

| Geldflussrechnung - Indirekte Methode | 2022 | 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| Schulbetrieb | | |
| Jahresergebnis | 320'697.93 | 290'332.60 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 97'941.90 | 117'780.30 |
| + Realisierte Kursverluste FV | | |
| + Zusätzliche Abschreibungen | | |
| + Abtragung Bilanzfehlbetrag | | |
| - Realisierte Gewinne | | |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | | |
| - Auflösung kum. zus. Abschreibungen | | |
| + Entnahme Baufolgekosten | | |
| +/- Guthaben | 182'980.55 | -56'480.72 |
| +/- Aktive Rechnungsabgrenzung | -299'165.00 | -126'000.00 |
| +/- Langfristige Forderungen | | |
| +/- Spezialfinanzierungen im FK | | |
| +/- Laufende Verbindlichkeiten | 14'786.95 | 16'201.58 |
| +/- Passive Rechnungsabgrenzung | 10'755.40 | |
| +/- Rückstellungen | | |
| +/- Fonds im Eigenkapital | 25'951.03 | 30'208.60 |
| +/- Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | |
| +/- Vorfinanzierungen allg. Haushalt | -7'000.00 | -7'000.00 |
| +/- Neubewertungsreserven Finanzvermögen | -93'280.00 | |
| | | |
| Geldfluss aus operativer Tätigkeit | 253'668.76 | 265'042.36 |
| | | |
| Investitionstätigkeit | | |
| Nettoinvestition | -434'840.10 | -252'281.95 |
| - Entnahme Baufolgekosten | | |
| +/- Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge | | |
| +/- Rückstellungen der Investitionsrechnung | | |
| Geldfluss Invest.tätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -434'840.10 | -252'281.95 |
| | | |
| Anlagetätigkeit FV | | |
| +/- Kurzfristige Finanzanlagen | | |
| +/- Vorräte und angefangene Arbeiten | | |
| +/- Finanzanlagen FV | | |
| +/- Sachanlagen FV | | |
| - Realisierte Kursverluste FV | | |
| + Realisierte Gewinne FV | | |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | | |
| Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen | | |
| | | |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit | -434'840.10 | -252'281.95 |
| | | |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| +/- Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | |
| +/- Langfristige Finanzverbindlichkeiten | | |
| | | |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | |
| | | |
| Veränderung Flüssige Mittel (=Fond) | -181'171.34 | 12'760.41 |
| | | |