

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	2019 Rechnung	2020 Budget	2021 Budget
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	837'504.10	150'730	-1'368.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	333'825.05	328'915	363'981.00
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	r 101 - 1011	-155'934.28	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	r 104 - 1046	2'896.40	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	r 106	-804.45	0	0.00
+	Wertberichtigungen VV	364 + 365 + 387	0.00	0	0.00
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	4490 + 4695 + 4696	0.00	0	0.00
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	3841 / 4495 + 4841	0.00	0	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	-158.40	0	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00	0	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	0.00	0	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	0.00	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	r 200 - 2001	212'282.11	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	r 204 - 2046	36'465.00	0	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	r 205 - 2058 + r 208 - 2088	-48'835.55	0	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	-26'467.39	-27'493	-63'978.00
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-50'000.00	-50'000	-50'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 + 432	0.00	0	0.00
=	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'140'773	402'152	248'635
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-120'000.00	-950'000	-429'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	-329.70	0	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-120'329.70	-950'000	-429'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	r 1046	0	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	r 2046	0	0	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	r 2058 + r 2088	0	0	0.00
+	Aktivierung Eigenleistungen	431	0	0	0.00
=	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-120'329.70	-950'000	-429'000.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	r 102 + r 107	-1'501'121.65	0	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	158.40	0	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	r 108	0.00	0	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	0.00	0	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	0.00	0	0.00
=	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-1'500'963.25	0	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-120'329.70	-950'000	-429'000.00
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-1'500'963.25	0	0.00
=	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'621'293	-950'000	-429'000
Finanzierungstätigkeit					
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	r 201	0.00	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	r 206 - 2068	-37'000.00	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	r 1011	0.00	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	r 2001	231'994.50	0	0.00
=	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		194'995	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'140'772.59	402'152	248'635.00
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'621'292.95	-950'000	-429'000.00
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		194'994.50	0	0.00
=	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	r 100	-285'526	-547'848	-180'365
Kontrollrechnung					
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		5'614'679.57	-547'848	-180'365.00
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.		5'900'205.43		0.00
=	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-285'525.86	-547'848	-180'365.00
	Kontrolltotal		0.00	0	0.00