

Schulgemeinde Oberdorf
Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Betriebliche Tätigkeit				
Ergebnis der Erfolgsrechnung			CHF 199'427	CHF 606'765
Planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			237'088	237'088
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	1'542'167	-1'304'417
Aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	31'081	439'600
Laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	844'063	-69'296
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	625'000	0
Passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-86'790	86'790
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie diverse Reservenkonten des EK	Einlagen	Entnahmen	-380'000	0
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			3'012'036	-3'470
Investitionstätigkeit				
Ausgaben			0	0
Einnahmen			0	0
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			0	0
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			3'012'036	-3'470
Finanzierungstätigkeit				
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-3'000'000	0
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	0	1'000
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-3'000'000	1'000
Veränderung des Fonds "Geld"			12'036	-2'470