



Centro di servizi – Casa di Riposo - I.P.A.B.
“Francesco Fenzi” www.casafenzi.it

Allegato sub C) alla delibera n. 21-08 del 30/06/2021

Rendiconto finanziario esercizio 2020	Esercizio 2020	Esercizio 2019
GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	-€ 41.059	€ 118.060
Imposte sul reddito	€ 0	€ 0
Interessi passivi/(interessi attivi)	€ 0	€ 0
(Dividendi)	€ 0	€ 0
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	€ 0	€ 322
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-€ 41.059	€ 118.382
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 394.531	€ 394.432
Accantonamento ai fondi	€ 113.399	€ 69.042
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 0	€ 0
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	€ 466.870	€ 581.856
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici	€ 224.944	€ 22.253
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	-€ 232.578	-€ 9.061
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	-€ 166.711	-€ 11.809
Incremento/(decremento) degli altri debiti	€ 67.917	-€ 95.625
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	€ 142.685	€ 95.782
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-€ 82.501	-€ 84.980
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	€ 420.627	€ 498.416
Interessi incassati/(pagati)	€ 0	€ 0
(Imposte sul reddito pagate)	€ 0	€ 0
Dividendi incassati	€ 0	€ 0
(Utilizzo fondi)	-€ 42.409	-€ 12.424
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	€ 378.218	€ 485.992
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-€ 455.816	-€ 119.564
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti	€ 7.043	€ 10
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	€ 0	€ 1.035
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie	€ 0	€ 0
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate	€ 0	€ 0
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-€ 448.773	-€ 118.519
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	€ 0	-€ 70.665
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
(Rimborso finanziamenti)	-€ 16.975	-€ 33.314
Aumento/(diminuzione) mezzi propri	€ 0	€ 0
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-€ 16.975	-€ 103.979
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-€ 87.531	€ 263.495
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	€ 266.281	€ 2.706
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	€ 262.831	€ 0
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	€ 3.450	€ 2.706
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	€ 178.751	€ 266.201
<i>di cui depositi bancari e postali</i>	€ 177.716	€ 262.831
<i>di cui denaro e valori in cassa</i>	€ 1.034	€ 3.450