



Transferauftrag zu HK c6: Aufgaben im finanziellen Rechnungswesen bearbeiten
(Option «Finanzen»)

Das finanzielle Rechnungswesen des eigenen Betriebs ergründen

Ausgangslage

In der Berufsfachschule haben Sie bereits einiges über das finanzielle Rechnungswesen gelernt und auch schon einzelne Handlungen trainiert. So zum Beispiel das Verbuchen von Geschäftsfällen oder die Analyse einer Bilanz.

Erforschen Sie nun, wie die Aufgaben im Zusammenhang mit dem finanziellen Rechnungswesen in Ihrem Betrieb konkret umgesetzt werden.

Viel Spass dabei!

Aufgabenstellung

Teilaufgabe 1

Buchführung

Betrachten Sie die Buchführung Ihres Betriebs und beantworten Sie dazu folgende Fragen:

1. Was sind typische Geschäftsfälle Ihres Betriebs?
2. Wer in Ihrem Betrieb ist für die Verbuchung dieser Geschäftsvorfälle verantwortlich? Welche Software wird hierfür verwendet? Wie läuft der Verbuchungsprozess im Grundsatz ab?
3. Welche Hilfsbücher führt Ihr Betrieb (z.B. Debitoren-, Kreditoren und Anlagenbuchhaltung)?
4. Wie und wo werden die Belege (z.B. Rechnungen, Quittungen) nach der Verbuchung (digital) abgelegt und archiviert?

Teilaufgabe 2

Lohnabrechnung

Betrachten Sie die Lohnabrechnung Ihres Betriebs und beantworten Sie dazu folgende Fragen:

1. Wer in Ihrem Betrieb ist für die Lohnabrechnung verantwortlich?
2. Wie setzt sich eine Lohnabrechnung (z.B. Ihre persönliche) in Ihrem Betrieb zusammen (z.B. Bruttolohn, variable Bestandteile wie Zulagen, Zuschläge, Prämien oder Boni, Sozialleistungen der Arbeitgeberin, Abzüge etc.)
3. Wie werden Löhne und Sozialversicherungsbeiträge in Ihrem Betrieb verbucht?
4. Bei welchen Versicherungsgesellschaften ist Ihr Betrieb sozialversichert (Pensionskasse, Berufsunfallsversicherung etc.)?

Teilaufgabe 3

Jahresabschluss

Betrachten Sie den Jahresabschluss Ihres Betriebs und beantworten Sie dazu folgende Fragen:

1. Welchen gesetzlichen Vorgaben unterliegt Ihr Betrieb beim Jahresabschluss?
 2. Wer in Ihrem Betrieb ist für die Erstellung des Jahresabschlusses verantwortlich?
 3. Wie ist der Jahresabschluss Ihres Betriebs aufgebaut, was ist alles enthalten?
-

**Hinweis auf Ressourcen**

Nutzen Sie verschiedene Quellen in Ihrem Betrieb, um an die erforderlichen Informationen zu gelangen, wie beispielsweise Organigramme, interne Dokumente, Betriebswebsites, persönliche Gespräche mit Mitarbeitenden etc.

Erwartungen

Sie haben alle Fragen schriftlich und auf anschauliche Weise beantwortet.

Organisation

Führen Sie diesen Transferauftrag in den kommenden Wochen direkt in Ihrem Arbeitsalltag aus und bringen Sie die Ergebnisse an die Berufsfachschule mit.