

CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI		
Partita IVA: 02481950984		
Codice fiscale: 02481950984		
VIA GAMBA, 10/12 - 25100 - BRESCIA -		
RENDICONTO FINANZIARIO 2021		
Flussi finanziari della gestione reddituale		
	31/12/2021	31/12/2020
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	623,00
Imposte sul reddito	80.000,00	82.888,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	10.000,00	8.689,00
(Dividendi)	0,00	0,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	0,00
<b>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>90.000,00</b>	<b>92.200,00</b>
Accantonamenti ai fondi	550.000,00	564.329,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	200.000,00	236.398,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	0,00	0,00
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>750.000,00</b>	<b>800.727,00</b>
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>840.000,00</b>	<b>892.927,00</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	274.782,00	2.326.004,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	-443.206,00	-82.138,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-139.762,00	-3.588.955,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-383.614,00	-149.542,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	46.151,00	448.230,00
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-645.649,00</b>	<b>-1.046.401,00</b>
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>194.351,00</b>	<b>-153.474,00</b>
Interessi incassati/(pagati)	-10.000,00	-8.689,00
(Imposte sul reddito pagate)	-80.000,00	-82.888,00
Dividendi incassati	0,00	0,00
(Utilizzo dei fondi)	-151.443,00	-350.278,00
Altri incassi/(pagamenti)		
<b>Altre rettifiche</b>	<b>-241.443,00</b>	<b>-441.855,00</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-47.092,00</b>	<b>-595.329,00</b>
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-5.367,00	-236.135,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-5.367,00</b>	<b>-236.135,00</b>
(Investimenti)	-1.885,00	-51.159,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-1.885,00</b>	<b>-51.159,00</b>
(Investimenti)	-731,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-731,00</b>	<b>0,00</b>
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Acquisizione o cessione di controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-7.983,00</b>	<b>-287.294,00</b>

## CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI

## Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
Rimborso finanziamenti	0,00	0,00
<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Variazione Capitale Sociale (incassi e rimborsi) (Rimborsi di capitale)	0,00	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	1,00
<b>Mezzi propri</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>Disponibilità liquide iniziali anno</b>	<b>3.567.103,00</b>	<b>4.449.725,00</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>-55.075,00</b>	<b>-882.622,00</b>
<b>Disponibilità liquide finali anno</b>	<b>3.512.028,00</b>	<b>3.567.103,00</b>
	<b>OK</b>	<b>OK</b>

<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.545.656,00	4.427.329,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	21.447,00	22.396,00
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>3.567.103,00</b>	<b>4.449.725,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.492.028,00	3.545.656,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	20.000,00	21.447,00
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>3.512.028,00</b>	<b>3.567.103,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		