

Geldflussrechnung

Indirekte Methode	2024	2023
Schulbetrieb		
Jahresergebnis	258 041.76	35 455.92
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	637 150.00	507 850.00
+ Realisierte Kursverluste FV		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
+ Zusätzliche Abschreibungen		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		
- Realisierte Gewinne		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
- Auflösung kum. zus. Abschreibungen		
+ Entnahme Baufolgekosten	259 492.10	545 505.10
+/- Guthaben	-226 080.10	451 880.39
+/- Aktive Rechnungsabgrenzung	-267 342.46	-541 299.25
+/- Langfristige Forderungen		
+/- Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen		
+/- Laufende Verbindlichkeiten	-198 850.50	-190 372.55
+/- Passive Rechnungsabgrenzung	54 005.28	32 785.77
+/- Rückstellungen		
+/- Verbindlichkeiten ggü. Spezialfinanzierungen		
+/- Fonds im Eigenkapital	-771 583.65	-545 505.10
+/- Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
+/- Vorfinanzierungen allg. Haushalt	-74 727.00	-74 727.00
+/- Neubewertungsreserven Finanzvermögen	-24 100.00	
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	-353 994.57	221 573.28
Investitionstätigkeit		
Nettoinvestition	-990 118.90	-3 455 580.50
- Entnahme Baufolgekosten	-259 492.10	-545 505.10
+/- Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge		
+/- Rückstellungen der Investitionsrechnung		
Geldfluss Invest.tätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1 249 611.00	-4 001 085.60
Anlagetätigkeit FV		
+/- Kurzfristige Finanzanlagen		
+/- Vorräte und angefangene Arbeiten		
+/- Finanzanlagen FV		
+/- Sachanlagen FV	-1 425 000.00	
- Realisierte Kursverluste FV		
+ Realisierte Gewinne FV		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-1 425 000.00	
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-2 674 611.00	-4 001 085.60
Finanzierungstätigkeit		
+/- Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
+/- Langfristige Finanzverbindlichkeiten	500 000.00	4 980 000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	500 000.00	4 980 000.00
Veränderung Flüssige Mittel (=Fond)	-2 016 514.02	1 200 487.68