

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 KORE	Neuerfassung	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen
FLÜSSIGE MITTEL	6'196'850.23							6'196'850.23		
1000.01 Kasse EWG	3'299.95						3'299.95	1000.00		
1000.04 Kasse St. Johann	3'580.80						3'580.80	1000.02		
1000.06 Kasse St. Johann - Bewohner	425.95						425.95	1000.03		
1001.01 PC EWG	802'614.45						802'614.45	1001.00		
1001.03 PC Steueramt	2'368'602.37						2'368'602.37	1001.01		
1002.01 LUKB Willisau - EWG	851'227.86						851'227.86	1002.00		
1002.02 RB Hergiswil - EWG	716'322.57						716'322.57	1002.01		
1002.03 RB Hergiswil - St. Johann	732'432.07						732'432.07	1002.02		
1002.07 RB Hergiswil - St. Johann Bew.	18'281.41						18'281.41	1002.03		
1002.08 RB Hergiswil - St. Johann FK	700'000.00						700'000.00	1002.04		
1002.09 RB Hergiswil - EWG FK	62.80						62.80	1002.05		
FORDERUNGEN	2'317'473.07						2'317'473.07			
1012.01 ausstehende Steuern	1'105'883.55						1'105'883.55	1012.00		
1012.09 Wertberichtigung Steuerforderungen	-91'063.98						-91'063.98	1012.99		
1015.03 ausstehende Pensionskosten	431'182.90						431'182.90	1010.10		
1015.08 Debitoren MRG	612'869.85						612'869.85	1010.00		
1015.09 andere Debitoren	216'300.25						216'300.25	1010.01		
1015.10 andere Debitoren St. Johann	43'544.55						43'544.55	1010.12		
1015.11 andere Debitoren Alterswohnungen	3'223.25						3'223.25	1010.14		
1015.13 Delkreder St. Johann	-4'467.30						-4'467.30			
Wertberichtigungen Forderungen aus L&L							-	1010.99		Einzelwertberichtigung (EWB)
FINANZANLAGEN	-						-			
SACHANLAGEN FINANZVERMÖGEN	1'786'855.60						2'222'300.00			
1023.01 Landparzelle altes Schulhaus Hübeli	1'000.00						-			
1023.10 Land Luegetalmatte	1'900.00						-			
1023.20 Waldungen	51'400.00						-			
1023.21 Gebäude Mörisegg	340'736.35						-			
1023.22 Schweinescheune Mörisegg	190'663.00						-			
1023.23 Land Mörisegg	103'700.00						-			
1023.24 Wald Mörisegg	86'700.00						-			
1023.30 Alterswohnungen	1'010'756.25						-			
							2'900.00	38'100.00	1080.00	Land
							138'100.00	174'900.00	1080.01	Wald (inkl. Mörisegg)
							635'099.35	696'800.00	1084.00	Mörisegg (Land und Gebäude)
							1'010'756.25	301'743.75	1084.01	Alterswohnungen
AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	203'273.43						219'392.43			
1030.00 Transitorische Aktiven	201'168.77		16'119.00				217'287.77	104x.00		
1030.01 Transitorische Aktiven St. Johann	2'104.66						2'104.66	1041.02		
VORRATE	4'226.25						4'226.25			
1025.02 Heizölvorrat	4'226.25						4'226.25	1060.00		
Total FV (A1)	10'508'678.58		16'119.00	-	435'444.40	-	-	10'960'241.98		
SACHANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	13'328'736.42						16'779'127.01			
							199'615.00	1400.00		Grundstücke
		31'350.00		28'583.00			2'767.00	31'350.00	1400.52	Grundstücke spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1141.00 Strassen	495'131.30	531'384.00					36'252.70	531'384.00	1401.00	Strassen/Verkehrswege
1141.41 Enzigger und Zuflüsse	442'407.20	649'898.00					207'490.80	649'898.00	1402.00	Wasserbau
1141.20 Kanalisation Sagenmatt-Höll	-	-					-	-	1402.50	Wasserbau spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1141.50 Wasserversorgung	-	-					-	-	1402.56	Wasserbau spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1141.42 Erneuerung Friedhofanlage	15'757.10	3'111.00					-12'646.10	3'111.00	1403.00	Übrige Tiefbauten
