

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	2020 Rechnung	2021 Budget	2022 Budget
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>					
+/-	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	724'728.43	-1'368	-247'769.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	333'841.00	363'981	369'579.00
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	r 101 - 1011	24'749.90	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	r 104 - 1046	725.95	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	r 106	-2'432.90	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	950.40	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	-166'071.08	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	r 204 - 2046	-34'412.05	0	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	r 205 - 2058 + r 208 - 2088	0.00	0	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 45	-19'752.40	-63'978	-101'924.00
+/-	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
=	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		<b>812'327</b>	<b>248'635</b>	<b>-30'114</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-355'970.96	-429'000	-329'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	51'066.05	0	0.00
=	<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>		<b>-304'904.91</b>	<b>-429'000</b>	<b>-329'000.00</b>
+/-	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
=	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>-304'904.91</b>	<b>-429'000</b>	<b>-329'000.00</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>					
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	r 102 + r 107	543'883.76	0	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	-950.40	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
=	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>542'933.36</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-304'904.91	-429'000	-329'000.00
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		542'933.36	0	0.00
=	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		<b>238'028</b>	<b>-429'000</b>	<b>-329'000</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	r 201	0.00	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	r 206 - 2068	-1'537'000.00	0	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	r 1011	0.00	0	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	r 2001	-64'638.35	0	0.00
=	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>-1'601'638</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		812'327.25	248'635	-30'114.00
+	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		238'028.45	-429'000	-329'000.00
+	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'601'638.35	0	0.00
=	<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>r 100</b>	<b>-551'283</b>	<b>-180'365</b>	<b>-359'114</b>
<b>Kontrollrechnung</b>					
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		5'063'396.92	-180'365	-359'114.00
-	Stand flüssige Mittel per 1.1.		5'614'679.57		0.00
=	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>-551'282.65</b>	<b>-180'365</b>	<b>-359'114.00</b>
	<b>Kontrolltotal</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>