

Geldflussrechnung 1.1.2022 - 31.12.2022

Geldflussrechnung inkl. Abschluss
PSG Regio Märwil

Bezeichnung	2022	2021
Geldflussrechnung - Indirekte Methode		
Schulbetrieb		
Jahresergebnis	-178'838.01	-224'488.30
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135'692.10	133'798.20
+ Realisierte Kursverluste FV		
+ Zusätzliche Abschreibungen		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		
- Realisierte Gewinne		
- Auflösung kum. zus. Abschreibungen		
+ Entnahme Baufolgekosten		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
+/- Guthaben	103'961.09	-87'145.20
+/- Aktive Rechnungsabgrenzung	50'000.00	85'000.00
+/- Langfristige Forderungen		
+/- Spezialfinanzierungen im FK		
+/- Laufende Verbindlichkeiten	18'427.95	-400'770.94
+/- Passive Rechnungsabgrenzung	-5'299.30	
+/- Rückstellungen		
+/- Fonds im Eigenkapital		
+/- Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
+/- Vorfinanzierungen allg. Haushalt		
+/- Neubewertungsreserven Finanzvermögen		
<u>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</u>	<u>123'943.83</u>	<u>-493'606.24</u>
Investitionstätigkeit		
Nettoinvestition	-68'882.10	-1'282'489.50
- Entnahme Baufolgekosten		
+/- Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge		
+/- Rückstellungen der Investitionsrechnung		
<u>Geldfluss Invest.tätigkeit ins Verwaltungsvermögen</u>	<u>-68'882.10</u>	<u>-1'282'489.50</u>
Anlagetätigkeit FV		
+/- Kurzfristige Finanzanlagen		
+/- Vorräte und angefangene Arbeiten		
+/- Finanzanlagen FV		
+/- Sachanlagen FV		
- Realisierte Kursverluste FV		
+ Realisierte Gewinne FV		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
<u>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</u>		
<u>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</u>	<u>-68'882.10</u>	<u>-1'282'489.50</u>
Finanzierungstätigkeit		
+/- Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
+/- Langfristige Finanzverbindlichkeiten		1'350'000.00
<u>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</u>		<u>1'350'000.00</u>
<u>Veränderung Flüssige Mittel (=Fond)</u>	<u>55'061.73</u>	<u>-426'095.74</u>

Geldflussrechnung 1.1.2022 - 31.12.2022

Geldflussrechnung inkl. Abschluss
PSG Regio Märwil

Bezeichnung

2022

2021

Kontrolltotal