Schiesswesens 300m - Kugelfangkästen	-	-		70'000.00			-	70'000.00	1403.00	Übrige Tiefbauten
1141.52 Fernwärmanlage	1'060'658.00	1'016'069.00					-44'589.00	1'016'069.00	1403.53	Übrige Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1143.01 Steinacherhalle	2'884'633.85	3'069'943.00					185'309.15	3'069'943.00	1404.00	Hochbauten
1143.02 Gemeindehaus	2'626'266.45	2'465'560.00		-9'000.00			-160'706.45	2'465'560.00	1404.00	Hochbauten
1143.03 Schulliegenschaft Steinacher	2'644'266.35	2'421'338.00		-852'930.35			463'313.00	2'254'649.00	1404.00	Hochbauten
Schulliegenschaft Sagenmatt	-	902'421.00		651'381.35			216'179.65	867'561.00	1404.00	Hochbauten
1143.05 Militärgebäude	8'720.40	-		-			-8'720.40	-	1404.00	Hochbauten
1143.11 Gemeindemagazin	45'703.55	57'167.00		-1'066.00			11'463.45	56'101.00	1404.00	Hochbauten
1143.08 St. Johann	2'783'828.32	4'975'449.70		-28'583.00			2'220'204.38	4'975'449.70	1404.52	Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1143.10 Feuerwehrmagazin	198'784.90	199'850.00		-4'264.00			1'065.10	195'866.00	1404.55	Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1146.10 Schulbus	44'206.15	44'206.00					-0.15	44'206.00	1406.00	Mobilien
Mobilien Schulhaus	-	-		16'264.00			-	16'264.00	1406.00	Mobilien
1146.12 Mobilien St. Johann	-	262'831.31					262'831.31	262'831.31	1406.52	Mobilien spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1146.13 Schlauchverlegefahrzeug	7'410.05	7'586.00					175.95	7'586.00	1406.55	Mobilien spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
1146.14 Klein-Tanklöschfahrzeug	70'962.80	70'963.00					0.20	70'963.00	1406.55	Mobilien spezialfinanzierte Gemeindebetriebe
IMMATERIELLE ANLAGEN	-						-	-	1429.00	Übrige immaterielle Anlagen
DARLEHEN	1'188.10						26'477.13			
1152.00 Berufsbeistandschaft SOBZ 2016-2018	1'188.10		25'289.03					26'477.13	1442.00	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände
BETEILIGUNGEN	2.00						2.00			
1154.01 Aktien BLS	1.00							1.00	1455.00	
1154.03 Genossenschaft Landw. Bauen	1.00							1.00	1455.01	
INVESTITIONSBEITRÄGE	1'935'513.36						1'858'916.00			
1162.06 Schiesswesens 300m - Kugelfangkästen	70'000.00	70'000.00		-70'000.00			-	-	1403.05	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen
1165.00 Hauptgüterstrassen	1'865'513.36	1'858'916.00					-6'597.36	1'858'916.00	1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen
Total VV (A2)	15'265'439.88	18'638'043.01	25'289.03	-	-	931'338.29	2'442'454.94	18'664'522.14		
Total SF (A3)	-		-	-	-	-	-	-		
Total Bilanzfehlbetrag (A4)	-		-	-	-	-	-	-		
TOTAL AKTIVEN	25'774'118.46		41'408.03	-	435'444.40	931'338.29	2'442'454.94	29'624'764.12		

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 KORE	Neuerfassung	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen
LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN	3'874'448.36							3'874'448.36		
2000.00 Kreditoren EWG	918'704.25						918'704.25	2000.00		
2000.01 Kreditoren manuell EWG	227'970.75						227'970.75	2000.01		
2000.02 Kreditoren manuell St. Johann	41'086.90						41'086.90	2000.03		
2000.03 Kreditoren St. Johann	198'580.28						198'580.28	2000.02		
