

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode	2022	2023	2023
	Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
	Daten manuell erfassen		
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'003'986.42	493'792.55	90'712.64
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'705'705.74	1'697'000.00	1'645'825.23
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	106'499.51		-358'551.21
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-18'359.68		-104'948.79
+/- 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)	-68'447.00	-67'100.00	-67'077.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1'078.00		-11.20
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-37'240.30		0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	73'241.60		1'864'917.92
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	282'139.57		165'324.40
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00		0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	230'076.78	238'407.45	416'743.62
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	102'692.00	102'700.00	102'691.95
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-28'021.80		-20'297.20
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'353'351	2'464'800	3'735'330
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'870'534.80	-7'148'000.00	-6'599'730.80
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	3'217'651.42	110'000.00	1'813'811.13
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'652'883.38	-7'038'000.00	-4'785'919.67
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	93'904.68		196'177.52
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	135'672.05		-9'861.95
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-4'935.40		867.55
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0.00		0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	28'021.80		20'297.20
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'400'220.25	-7'038'000.00	-4'578'439.35
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	21'078.00		1'524'988.80
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1'078.00		11.20
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-37'195.00		0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	37'240.30		0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00		0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	20'045.30	0.00	1'525'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'400'220.25	-7'038'000.00	-4'578'439.35
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	20'045.30	0.00	1'525'000.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'380'175	-7'038'000	-3'053'439
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-68'600.00		-1'525'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00		-365'917.05
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	19'049.95		1'196'634.02
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-49'550	0	-694'283
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'353'350.84	2'464'800.00	3'735'330.36
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'380'174.95	-7'038'000.00	-3'053'439.35
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-49'550.05	0.00	-694'283.03
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	923'626	-4'573'200	-12'392
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'671'641.93		6'659'249.91
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	5'748'016.09		6'671'641.93
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	923'625.84		-12'392.02
Kontrolltotal	0.00		0.00