

# **BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2021

(allegato “E”)

## **Rendiconto Finanziario di Cassa**

**Bilancio Consuntivo 2021**

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

	Anno 2021	Anno 2020
<b>A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	-2.760.170	-915.066
Imposte sul reddito	1.253.577	1.315.665
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti	0	0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività	0	0
<b>1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-1.506.593</b>	<b>400.600</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	387.618	379.918
Utilizzo contributi in conto capitale		
Utilizzo altri fondi		
Utilizzo fondi e riserve: incentivi al personale, successioni e donazioni		
Ammortamento delle immobilizzazioni	963.019	953.636
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	212,28	
<b>2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto</b>	<b>1.350.848</b>	<b>1.333.555</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	24.582.412	7.964.786
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	-953.806	-2.233.007
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	740.236	466.301
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	-1.037.409	-105.746
Incremento (decremento) dei debiti tributari	0	0
Incremento (decremento) di debiti	47.599	219.382
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-1.894.691	-2.238.959
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)		0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	-943.414	172.897
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	1.995.987	1.985.883
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	40.072	257.978
Decremento (incremento) di crediti		
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	1.062	1.653
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi		0
Altre variazioni del capitale circolante netto	-774.134	1.310.084
<b>3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto</b>	<b>21.803.914</b>	<b>7.801.252</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)		0
(Imposte sul reddito pagate)	-1.253.577	-1.315.665
(Utilizzo dei fondi)	-438.925	-338.477
<b>4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-1.692.502</b>	<b>-1.654.142</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	<b>19.955.667</b>	<b>7.881.265</b>
<b>B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 1)	-2.395.422	-6.160.781
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.385.461	3.389.541
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-1178	-9.683
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	212	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
<b>FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B )</b>	<b>-1.010.927</b>	<b>-2.780.923</b>

	Anno 2021	Anno 2020
<b>C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
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	-140.270	1.947.105
Incremento contributi in conto capitale da Enti	0	0
Incremento contributi in conto capitale da altri	0	0
Altri aumenti/diminuzioni di capitale netto	0	-32
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	235.753	82.805
Assunzione nuovi mutui	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-19.221.764	-6.801.876
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C)</b>	<b>-19.126.281</b>	<b>-4.771.998</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)</b>	<b>-181.541</b>	<b>328.343</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO</b>	<b>771.325</b>	<b>442.982</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE</b>	<b>589.784</b>	<b>771.325</b>

**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.