

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten/Sachgruppen	2019	2020
Betriebstätigkeit			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	900 (+) oder (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366 + 383 + 387	4'683'955.62	2'743'462.89
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	Δ 101 - Δ 1011	-339'681.87	1'570'338.38
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	Δ 1047	69'491.61	-503'991.86
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	Δ 106	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen Darlehen u. Beteiligungen VV	364 + 365	0.00	-1'350.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	Δ 200 - Δ 2001	-2'872'430.25	233'008.60
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	Δ 2047	-408'804.80	1'839'665.41
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	Δ 205 + Δ 208	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK	35 / 45	223'751.03	529'761.71
+/- Einlagen / Entnahmen EK inkl. Abschreibung BfB (ohne Vorfinanzierung, NBR, AW)	389 / 489	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Verbindlichkeiten SF FK ohne Einlage Schutzraumbauten	Δ 209	107'577.41	-3'046.96
- Aktivierung Eigenleistungen	431	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Vorfinanzierung	Δ 2930	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		1'463'858.75	6'407'848.17
Investitionstätigkeit			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56 -13'669'711.34	-7'546'281.80	
- Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	592		
- Abnahme Darlehen VV	100'000.00	100'000.00	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 879'108.80	394'860.25	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-12'690'602.54	-7'051'421.55
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	Δ 1046	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	Δ 2046	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	431	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-12'690'602.54	-7'051'421.55

Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 201	5'000'000.00	2'055'371.95
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	Δ 102 + Δ 107	525'168.00	116'168.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	Δ 108 + 4896 - 3896 + 4390.01	0.00	-180'402.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	Δ 1011	267'225.51	154'381.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	Δ 2001	37'911.30	-75'313.15
+/-	Zunahme / Abnahme Aufwertungsreserve / Neubewertungsreserve	295 / 296	0.00	180'751.00
+/-	Abnahme / Zunahme Umgliederung in VV		0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			5'830'304.81	2'250'956.80
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			-5'396'438.98	1'607'383.42
Stand flüssige Mittel per 1.1.			10'605'995.85	5'209'556.87
Stand flüssige Mittel per 31.12.			5'209'556.87	6'816'940.29
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel			-5'396'438.98	1'607'383.42
			0.00	0.00

Δ Differenz zwischen Bestand 01.01. und Bestand 31.12.

	5'052'309.30	52'309.30	534'848.00	1'060'016.00	8'059'788.00	
ok	7'107'681.25	5'052'309.30	418'680.00	534'848.00	8'240'190.00	
ok	-2'055'371.95	-5'000'000.00	116'168.00	525'168.00	-180'402.00	
ok					0.00	4390.01
ok	4'443.00				-180'402.00	
ok	0.00					
ok	2020: 1011	2019: 1011	2020: 2001	2019: 2001	2020: 295/296	
ok	728'683.85	995'909.36	499'454.65	450'397.35	3'924'615.20	
ok	574'302.85	728'683.85	424'141.50	488'308.65	4'105'366.20	
ok	154'381.00	267'225.51	-75'313.15	37'911.30	-180'751.00	
ok						
ok						

2019:2047	2020: 200	2019: 200	2'018.00
1'996'987.85	3'392'726.70	6'216'099.80	3'498'119.27
1'588'183.05	3'550'422.15	3'392'726.70	2'628'959.21
408'804.80	-157'695.45	2'823'373.10	869'160.06
	499'454.65	450'397.35	
	424'141.50	499'454.50	
	75'313.15	-49'057.15	
	-233'008.60	2'872'430.25	

8'059'788.00

8'059'788.00

0.00

0.00 4390.01

0.00