2000.31 Kreditor Steuerpfl. GGST	35'823.70						35'823.70	2002.30		
2000.80 Kreditor Staat / Staatssteuer	-114'828.28						-114'828.28	2001.00	Anteil Steuerforderungen Kanton	
2000.81 Kreditor Staat / Personalsteuer	-54.95						-54.95	2001.00	Anteil Steuerforderungen Kanton	
2000.84.1 Kreditor kath. KG Hergiswil	-38'122.50						-38'122.50	2001.01	Anteil Steuerforderungen röm.-kath. Kirchengemeinde	
2000.84.2 Kreditor kath. KG Luthern	-310.35						-310.35	2001.01	Anteil Steuerforderungen röm.-kath. Kirchengemeinde	
2000.84.3 Kreditor kath. KG Menzberg	-277.45						-277.45	2001.01	Anteil Steuerforderungen röm.-kath. Kirchengemeinde	
2000.85 Kreditor ref. KG Willisau	3'791.20						3'791.20	2001.02	Anteil Steuerforderungen ev.-ref. Kirchengemeinde	
2000.86 Kreditor Christ.-Kath. Luzern	-2.20						-2.20	2001.03	Anteil Steuerforderungen christkath. Kirchengemeinde	
2000.88 Kreditor Restablieferungen Steuern	1'188'814.18						1'188'814.18	2001.10	Restablieferung einkassierte Steuern an Kanton	
								2001.11	Restabl. einkassierte Steuern an röm.-kath. Kirche	
								2001.12	Restabl. einkassierte Steuern an ev.-ref. Kirche	
								2001.13	Restabl. einkassierte Steuern an christkath. Kirche	
2000.89 Kreditor Steuerpflichtige	1'413'441.63						1'413'441.63	2002.00	Guthaben Steuerpflichtige ordentliche Steuern	
2000.94 Kreditor Helvetia St. Johann	-168.80						-168.80	2000.14		
KURZFRISTIGE FINANZVERBINDLICHKEITEN	-						96'150.00			
IH-Darlehen Kanton	-			19'100.00			19'100.00	2014.40	Amortisationsverpflichtungen für das folgende Jahr	
IH-Darlehen Bund	-			77'050.00			77'050.00	2014.40	Amortisationsverpflichtungen für das folgende Jahr	
LANGFRISTIGE FINANZVERBINDLICHKEITEN	9'606'450.00						10'505'012.64			
2022.01 Darlehen LUKB Willisau	3'000'000.00						3'000'000.00	2064.01		
2022.03 Darlehen RB Hergiswil	5'000'000.00						5'000'000.00	2064.02		
2022.04 Darlehen SUVA	1'300'000.00						1'300'000.00	2064.03		
2024.06 IH-Darl. Bund-Umbau SH Steinacher	47'750.00			-47'750.00			-			
2024.07 IH-Darl. Kanton-Umbau SH Steinacher	2'350.00			-2'350.00			-			
2024.08 IH-Darl. Bund-Umbau SH Sagenmatt	37'500.00			-12'500.00			25'000.00	2064.22		
2024.09 IH-Darl. Kanton-Umbau SH Sagenmatt	12'750.00			-4'250.00			8'500.00	2064.23		
2024.10 IH-Darl. Kanton-Neubau Alterswgen	36'000.00			-6'000.00			30'000.00	2064.24		
2024.11 IH-Darl. Bund-Neubau Alterswgen	36'000.00			-6'000.00			30'000.00	2064.25		
2024.13 IH-Darl. Bund-Neubau Feuerwehrm.	30'100.00			-4'300.00			25'800.00	2064.26		
2024.14 IH-Darl. Kanton-Fernwärmanlage	52'000.00			-6'500.00			45'500.00	2064.27		
2024.15 IH-Darl. Bund-Fernwärmanlage	52'000.00			-6'500.00			45'500.00	2064.28		
Überschuss Anschlussgebühren Abwasserbes.	-			664'701.14			664'701.14	2068.51	Umgliederung Abwasserfonds IR	
Überschuss Anschlussgebühren Wasserversorgung	-			330'011.50			330'011.50	2068.56	Umgliederung Wasserversorgungsfonds IR	
VERPFLICHTUNGEN FÜR SONDERRECHNUNG	30'728.31						-			
2035.04 Sozialgräberfonds	2'304.60			-2'304.60			-			
2035.05 Kapellenfonds St. Johann	-768.70			768.70			-			
2035.07 Fonds für Jugendförderung	10'485.05			-10'485.05			-			
2035.09 Bewohnerfonds St. Johann	18'707.36			-18'707.36			-			
PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	209'434.65						331'080.90			
