

## Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2020	2021	2021
		Rechnung	ergänzt Budget	Rechnung
		Daten manuell erfassen		
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>				
+/-	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
<b>=</b>	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>1'091'554</b>	<b>1'336'300</b>	<b>1'772'583</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>				
-	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
<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-3'235'415.99</b>	<b>-2'605'000.00</b>	<b>-2'676'000.74</b>
+/-	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
<b>=</b>	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'025'457.10</b>	<b>-2'605'000.00</b>	<b>-2'931'933.00</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>				
+/-	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
<b>=</b>	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-962'673.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'000.00</b>
	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
<b>=</b>	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-3'988'130</b>	<b>-2'605'000</b>	<b>-2'908'933</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>				
+/-	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
<b>=</b>	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1'978'291</b>	<b>0</b>	<b>866'933</b>
	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
<b>=</b>	<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>-918'286</b>	<b>-1'268'700</b>	<b>-269'417</b>
<b>Kontrollrechnung</b>				
	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
<b>=</b>	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>-918'285.51</b>	<b>-1'268'700.00</b>	<b>-269'416.91</b>
	<b>Kontrolltotal</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>