

BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2020

(allegato “E”)

Rendiconto Finanziario di Cassa

Bilancio Consuntivo 2020

Rendiconto finanziario di cassa (art. 17, comma 1 bis, del D.lgs. n. 118/11)

	Anno 2020	Anno 2019
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	-915.066	36.081
Imposte sul reddito	1.315.665	1.417.136
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti	0	0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività	0	0
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	400.600	1.453.218
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	379.918	884.703
Utilizzo contributi in conto capitale	0	0
Utilizzo altri fondi	0	0
Utilizzo fondi e riserve: incentivi al personale, successioni e donazioni	0	0
Ammortamento delle immobilizzazioni	953.636	954.036
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	1.333.555	1.838.738
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	7.964.786	265.596
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	-2.233.007	748.879
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	466.301	985.246
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	-105.746	-178.494
Incremento (decremento) dei debiti tributari	0	0
Incremento (decremento) di debiti	219.382	42.516
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-2.238.959	-2.301.446
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	172.897	486.648
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	1.985.883	-3.140.080
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	257.978	-128.117
Decremento (incremento) di crediti		
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	1.653	-8.176
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.310.084	2.031.781
3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	7.801.252	-1.195.647
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-1.315.665	-1.417.136
(Utilizzo dei fondi)	-338.477	-382.480
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.654.142	-1.799.616
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	7.881.265	296.693
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 1)	-6.160.781	-5.269.573
Prezzo di realizzo disinvestimenti	3.389.541	4.551.274
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-9.683	-48.678
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto della disponibilità liquide	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-2.780.923	-766.977

	Anno 2020	Anno 2019
C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso lo Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso la Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (finanziamenti per investimenti)	0	0
Incremento contributi in conto capitale dallo Stato	0	0
Incremento contributi in conto capitale da Regione	1.947.105	4.585.063
Incremento contributi in conto capitale da Enti	0	0
Incremento contributi in conto capitale da altri	0	0
Altri aumenti/diminuzioni di capitale netto	-32	0
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	82.805	-1.162.557
Assunzione nuovi mutui	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-6.801.876	-2.709.911
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-4.771.998	712.596
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	328.343	242.311
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO	442.982	200.671
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE	771.325	442.982

Nota

1. Il dato indicato comprende, non solo gli acquisti, ma anche l'incremento delle immobilizzazioni dovuto alla patrimonializzazione dei costi sostenuti per gli interventi di recupero degli immobili.