



Lehrjahr 3

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses mitarbeiten

Praxisauftrag

Handlungskompetenz c6: Aufgaben im finanziellen Rechnungswesen bearbeiten (Option «Finanzen»)

Ausgangslage

Wieviel Gewinn hat dein Betrieb im vergangenen Jahr gemacht und wieviel hat er wofür ausgegeben? Das alles steht im Jahresabschluss. Fast alle Themen des finanziellen Rechnungswesens sind darin abgebildet.

Ein solcher Jahresabschluss muss aber erst einmal erstellt werden. Als Fachperson darfst du dabei aktiv mitarbeiten. Mit diesem Praxisauftrag erhältst du die Möglichkeit, das zu tun.

Aufgabenstellung

- Teilaufgabe 1** Suche gemeinsam mit der zuständigen Person nach einer Aufgabe, die du im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses übernehmen darfst. Das kann z.B. sein:
- Konten kontrollieren (z.B. Sozialversicherungskonto, Pensionskassenkonto)
 - Kontoabgleich machen und falsche Verbuchungen umbuchen
 - Jahresabschlussbuchungen vornehmen und die zugehörigen Belege ablegen
 - Inventur machen und dabei die Positionen in Geldbeträgen darstellen
 - Hilfsbücher führen (z.B. Debitorenbuchhaltung, Kreditorenbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung)
 - Bei der Erstellung von Lohndeklarationen mitarbeiten und allfällige Fragen dazu beantworten
 - Mit internen Abteilungen Kontakt aufnehmen und sie z.B. bitten, ausstehende Forderungen einzuholen (Hinweis: Transitorische Abgrenzungen)
 - Abklärungen im Zusammenhang mit der Mehrwertsteuer tätigen
-
- Teilaufgabe 2** Führe den Auftrag aus, kontrolliere dein Ergebnis und zeige dein Resultat der zuständigen Person. Bringe allfällige Korrekturmaßnahmen an.
-
- Teilaufgabe 3** Dokumentiere und reflektiere deine Ergebnisse in deiner digitalen Lerndokumentation.
-



Hinweis zur Lösung

Du kannst den Praxisauftrag auch mehrmals mit unterschiedlichen Aufträgen des Jahresabschlusses umsetzen.

Organisation

Führe deinen Praxisauftrag direkt in deinem Arbeitsalltag anhand eines konkreten Falls oder einer konkreten Situation aus der Praxis aus.

Für die Dokumentation deines Vorgehens benötigst du je nach Aufwand zwischen 30 und 90 Minuten.