



A.S.P. CASA PER ANZIANI

Viale Trieste n. 42

33043 CIVIDALE DEL FRIULI (UD)

CODICE FISCALE E P.IVA 02460260306

RENDICONTO FINANZIARIO

	anno 2022	anno 2021
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	174,75	3.915,93
Imposte sul reddito	4.434,00	4.441,09
Interessi passivi/ (interessi attivi)	35.415,96	36.715,36
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione	40.024,71	45.072,38
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	183.946,96	96.197,13
Ammortamenti delle immobilizzazioni	492.662,56	489.373,82
Svalutazioni delle perdite durevoli di valore	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 56.954,75	42.218,71
2. Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	619.654,77	627.789,66
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	5.125,89	- 2.124,85
Decremento/(incremento) dei crediti vs. clienti	- 10.750,90	- 352.501,58
Incremento/ (decremento) dei debiti vs. fornitori	254.992,30	- 361.691,06
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 11.286,72	37.769,81
Incremento/ (decremento) ratei e risconti passivi	- 439.292,50	- 361.500,12
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 39.717,82	317.525,75
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	- 240.929,75	- 722.522,05
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	- 30.385,83	- 37.201,48
(Imposte sul reddito pagate)	6.946,76	- 4.441,09
(Utilizzo dei fondi)	- 132.894,20	- 240.207,24
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 156.333,27	- 281.849,81
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	262.416,46	- 331.509,82
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	- 321.893,73	- 163.609,49
Disinvestimenti		142.349,42
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		-
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 321.893,73	- 21.260,07
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso le banche	- 90.403,10	- 145.470,72
Accensione finanziamenti	65.000,00	-
(Rimborsi finanziamenti)	- 155.403,10	- 145.470,72
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 180.806,20	- 290.941,44
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	- 240.283,47	- 643.711,33
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 01 gennaio	1.822.296,90	2.466.008,23
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre	1.582.013,43	1.822.296,90