

Politische Gemeinde Oberdorf - Schulgemeinde Oberdorf

5 Konsolidierte Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Betriebliche Tätigkeit			CHF	CHF
Ergebnis der Erfolgsrechnung			236'604	648'642
Planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			252'096	262'839
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	738'340	-1'218'533
Aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	88'020	525'169
Laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	-706'735	882'945
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	531'024	9'064
Passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-212'099	149'910
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie diverse Reservenkonten des EK	Einlagen	Entnahmen	-254'836	148'410
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie diverse Reservenkonten des FK	Einlagen	Entnahmen	-4'235	-118'679
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			668'179	1'289'767
Investitionstätigkeit				
Ausgaben			-169'921	-149'401
Einnahmen			0	0
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-169'921	-149'401
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			498'258	1'140'366
Finanzierungstätigkeit				
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-3'036'956	-36'956
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	100'000	101'000
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-2'936'956	64'044
Veränderung des Fonds "Geld"			-2'438'698	1'204'410