

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
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
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
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-1.506.593	400.600
<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	
2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	1.350.848	1.333.555
<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
3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	21.803.914	7.801.252
<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
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.692.502	-1.654.142
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	19.955.667	7.881.265
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<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
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-1.010.927	-2.780.923

	Anno 2021	Anno 2020
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	-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
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-19.126.281	-4.771.998
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	-181.541	328.343
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO	771.325	442.982
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE	589.784	771.325

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.