

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2019	2020	2020
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-558'844.31	-195'610.80	-277'826.30
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'411'906.00	1'561'200.00	1'509'968.15
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-1'933'651.24		639'971.14
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	123'303.39		303'448.69
+/-	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)	-72'248.00	-71'000.00	-71'030.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-404.60		1'542.80
+/-	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	701'026.76		-1'342'869.64
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	111'138.71		-39'120.71
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-137'700.00		0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	374'525.99	256'110.80	266'617.67
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	102'692.00	102'700.00	102'692.00
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	0.00		-1'840.04
=	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	121'745	1'653'400	1'091'554
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'723'928.80	-4'805'000.00	-3'399'328.39
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	116'279.65	110'000.00	163'912.40
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'607'649.15	-4'695'000.00	-3'235'415.99
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-169'661.45		208'118.85
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00		0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-21'104.00		0.00
+	Aktivierung Eigenleistungen	0.00		1'840.04
=	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'798'414.60	-4'695'000.00	-3'025'457.10
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-1'975'404.60		-973'457.20
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	404.60		-1'542.80
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00		12'327.00
+/-	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	-1'975'000.00	0.00	-962'673.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'798'414.60	-4'695'000.00	-3'025'457.10
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'975'000.00	0.00	-962'673.00
=	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-4'773'415	-4'695'000	-3'988'130
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'432'400.00		2'932'400.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	199'940.11		-954'109.17
=	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'632'340	0	1'978'291
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	121'744.70	1'653'400.00	1'091'553.76
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-4'773'414.60	-4'695'000.00	-3'988'130.10
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'632'340.11	0.00	1'978'290.83
=	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-2'019'330	-3'041'600	-918'286
Kontrollrechnung				
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'935'718.51	0.00	6'017'433.00
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.	8'955'048.30	3'041'600.00	6'935'718.51
=	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-2'019'329.79	-3'041'600.00	-918'285.51
	Kontrolltotal	0.00	0.00	0.00