

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | Konten / Sachgruppen | 2020 | 2021 | 2021 | |
|--|--|-----------------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| | | Rechnung | ergänzendes Budget | Rechnung | |
| Daten manuell erfassen | | | | | |
| Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit) | | | | | |
| +/- | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 9000 (+) / 9001 (-) | 1'268'205.41 | -540'000.00 | 706'316.87 |
| + | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33 + 366 | 525'511.40 | 533'550.00 | 531'389.40 |
| +/- | Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen | △ 101 - 1011 | -36'123.70 | 0.00 | -134'869.25 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | △ 104 - 1046 | -32'274.21 | 0.00 | -46'392.15 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | △ 106 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + | Wertberichtigungen VV | 364 + 365 + 387 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - | Wertberichtigungen, Gewinne VV | 4490 + 4695 + 4696 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam) | 3841 / 4495 + 4841 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 3440 / 4440 + 4441 + 4442 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | 3410 / 4410 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 3441 / 4443 + 4449 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | 3411 / 4411 + 4419 | 0.00 | 0.00 | 98'346.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | △ 200 - 2001 | 1'180'034.55 | 0.00 | -991'260.97 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | △ 204 - 2046 | 16'976'783.59 | 0.00 | -17'124'140.92 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | △ 205 - 2058 + △ 208 - 2088 | 27'300.00 | 0.00 | 183'929.38 |
| +/- | Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK | 35 + 45 | 69'524.54 | -58'243.60 | 46'211.76 |
| +/- | Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital | 389 / 489 | -128'918.40 | -128'900.00 | -128'918.40 |
| - | Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen | 431 + 432 | | | 0.00 |
| = | Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | | 19'850'043 | -193'594 | -16'859'388 |
| Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | | | | |
| - | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | 5 - 59 | -1'264'650.45 | -1'010'000.00 | -851'380.50 |
| + | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 6 - 69 | 127'282.05 | 130'000.00 | 454'528.00 |
| = | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | | -1'137'368.40 | -880'000.00 | -396'852.50 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | △ 1046 | 6'699.00 | 0.00 | 14'841.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | △ 2046 | 207'843.75 | 0.00 | 68'710.05 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | △ 2058 + △ 2088 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + | Aktivierung Eigenleistungen | 431 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| = | Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | -922'825.65 | -880'000.00 | -313'301.45 |
| Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | | | | |
| +/- | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV | △ 102 + △ 107 | 0.00 | 0.00 | 5'000.00 |
| +/- | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 4440 + 4441 + 4442 / 3440 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | 4410 / 3410 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | △ 108 | -11'779'948.49 | 0.00 | 10'380'795.76 |
| +/- | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 4443 + 4449 / 3441 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 4411 / 3411 | 0.00 | 0.00 | -98'346.00 |
| = | Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | -11'779'948.49 | 0.00 | 10'287'449.76 |
| | Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | -922'825.65 | -880'000.00 | -313'301.45 |
| + | Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | -11'779'948.49 | 0.00 | 10'287'449.76 |
| = | Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | -12'702'774 | -880'000 | 9'974'148 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | △ 201 | -3'000'000.00 | 0.00 | 1'000'000.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | △ 206 - 2068 | 0.00 | 0.00 | -1'000'000.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | △ 1011 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | △ 2001 | 4'083.90 | 0.00 | 590'751.20 |
| = | Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | -2'995'916.10 | 0.00 | 590'751.20 |
| | Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | | 19'850'043.18 | -193'593.60 | -16'859'388.28 |
| + | Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | -12'702'774.14 | -880'000.00 | 9'974'148.31 |
| + | Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | -2'995'916.10 | 0.00 | 590'751.20 |
| = | Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld) | △ 100 | 4'151'353 | -1'073'594 | -6'294'489 |
| Kontrollrechnung | | | | | |
| | Stand flüssige Mittel per 31.12. | | 11'121'097.65 | | 4'826'608.88 |
| - | Stand flüssige Mittel per 1.1. | | 6'969'744.71 | | 11'121'097.65 |
| = | Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel | | 4'151'352.94 | | -6'294'488.77 |
| | Kontrolltotal | | 0.00 | | 0.00 |