

Geldflussrechnung (Jahresrechnung)

Geldflussrechnung (Fonds Geld)	Konten / Sachgruppen	
(+) Ertragsüberschuss, (-) Aufwandüberschuss (Jahresergebnis)	9000 (+) 9001 (-)	498'387.08 -
(+) Einlagen / (-) Entnahmen Spezialfinanzierungen EK	9010 (+) 9011 (-)	151'971.86 -2'357.01
(+) Einlagen / (-) Entnahmen Spezialfinanzierungen FK	35 (+) 45 (-)	- -
(+) Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 366 383	198'196.00 - -
(+) Wertberichtigungen VV	364 / 4391 365	-59'500.00 -
= (+) Selbstfinanzierungsüberschuss / (-) -fehlbetrag		786'697.93
(+) Verluste / (-) Gewinne auf Finanzvermögen (realisiert)	3410 3410 3411 4411 4419	- - - - -
(+) Wertberichtigungen / (-) Wertaufholungen Finanzvermögen (nicht realisiert)	3440 3441 4440 4441 4442 4443 4449	- - - - - - -
(+) Abnahme / (-) Zunahme Forderungen	101	-130'063.30
(+) Abnahme / (-) Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	104 exkl. 1046	161'794.00
(+) Abnahme / (-) Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	106	-
(-) Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	431 432	- -
(+) Zunahme / (-) Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	200	631'716.92
(+) Zunahme / (-) Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	204 exkl. 2046	-2'129.05
(+) Bildung / (-) Auflösung kurzfristige Rückstellungen	205	43'830.00
(+) Bildung / (-) Auflösung langfristige Rückstellungen	208	-
(+) Zunahme / (-) Abnahme Verbindlichkeiten / Forderungen ggü. Fonds FK und EK (nicht in ER geführt)	1091, 1092, 1093 2091, 2092, 2093, 291	- 1'190.00
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'493'036.50
(-) Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 exkl. 59	-372'582.55
(+) Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 exkl. 69	315'536.00
(+) Abnahme / (-) Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	1046	-
(+) Zunahme / (-) Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	2046	-
(+) Abnahme / (-) Zunahme Darlehen im VV	144	-
(-) Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	2068 (IR-Konto 6371)	-
(+) Aktivierung Eigenleistungen	431	-
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-57'046.55
(+) Abnahme / (-) Zunahme Finanzanlagen	102 107	- -
(+) Abnahme / (-) Zunahme Sachanlagen FV	108	-
(-) Wertberichtigungen / (+) Wertaufholungen Finanzvermögen (nicht realisiert)	3440 3441 4440 4441 4442 4443 4449	- - - - - - -
(-) Verluste / (+) Gewinne auf Finanzvermögen (realisiert)	3410 3410 3411 4411 4419	- - - - -
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-57'046.55
(+) Zunahme / (-) Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	201	-
(+) Zunahme / (-) Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	206 exkl. 2068	-500'000.00
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-500'000.00
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)		935'989.95