

# Geldflussrechnung 1.1.2024 - 31.12.2024

Geldflussrechnung inkl. Abschluss  
Volksschulgemeinde Bichelsee-Balterswil

Bezeichnung	2024	2023
<b>Geldflussrechnung - Indirekte Methode</b>		
<b>Schulbetrieb</b>		
Jahresergebnis	440'595.97	-244'894.91
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	233'729.50	536'725.00
+ Realisierte Kursverluste FV		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
+ Zusätzliche Abschreibungen		
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag		
- Realisierte Gewinne		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
- Auflösung kum. zus. Abschreibungen	-43'629.00	-43'629.00
+ Entnahme Baufolgekosten		
+/- Guthaben	-264'362.35	71'796.22
+/- Aktive Rechnungsabgrenzung	-78'318.55	297'441.95
+/- Langfristige Forderungen		
+/- Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen		
+/- Laufende Verbindlichkeiten	-67'549.95	83'817.40
+/- Passive Rechnungsabgrenzung	12'240.80	36'618.55
+/- Rückstellungen		
+/- Verbindlichkeiten ggü. Spezialfinanzierungen		
+/- Fonds im Eigenkapital	398'504.16	252'095.85
+/- Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
+/- Vorfinanzierungen allg. Haushalt		
+/- Neubewertungsreserven Finanzvermögen		
<b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>	<b>631'210.58</b>	<b>989'971.06</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>		
Nettoinvestition	-486'229.50	-530'478.95
- Entnahme Baufolgekosten		
+/- Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge		
+/- Rückstellungen der Investitionsrechnung		
<b>Geldfluss Invest.tätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-486'229.50</b>	<b>-530'478.95</b>
<b>Anlagetätigkeit FV</b>		
+/- Kurzfristige Finanzanlagen		
+/- Vorräte und angefangene Arbeiten		
+/- Finanzanlagen FV		
+/- Sachanlagen FV		325'000.00
- Realisierte Kursverluste FV		
+ Realisierte Gewinne FV		
+/- Wertberichtigungen Anlagen FV		
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>325'000.00</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-486'229.50</b>	<b>-205'478.95</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
+/- Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
+/- Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-715'000.00	-115'000.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-715'000.00</b>	<b>-115'000.00</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (=Fond)</b>	<b>-570'018.92</b>	<b>669'492.11</b>

# Eigenkapitalnachweis 2024

Volksschulgemeinde Bichelsee-Balterswil

Konto	Bezeichnung	01.01.2024	Einlage	Entnahme	31.12.2024
	<b>Total</b>	<b>5'465'485.47</b>	<b>1'085'005.04</b>	<b>245'904.91</b>	<b>6'304'585.60</b>
<b>291</b>	<b>Fonds</b>	<b>2'169'692.82</b>	<b>399'514.16</b>	<b>1'010.00</b>	<b>2'568'196.98</b>
2910.10	Erneuerungsfonds aus Baufolgekosten	2'027'273.75	381'996.00		2'409'269.75
2910.20	Hilfsfonds Musikschule Bi-Ba	56'316.92	3'167.11	1'010.00	58'474.03
2910.40	Erneuerungsfonds Baufolgekosten FV	86'102.15	14'351.05		100'453.20
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>3'295'792.65</b>	<b>685'490.88</b>	<b>244'894.91</b>	<b>3'736'388.62</b>
2990.00	Jahresergebnis	-244'894.91	685'490.88		440'595.97
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'540'687.56		244'894.91	3'295'792.65