

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2018	2019	2019
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		-453'295.85	-558'844.31
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'453'500.00	1'411'906.00
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen		0.00	-1'933'651.24
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen			123'303.39
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			0.00
+	Wertberichtigungen VV			0.00
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV			0.00
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)		-72'200.00	-72'248.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)			-404.60
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)			0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)			0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten			701'026.76
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen			111'138.71
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung			-137'700.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK		379'995.85	374'525.99
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital		102'700.00	102'692.00
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen			0.00
=	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'410'700	121'745
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		-579'000.00	-2'723'928.80
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen		138'000.00	116'279.65
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-5'652'000.00	-2'607'649.15
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			-169'661.45
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung			-21'104.00
+	Aktivierung Eigenleistungen			0.00
=	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-5'652'000.00	-2'798'414.60
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			-1'975'404.60
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)			404.60
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)			0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			0.00
=	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	-1'975'000.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-5'652'000.00	-2'798'414.60
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	-1'975'000.00
=	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-5'652'000	-4'773'415
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten			2'432'400.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)			0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)			199'940.11
=	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	2'632'340
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'410'700.00	121'744.70
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-5'652'000.00	-4'773'414.60
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0.00	2'632'340.11
=	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)		-4'241'300	-2'019'330
Kontrollrechnung				
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		0	6'935'718.51
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.		4241300	8'955'048.30
=	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-4'241'300.00	-2'019'329.79
	Kontrolltotal		0.00	0.00