2050.00 Transitorische Passiven	65'708.00		121'646.25				187'354.25	204x.xx	Personalkosten Ferien 2040.00/übrige 2041.00	
2050.01 Transitorische Passiven St. Johann	135'072.65						135'072.65	2041.02		
2050.02 Transitorische Passiven Alterswgen	8'654.00						8'654.00	2041.04		
KURZFRISTIGE RÜCKSTELLUNGEN	187'116.90						187'116.90			
2040.02 MiGel - St. Johann	41'016.90						41'016.90	2059.00	Rückstellung Erfolgsrechnung	
2040.03 Feuerlöschwassertank	35'000.00						35'000.00	2059.00	Rückstellung Erfolgsrechnung	
2040.05 Prämienverbilligung 2017/18	41'100.00						41'100.00	2059.00	Rückstellung Erfolgsrechnung	
2041.03 Schiesswesen - Kugelfangkästen	70'000.00						70'000.00	2058.00	Rückstellung Investitionsrechnung	
LANGFRISTIGE RÜCKSTELLUNGEN	-						-			
VERBINDLICHK. GGU. SF UND FONDS IM FK	0.00						245'923.95			
2282.04 Ersatzbeiträge Zivildienst				245'923.95			245'923.95	2091.00		
Total FK (A5)	13'908'178.22		121'646.25	1'209'908.28			15'239'732.75			
SPEZIALFINANZIERUNGEN	6'558'674.45						-			
2280.01 Abwasserbeseitigung LR	1'910'566.99			-1'910'566.99			-			
2280.02 Abfallbeseitigung	34'054.31			-34'054.31			-			
2280.03 Wasserversorgung LR	137'895.05			-137'895.05			-			
2280.05 St. Johann	1'148'231.68			-1'148'231.68			-			
2280.06 Gutsbetrieb Mörisegg	286'194.65			-286'194.65			-			
2280.09 Betreute Alterswohnungen	399'203.10			-399'203.10			-			
2280.10 Fernwärmanlage	94'079.69			-94'079.69			-			
2280.11 St. Johann, Rückst. bauliche Massn.	2'548'448.98			-2'548'448.98			-			
SPEZIALFONDS	1'240'636.59						-			
2282.03 Fonds für öffentl. Zivildienstbauten	245'923.95			-245'923.95			-			
2282.05 Wasserversorgungsfonds IR	330'011.50			-330'011.50			-			
2282.07 Abwasserfonds IR	664'701.14			-664'701.14			-			
Total SF (A6)	7'799'311.04			-7'799'311.04			-			
VERPFLICHTUNGEN GGU. SPEZIALFINANZ.	0.00						9'308'988.29			
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung				-54'344.25	1'910'566.99		1'856'222.74	2900.01		
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft					34'054.31		34'054.31	2900.07		
Spezialfinanzierung Wasserversorgung					137'895.05		137'895.05	2900.06		
Spezialfinanzierung Feuerwehr					-		-	2900.05		
Spezialfinanzierung Fernwärmanlage					94'079.69		49'490.69	2900.03		
Spezialfinanzierung St. Johann					3'696'680.66		2'485'802.69	2900.02		
Spezialfinanzierung Betreute Alterswohnungen					399'203.10	301'743.75	700'946.85	2900.04		
Spezialfinanzierung Gutsbetrieb Mörisegg					286'194.65	61'700.65	347'895.30	2900.08		
FONDS	0.00						30'728.31			
Sozialgräberfonds					2'304.60		2'304.60	2910.10		
Kapellenfonds St. Johann					-768.70		-768.70	2910.11		
Fonds für Jugendförderung					10'485.05		10'485.05	2910.12		
Bewohnerfonds St. Johann					18'707.36		18'707.36	2910.02		
AUFWERTUNGSRESERVE	0.00			-42'012.97		931'338.29	1'241.25	890'566.57	2950.00	Aufwertungsreserve VV
NEUBEWERTUNGSRESERVE	0.00			16'119.00	72'000.00			88'119.00	2960.00	Neubewertungsreserve FV
BILANZÜBERSCHUSS	4'066'629.20						4'066'629.20			
2390.01 Eigenkapital	4'066'629.20						4'066'629.20	2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	
Total EK (A7)	4'066'629.20		-80'238.22	6'589'402.76	435'444.40	931'338.29	2'442'454.94	14'385'031.37		
TOTAL PASSIVEN	25'774'118.46		41'408.03	-	435'444.40	931'338.29	2'442'454.94	29'624'764.12		