

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2020	2021	2021
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
		Daten manuell erfassen		
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-277'826.30	-626'119.15	-521'085.13
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'509'968.15	1'660'400.00	1'638'814.99
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	639'971.14		-177'323.71
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	303'448.69		-47'397.40
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00		0.00
+	Wertberichtigungen VV	0.00		0.00
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	0.00		0.00
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	-71'030.00	-69'800.00	-69'764.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1'542.80		-1'239.70
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00		0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'342'869.64		332'418.33
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-39'120.71		115'878.65
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00		0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	266'617.67	269'119.15	422'122.26
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	102'692.00	102'700.00	102'692.00
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-1'840.04		-22'533.49
=	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'091'554	1'336'300	1'772'583
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'399'328.39	-2'729'000.00	-4'200'103.64
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	163'912.40	124'000.00	1'524'102.90
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'235'415.99	-2'605'000.00	-2'676'000.74
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	208'118.85		-284'769.75
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00		16'000.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00		-9'696.00
+	Aktivierung Eigenleistungen	1'840.04		22'533.49
=	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'025'457.10	-2'605'000.00	-2'931'933.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-973'457.20		23'760.30
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1'542.80		1'239.70
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	12'327.00		-2'000.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00		0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
=	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-962'673.00	0.00	23'000.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'025'457.10	-2'605'000.00	-2'931'933.00
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-962'673.00	0.00	23'000.00
=	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'988'130	-2'605'000	-2'908'933
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'932'400.00		432'400.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-954'109.17		434'533.29
=	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'978'291	0	866'933
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'091'553.76	1'336'300.00	1'772'582.80
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'988'130.10	-2'605'000.00	-2'908'933.00
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'978'290.83	0.00	866'933.29
=	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-918'286	-1'268'700	-269'417
Kontrollrechnung				
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'017'433.00	0.00	5'748'016.09
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'935'718.51	1'268'700.00	6'017'433.00
=	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-918'285.51	-1'268'700.00	-269'416.91
	Kontrolltotal	0.00	0.00	0.00