

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	2019	2020
	Rechnung	Rechnung
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	669'331.56	1'401'413.24
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	281'513.90	315'752.40
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-665'153.12	617'666.74
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-15'326.91	139'169.10
+/- 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)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	385'000.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'711'873.90	188'904.52
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-596'545.85	56'525.34
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-144'185.65	-16'814.35
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	102'044.01	-196'765.42
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	0.00	0.00
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'728'552	2'505'852
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-911'074.22	-2'072'453.65
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'232'433.42	863'351.36
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	321'359.20	-1'209'102.29
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	321'359.20	-1'209'102.29
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	385'000.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-385'000.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	321'359.20	-1'209'102.29
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	321'359	-1'209'102
Finanzierungstätigkeit		
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-96'999.04	-150'813.91
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-357'563.00	367'238.35
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-454'562	216'424
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'728'551.84	2'505'851.57
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	321'359.20	-1'209'102.29
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-454'562.04	216'424.44
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	1'595'349	1'513'174
Kontrollrechnung		
Stand flüssige Mittel per 31.12.	8'376'462.09	9'889'635.81
- Stand flüssige Mittel per 1.1.	6'781'113.09	8'376'462.09
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	1'595'349.00	1'513'173.72
Kontrolltotal	0.00	0.00