

Geldflussrechnung

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2017	2018
Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	10'308.00	354'895.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	286'700.00	313'230.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			297'008.00	668'125.00
Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-1'903'980.00	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	229'000.00	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-465'150.00	-1'674'980.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65		
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56		
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
-	Entnahmen aus Fonds			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-465'150.00	-1'674'980.00
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069	110'000.00	-365'932.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55		0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			110'000.00	-365'932.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			-58'142.00	-1'372'787.00