

| Geldflussrechnung - Indirekte Methode | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Schulbetrieb | | |
| Jahresergebnis | 648'949.28 | 280'412.92 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 308'044.00 | 308'044.00 |
| + Zusätzliche Abschreibungen | | |
| + Abtragung Bilanzfehlbetrag | | |
| - Realisierte Gewinne | | |
| + Entnahme Baufolgekosten | | |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | -270'000.00 | |
| +/- Guthaben | -77'003.06 | 244'631.00 |
| +/- Aktive Rechnungsabgrenzung | 299'387.20 | -501'044.25 |
| +/- Langfristige Forderungen | | |
| +/- Spezialfinanzierungen im FK | | |
| +/- Laufende Verbindlichkeiten | -15'346.85 | -166'853.95 |
| +/- Passive Rechnungsabgrenzung | 11'450.05 | -2'392.65 |
| +/- Rückstellungen | | |
| +/- Fonds im Eigenkapital | 340'000.00 | 270'000.00 |
| +/- Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | |
| +/- Vorfinanzierungen | | |
| +/- Neubewertungsreserven Finanzvermögen | -352'000.00 | |
| Geldfluss aus operativer Tätigkeit | 893'480.62 | 432'797.07 |
| Investitionstätigkeit | | |
| Nettoinvestition | -268'563.70 | -439'267.30 |
| - Entnahme Baufolgekosten | | |
| +/- Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge | | |
| + Rückstellungen der Investitionsrechnung | | |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -268'563.70 | -439'267.30 |
| Anlagetätigkeit Finanzvermögen | | |
| +/- Kurzfristige Finanzanlagen | | |
| +/- Finanzanlagen FV | | |
| +/- Sachanlagen FV | -270'000.00 | |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | 270'000.00 | |
| Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen | 0.00 | |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit | -268'563.70 | -439'267.30 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| +/- Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -500'000.00 | |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | -500'000.00 | 0.00 |
| +/- Flüssige Mittel | 124'916.92 | -6'470.23 |
| Veränderung Flüssige Mittel (=Fonds) | 124'916.92 | -6'470.23 |