



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

Allegato sub C)
 del. 20-08 del 27/06/2023

Rendiconto finanziario esercizio 2022	Esercizio 2022	Esercizio 2021
GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	-€ 232.002	€ 179.411
Imposte sul reddito	€ 11.432	€ 11.432
Interessi passivi/(interessi attivi)	€ 0	€ 0
(Dividendi)	€ 0	€ 0
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	€ 0	€ 0
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-€ 220.570	€ 190.843
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 381.525	€ 381.353
Accantonamento ai fondi	€ 17.986	€ 58.105
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 30.322
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 0	€ 4.383
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	€ 178.941	€ 665.007
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici	-€ 116.922	-€ 272.374
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	€ 246.649	-€ 87.008
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	€ 28.957	€ 57.512
Incremento/(decremento) degli altri debiti	€ 257.284	€ 328
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	€ 98.668	€ 81.138
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-€ 83.136	-€ 90.859
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	€ 610.442	€ 353.745
Interessi incassati/(pagati)	€ 0	€ 0
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 11.432	-€ 11.432
Dividendi incassati	€ 0	€ 0
(Utilizzo fondi)	-€ 129.533	-€ 105.156
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	€ 469.477	€ 237.156
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-€ 58.994	-€ 7.677
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti	€ 0	€ 0
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	€ 0	€ 0
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	-€ 58.994	-€ 7.677
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
(Rimborso finanziamenti)	-€ 34.601	€ 0
Aumento/(diminuzione) mezzi propri	€ 0	€ 0
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-€ 34.601	€ 0
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	€ 375.883	€ 229.480
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	€ 408.230	€ 178.751
di cui depositi bancari e postali	€ 407.379	€ 177.716
di cui denaro e valori in cassa	€ 851	€ 1.034
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	€ 784.112	€ 408.230
di cui depositi bancari e postali	€ 783.691	€ 407.379
di cui denaro e valori in cassa	€ 421	€ 851