

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode	2021	2022	2022
	Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
	Daten manuell erfassen		
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-521'085.13	-175'350.00	1'003'986.42
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'638'814.99	1'698'400.00	1'705'705.74
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-177'323.71		106'499.51
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-47'397.40		-18'359.68
+/- 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)	-69'764.00	-68'400.00	-68'447.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1'239.70		1'078.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00		-37'240.30
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	332'418.33		73'241.60
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	115'878.65		282'139.57
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00		0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	422'122.26	208'250.00	230'076.78
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	102'692.00	102'700.00	102'692.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-22'533.49		-28'021.80
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'772'583	1'765'600	3'353'351
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'200'103.64	-2'778'000.00	-5'870'534.80
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'524'102.90	127'000.00	3'217'651.42
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'676'000.74	-2'651'000.00	-2'652'883.38
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-284'769.75		93'904.68
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	16'000.00		135'672.05
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-9'696.00		-4'935.40
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0.00		0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	22'533.49		28'021.80
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'931'933.00	-2'651'000.00	-2'400'220.25
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	23'760.30		21'078.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1'239.70		-1'078.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-2'000.00		-37'195.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00		37'240.30
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	23'000.00	0.00	20'045.30
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'931'933.00	-2'651'000.00	-2'400'220.25
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	23'000.00	0.00	20'045.30
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'908'933	-2'651'000	-2'380'175
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	432'400.00		-68'600.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	434'533.29		19'049.95
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	866'933	0	-49'550
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'772'582.80	1'765'600.00	3'353'350.84
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'908'933.00	-2'651'000.00	-2'380'174.95
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	866'933.29	0.00	-49'550.05
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-269'417	-885'400	923'626
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	5'748'016.09		6'671'641.93
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'017'433.00		5'748'016.09
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-269'416.91		923'625.84
Kontrolltotal	0.00		0.00