

| Geldflussrechnung - Indirekte Methode | 2024 | 2025 |
|--|------------------|-----------------|
| Schulbetrieb | | |
| Jahresergebnis | -3'620 | 356'276 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 270'400 | 270'817 |
| + Realisierte Kursverluste FV | 0 | 0 |
| + Zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 |
| + Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 |
| - Realisierte Gewinne FV | 0 | 0 |
| + Entnahmen Baufolgekosten | 0 | 0 |
| - Auflösung kum. zus. Abschreibungen | 0 | 0 |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | 0 | 0 |
| + Abnahme Guthaben | -267'686 | 231'108 |
| - Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung | 6'482 | -9'358 |
| +/- Veränderung Langfristige Forderungen | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Forderungen Spezialfinanzierungen im FK | 0 | 0 |
| - Abnahme Laufende Verpflichtungen | 115'390 | -75'392 |
| + Zunahme Passive Rechnungsabgrenzung | -10'849 | 454 |
| +/- Veränderung Rückstellungen | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Fonds im Eigenkapital | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Rücklagen Globalbudgetbereiche | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Vorfinanzierungen allg. Haushalt | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Neubewertungsreserven Finanzvermögen | 0 | 0 |
| Geldfluss aus operativer Tätigkeit | 110'117 | 773'905 |
| Investitionstätigkeit | | |
| Nettoinvestition | -209'933 | -258'671 |
| - Entnahmen Baufolgekosten | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Rückstellungen der Investitionsrechnung | 0 | 0 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -209'933 | -258'671 |
| Anlagetätigkeit FV | | |
| +/- Veränderung kurzfristige Finanzanlagen FV | 1'500'000 | 0 |
| +/- Veränderung Vorräte und angefangene Arbeiten | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Finanzanlagen FV | 0 | 0 |
| +/- Veränderung Sachanlagen FV | 0 | 0 |
| - Realisierte Kursverluste FV | 0 | 0 |
| + Realisierte Gewinne FV | 0 | 0 |
| +/- Wertberichtigungen Anlagen FV | 0 | 0 |
| Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen | 1'500'000 | 0 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit | 1'290'067 | -258'671 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| +/- Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0 | 0 |
| +/- Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0 | 0 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 |
| Zunahme Fonds Flüssige Mittel | 1'400'184 | 515'234 |