

Gemeinde Ufhusen

Beilage zum Bilanzanpassungsbericht

**Rechnungsabgrenzungen**

**Abgrenzungen aufgrund der Umstellung auf HRM2**

Konto	Funktion	Grundlage/Text	Betrag Fr.	TA in Fr.	TP in Fr.	HRM2 Bi
210.352.00	Primarschule	Schulgeldbeitrag Zell 1 Kind 07-12.2018	7'504.00		<b>3'126.65</b>	2043.00
210.462.00	Primarschule	Schulgeldbeitrag Zell 1 Kind 07-12.2018	7'504.00	<b>3'126.65</b>		1043.00
213.362.00	Sekundarschule	Schulgeldbeitrag Luthern 2 Kinder 07-12.2018	43'018.00		<b>17'924.15</b>	2043.00
213.362.00	Sekundarschule	Schulgeldbeiträge Zell 07-12.2018	431'424.00		<b>179'760.00</b>	2043.00
250.351.00	Kantonsschule	Schulgeldbeitrag 07-12.2018	32'000.00		<b>13'333.30</b>	2043.00
217.314.00	Schulliegenschaft	Heizölvorräte (2017 und 2018 jährlich einkauft)	0.00			
217.434.00	Schulliegenschaft	Benützung Schulküche Zell 01-07.2019 (verbucht 2018)	2'850.00		<b>1'662.50</b>	2045.00
948.312.00	Generationenhaus Kreuzmatte	Heizölvorräte 21371 Liter per 31.12.2018 29'786 x 0.676 = 20'135.35 (Einkauf 2017)	14'446.80	<b>14'446.80</b>		1061.00
Total			538'746.80	<b>17'573.45</b>	<b>215'806.60</b>	