

## Plan-Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		Konten/Sachgruppen	2025	2024
<b>Betriebstätigkeit</b>				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	-1'930.00	-609'740.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	2'285'115.00	2'252'215.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>			<b>2'283'185.00</b>	<b>1'642'475.00</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-6'244'000.00	-9'029'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	130'000.00	130'000.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-6'114'000.00	-8'899'000.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65		0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
-	Entnahmen aus Fonds			
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-6'114'000.00</b>	<b>-8'899'000.00</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55		0.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>			<b>-3'830'815.00</b>	<b>-7'256'525.00</b>