

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung - indirekte Methode	2023	2024	2024
	Rechnung	ergänzt. Budget	Rechnung
	Daten manuell erfassen		
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	90'712.64	88'623.05	1'170'466.92
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'645'825.23	1'793'500.00	1'763'161.96
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-358'551.21		-308'638.15
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-104'948.79		-18'743.51
+/- 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)	-67'077.00	-65'000.00	-65'652.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-11.20		532.00
+/- 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	1'864'917.92		-731'636.14
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	165'324.40		-20'201.17
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00		0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	416'743.62	287'076.95	317'287.20
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	102'691.95	102'700.00	102'692.05
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-20'297.20		-13'112.23
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'735'330	2'206'900	2'196'157
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'599'730.80	-3'550'000.00	-2'846'450.83
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'813'811.13	110'000.00	888'871.98
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'785'919.67	-3'440'000.00	-1'957'578.85
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	196'177.52		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-9'861.95		-66'856.75
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	867.55		-10'858.95
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0.00		0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	20'297.20		13'112.23
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'578'439.35	-3'440'000.00	-2'022'182.32
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	1'524'988.80		25'532.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	11.20		-532.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00		0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00		-279.00
+/- 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	1'525'000.00	0.00	24'721.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'578'439.35	-3'440'000.00	-2'022'182.32
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'525'000.00	0.00	24'721.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'053'439	-3'440'000	-1'997'461
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'525'000.00		-25'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-365'917.05		334'630.30
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'196'634.02		408'891.63
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-694'283	0	718'522
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'735'330.36	2'206'900.00	2'196'156.93
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'053'439.35	-3'440'000.00	-1'997'461.32
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-694'283.03	0.00	718'521.93
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-12'392	-1'233'100	917'218
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'659'249.91		7'576'467.45
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'671'641.93		6'659'249.91
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-12'392.02		917'217.54
Kontrolltotal	0.00		0.00