellung zwischenfinanziert werden:	
Hausgeldrückstand Eigentümer auf Bewirtschaftungskosten aus Abrechnungsjahr	- 399,90 €
Hausgeldrückstand Alteigentümer auf Bewirtschaftungskosten Whg 2 aus 2015	- 3.000,00 €
Unterdeckung aus Wirtschaftsplan Abrechnungsjahr	- 2.000,00 €
Verfügbare Instandhaltungsrückstellung	28.200,00 €

Abb. 3

Nachweis der Vermögenslage zum 31.12.20xx:	
Ausweis der Geldmittel:	
<i>Hauskasse</i>	300,00 €
<i>Girokonto Sparkasse NN Nr. 1111</i>	3.200,00 €
<i>Festgeld Sparkasse NN Nr. 2222</i>	25.000,00 €
	28.500,00 €
Differenzbetrag zwischen der verfügbaren Instandhaltungsrückstellung und den verfügbaren Geldmitteln:	300,00 €
<i>Diese Differenz setzt sich zusammen aus:</i>	
sonstigem Vermögen (Verbindlichkeiten zum Abrechnungsstichtag)	
Heizkosten gemäß HeizkostenV zu zahlen im Folgejahr	- 100,00 €
Hausgeldüberzahlungen gesamt	- 200,00 €
Kontrollsumme	0,00 €